

ROZBOR HOSPODÁRENIA

za rok 2021

Vypracoval : Jitka Ličková
EN spoločnosti

Predkladá : Mgr. Simona Holonková
konateľ spoločnosti

Počet vyhotovení:3
Vrútky, dňa 25.04.2022
1 príloha: Účtovná závierka MÚJ k 31.12.2021

Mestský podnik služieb Vrútky, s.r.o.
Cyrila a Metoda 29, 038 61 Vrútky
IČO: 31642195 IČ DPH: SK2020434636
OR Žilina vložka č.3056/L



Vyhodnotenie hospodárskych výsledkov za rok 2021

v tis. €

Por. č.	Ukazovateľ	Skutočnosť rok 2020	Plán rok 2021	Skutočnosť rok 2021	%
1.	Predaj tepla	153,797	149,695	156,031	104,23
2.	Správcovská činnosť	25,938	32,502	32,586	100,26
3.	Prevádzka park. plôch	26,408	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatné výnosy + služby	12,473	12,860	13,063	101,58
A.	Výnosy celkom	218,616	195,057	201,680	103,40
5.	Spotreba materiálu	1,324	1,150	0,537	46,70
6.	Spotreba energie	142,652	136,397	143,639	105,31
7.	Spotreba PHM	0,123	0,00	0,000	
8.	Opravy a údržba	5,052	5,740	5,063	88,21
9	Cestovné	0,000	0,100	0,053	53,00
10.	Dodávateľské služby	13,864	9,195	9,616	104,58
11.	Reprezentačné náklady	0,017	0,100	0,000	0,00
12.	Mzdové náklady	25,291	29,055	29,046	99,97
13.	Zákonné poistenie	8,636	10,038	9,784	97,47
14.	Ostatné soc. náklady	1,529	1,732	1,574	90,88
15.	Dane a poplatky	0,666	0,934	0,659	70,56
16.	Odpisy majetku	1,718	1,675	1,675	100,00
17.	Finančné náklady	1,311	1,286	0,617	47,98
17a	Pokuty a penále	0,000	0,000	0,000	0,00
18.	Ostatné náklady	0,000	0,900	0,000	0,00
19.	OP k pohľadávkam+zúčt.OP	0,158	0,000	-0,396	
B.	Náklady celkom	202,341	198,302	201,867	101,80
C.	Zisk / strata	16,275	-3,245	-0,187	5,76
D.	Daň z príjmu (licencia)	1,176	0	0	
C.	Zisk/strata po zdanení	15,099	-3,245	0	

Komentár **k výsledkom hospodárenia** **za rok 2021**

Aj v roku 2021, kedy celý rok bol ovplyvnený koronakrízou, spoločnosť vykonávala svoju činnosť s úspornými opatreniami vo všetkých oblastiach. V personálnej oblasti spoločnosť fungovala s 2 zamestnancami. Spoločnosť zastupuje od 1.1.2020 jediný konateľ Mgr. Simona Holonková a valné zhromaždenie.

Spoločnosť Mestský podnik služieb Vrútky, s.r.o. v roku 2021 vykázala záporný hospodársky výsledok - stratu, ktorá je ale v porovnaní s plánom nižšia o 3058 €. Na zníženie plánovanej straty majú vplyv predovšetkým úsporné opatrenia v nákladoch spoločnosti.

Tržby z predaja vyrobeného tepla z plynu a sprostredkovania dodávky tepla nakupovaného od Martinskej teplárenskej, a.s. k 31.12.2021 dosiahli hodnotu 156,031 tis. € v objeme 2.384,4 MWh, v tom teplo vyrobené z plynu v objeme 603,8 MWh a teplo nakupované z Martinskej teplárenskej 1.780,6 MWh. Výnosy za výkon správy SVB dosiahli 32,502 tis. € a ostatné výnosy boli v objeme 13,063 tis. €. V porovnaní s plánom na rok 2021 plnenie predstavuje 103,4 %.

V nákladovej časti plnenia rozpočtu na rok 2021 bolo čerpanie v celkovej výške 202,867 tis. €, t.j. 101,8 % z ročného plánu. Jednotlivé nákladové položky sú uvedené v tabuľke a podrobne skomentované v ďalších častiach rozboru o hospodárení za rok 2021.

Ekonomické zhodnotenie

A/ Výnosy

- 1/** Položka „predaj tepla“ vo finančnom plnení 156,031 tis. € zahŕňa nasledovné výnosy za:
- predaj tepla vyrobeného z plynu vo výške 36,988 tis.€ (603,84 MWh)
 - predaj tepla nakupovaného z MT, a.s. vo výške 119,043 tis.€ (1.780,61 MWh)

2/ Za výkon správy SVB sa za rok 2021 dosiahli výnosy vo výške **32,586 tis. €**, t.j. k ročnému plánu boli splnené na **100,26 %**.

Vnútoraná štruktúra výnosov je vyjadrená v nasledujúcej tabuľke :

Ukazovateľ	Skutočnosť
Správa bytového fondu SVB	32.586
SPOLU :	32.586

Prehľad spravovaných domov a počet b.j. k 31.12.2021 je v nasledovnej tabuľke:

P. č.	Ukazovateľ – správa bytov	Počet b.j.
1.	SVB Nábrežná 5	35
2.	SVB Cyrila a Metoda 12,14	45
3.	SVB Cyrila a Metoda 16,18	45
4.	SVB Nábrežná 20,22,24	24
5.	SVB I. čsl. Brigády 9,11,13	81
6.	SVB I. čsl. Brigády 15	27
7.	SVB Kafendova 1,3	16
8.	SVB I. čsl. Brigády 52,54	18
9.	SVB I. čsl. Brigády 49,51	12
10.	SVB Medňanského 4	20
11.	SVB 1. čsl. Brigády 38,40	8
12.	SVB Nábrežná 14,16,18	32
13.	SVB Podjavorinskej 18,20 (do 31.5.2020)	0
14.	SVB J. Nováka 23	24
15.	SVB M.R.Štefánika 13	11
	Spolu	398

3/ V oblasti prevádzky parkovacích plôch spoločnosť ukončila činnosť.

4/ Ostatné výnosy vo výške **13.063 €** za rok 2021 zahŕňajú :

odpis pomerových rozdeľovačov	1.993 €
prenájom nebytových priestorov spoločnosti	8.218 €
manipul. poplatok a poplatky za pokl.operácie	2.076 €
ostatné výnosy z hosp.činnosti (poistná udalosť)	571 €
refakturácia Mestu Vrútky	205 €

B/ Náklady

5/ Položka spotreba materiálu vo výške **537 €** predstavuje nevyhnutný materiál na fungovanie spoločnosti, a to :

kancelárske a hyg. potreby	311 €
režijný materiál	28 €
drobný majetok (chladnička, HDD)	198 €

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

v €			
Druh energie	AB	ZŠ H. Zelinovej	Spolu
Elektrická energia	1.242	1.848	3.090
Nakupované teplo			119.044
Plyn	1.951	19.247	21.198
Vodné, stočné	307	-	307
S P O L U:	3.500	21.095	143.639

7/ Náklady na pohonné hmoty nevznikli, nakoľko automobil používalo celý rok Mesto Vrútky.

8/ Opravy a údržba boli oproti plánu nedočerpané z dôvodu nezrealizovania maľovania kancelárskych priestorov AB. Prevažná časť z nákladov na opravy a udržiavanie z objemu **5.063 €** bola v roku 2021 vynaložená na opravu a maľovanie strechy AB budovy.

Opravy a údržba AB – OA poistná udalosť	637 €
Opravy a údržba AB – výmena svietidla	71 €
Opravy a údržba AB – oprava a maľovanie strechy	3.245 €
Opravy a údržba AB – revízie, drobné opravy	121 €

Kotolňa ZŠ H. Zelinovej 989 €

Za uvedený objem boli vykonané povinné revízie kotlov, komínov, dymovodov, tlakových zariadení výmena tesnenia na trojcestnom ventile a ciachovanie merača.

S p o l u

5.063 €

9/ V r. 2021 vznikli cestovné náklady v spojitosti s pracovnými cestami vo výške **53 €**.

10/ Rozpis dodávateľských služieb je vyjadrený v nasledovnej tabuľke:

v €

P. č.	Ukazovateľ	Skutočnosť rok 2020	Plán rok 2021	Skutočnosť rok 2021	%
1.	Tel. poplatky,internet	461	640	453	70,78
2.	Nájom energ. zar.+park.plôch	5.175	5.175	5.175	100,00
3.	Odpis meračov	450	1.100	801	72,82
4.	Upgrade, software	710	645	844	130,85
5.	Školenia, právna pomoc	0	0	250	
6.	Atest EZ	0	0	466	
7.	Publikácie, periodiká ,inzercia	0	0	0	
8.	Zrážková voda	69	90	37	41,11
9.	BOZP	480	480	480	100,00
10.	Ochrana objektu	-	-	-	0,00
11.	Ostatné služby	1.503	1.065	1.110	104,23
	S p o l u	8.848	9.195	9.616	104,57

Ostatné služby / 1.110 € / pozostávajú :

poštovné, poštové a dopr.služby	9 €
poštové známky	20 €
poplatok-str.poukážky	9 €
ostatné služby	1.072 €

11/ Reprezentačné náklady v roku 2021 nevznikli.

12/ Mzdové náklady vo výške 29.046 € (na úrovni minimálnej mzdy) boli čerpané nasledovne:

mzdy zamestnancov	26.646 €
odmeny konateľ'a	2.400 €

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2021 bol 2.

13/ Na objem vyplatených miezd nadväzuje zákonné poistenie vo výške 9.784 € :

sociálna poisťovňa	6.977 €
zdravotné poisťovne	2.807 €

14/ Ostatné sociálne náklady /1.574 € / pozostávajú :

z tvorby sociálneho fondu	135 €
príspevok zamestnávateľa na stravovanie vo výške	1.010 €
ostatné sociálne poistenie	411 €
zákonné sociálne náklady /testovanie/	18 €

15/ Dane a poplatky vo výške **659 €** pozostávajú :

daň z nehnuteľnosti	441 €
popl. za komun. odpad	70 €
daň z motorových vozidiel	148 €

16/ Odpisy majetku za sledované obdobie sú vo výške **1.675 €** :

budovy, stavby	1.675 €
----------------	---------

17/ Finančné náklady vo výške **616 €** predstavujú :

poistenie majetku	315 €
havarijné poistenie, povinné zmluvné poistenie / Renault /	391 €
Refakt. PZP,HP-výpožička	-391 €
poistenie zodp. za škodu	121 €
bankové poplatky	132 €
ostatné fin.náklady-rozdiel z prepočtu koef.	48 €

18/ Ostatné náklady v roku 2021 nevznikli.

19/ V r.2021 bola zrušená opravná položka k neuhradenej pohľadávke vo výške -396 €, nakoľko zanikla opodstatnenosť jej tvorby z titulu jej zaplatenia.

Celkové náklady boli za rok 2021 v skutočnej výške 201,867 tis. €, s plnením 101,8 % k celoročnému plánovanému objemu.

C/ Hospodársky výsledok

K 31.12.2021 spoločnosť vykázala stratu vo výške **-186,53 €** pred zdanením.

D/ Daň z príjmu

Splatná daň z príjmu tvorí hodnotu vo výške **0,00 €**.

E/ Zisk /strata/ po zdanení

Strata po zdanení predstavuje čiastku **-186,53 €**.

Návrh na rozdelenie zisku:

Valnému zhromaždeniu nepredkladáme návrh na rozdelenie HV.

Stav peňažných prostriedkov na prevádzkovom účte spoločnosti k 31.12.2021 bol **46.262,63 €**. Pokladničná hotovosť predstavovala čiastku **3.704,68 €** a ceniny (známky, stravné lístky, kolky) boli v hodnote **1.720,35 €**.

Pohľadávky z obch. styku k 31.12.2021 boli vo výške **5.412,99 €**. Pohľadávky v lehote splatnosti voči odberateľom tepla vo výške **5.412,99 €** boli z titulu, že faktúry za 12/2021 boli vystavené 10.1.2022. Pohľadávky po lehote splatnosti nie sú evidované.

Zo záväzkov z obchodného styku k 31.12.2021 v celkovej výške **10.655,42 €** boli v lehote splatnosti nasledovné :

SLOVAK TELEKOM	56,23 €
Martinská teplárenská, a.s.	8.411,70 €
Zuzana Vandlíková	92,09 €
Turčianska vodárenská spoločnosť a.s.	221,56 €
Encare	1.873,84 €

Ostatné významné záväzky :

- záväzky voči zamestnancom -mzdy za 12/2021	1.701,29 €
- odvody : - sociálnej poisťovni /mzdy 12-2021/	777,66 €
- zdravotným poisťovniam	319,48 €
- DDS	38,35 €
- preddavok na daň zo záv.činnosti	226,07 €
- DPH 12/2021	899,91 €

Výrobné - technické zhodnotenie

A. Výroba tepla

Za rok 2021 bolo z lokálnej plynovej kotolne na ZŠ Hany Zelinovej 1 **zmluvnému odberateľovi** dodaných **603,840 MWh** (2.174 GJ) tepla vyrobeného z plynu. V porovnaní s rokom 2020, kedy bolo dodaných 463,138 MWh, je nárast predaja tepla zo zdroja o 30,38 %.

Tento prudký nárast bol zapríčinený požiadavkou školy na vyššiu tepelnú krivku, nakoľko opatreniami z dôvodu koronakrízy bolo nevyhnutné zvýšené vetranie priestorov školy a tiež dlhšou vykurovacou sezónou. Ostatný predaj tepla bol zabezpečovaný prostredníctvom sprostredkovania dodávok nakupovaného tepla z Martinskej teplárenskej, a.s.. Za rok 2021 bolo nakúpených a predaných **1.780,613 MWh** (6.410 GJ). Predaj tepla prostredníctvom sprostredkovania dodávok sa realizoval pre 8 zmluvných odberateľov.

B/ Vecné a finančné plnenie plánu opráv a údržby

V roku 2021 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, nevyhnutné opravy a maľovanie strechy, pre OA oprava po dopravnej nehode . Finančné čiastky sú uvedené v bode B/8.

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

Por. č.	Ukazovateľ	plán na rok 2021	Návrh plánu rok 2022				rok 2022	
			Neregulovaná činnosť 2021					Regulovaná činnosť 2022
			Prevádzka parkovania	Správč.činnosť +neregul.teplo	Opravy a údržba	Ostatné		
1.	Predaj tepla	37 196,00				56 742,15	56 742,15	
	Predaj nakupov. tepla	112 499,00		117 090,00			117 090,00	
	voda	0,00	0,00				0,00	
2	Správčovská činnosť	32 502,00		32 502,00			32 502,00	
3.	Prevádzka parkovacích plôch Z1,3,4, VÚB	0,00					0,00	
4.	Ostatné výnosy	12 496,00		4 456,00	9 480,00		13 936,00	
5.	Ostatné služby-výpožička OA(2021)-odpredaj(2022)	364,00		5 000,00			5 000,00	
A.	Výnosy celkom	195 057,00	0,00	159 048,00	0,00	9 480,00	225 270,15	
1.	Spotreba materiálu	1 150,00	0,00	1 081,80	0,00	16,83	1 150,00	
	Spotreba materiálu-údržba	0,00					0,00	
2.	Spotreba energií							
	plyn	19 638,00	0,00	2 100,19	0,00	2 184,79	43 201,00	
	nakupované teplo	112 499,00	0,00	117 090,00			117 090,00	
	elektrika	4 000,00	0,00	1 063,27	0,00	1 082,58	5 200,00	
	vodné+stočné	260,00	0,00	61,81	0,00	221,62	300,00	
3.	Spotreba PHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Opravy a údržba	5 740,00	0,00	409,50	0,00	170,50	1 540,00	
5.	Cestovné	100,00	0,00	100,00			100,00	
6.	Dodávateľské služby	9 195,00	0,00	3 173,25	0,00	834,17	9 195,00	
7.	Reprezentačné náklady	100,00		100,00			100,00	
8.	Mzdové náklady	29 055,00	0,00	22 126,78	0,00	2 531,88	29 725,50	
9.	Zákonné poisťenie	10 038,00	0,00	7 788,62	0,00	891,22	10 260,26	
10.	Ostatné sociál. náklady	1 732,00	0,00	1 449,13	0,00	74,70	1 775,00	
11.	Dane a poplatky	934,00	0,00	404,22	0,00	209,46	700,00	
12.	Odpisy majetku	1 675,00	0,00	582,60	0,00	1 078,49	1 675,00	
13.	Finančné náklady	1 286,00	0,00	487,72	0,00	127,80	640,00	
14.	Ostatné náklady	900,00		1 000,00		0,00	1 000,00	
B.	Náklady celkom	198 302,00	0,00	159 018,90	0,00	9 424,03	223 651,77	
C.	Zisk	-3 245,00	0,00	29,10	0,00	55,97	1 618,38	
D.	Daň z príjmu							
E.	Zisk po zdanení	-3 245,00					1 618,38	
	Vrútky							