

**SLOBYTERM, spol. s r.o., Levočská 20, 064 01 Stará Ľubovňa**



## **FINANČNÝ PLÁN**

**NA ROK 2015**

**Predkladá : Ing. Milan Malast  
konateľ a riaditeľ spoločnosti**

**Stará Ľubovňa, apríl 2015**

## Komentár k finančnému plánu na rok 2015

Dlhodobým cieľom spoločnosti SLOBYTERM, spol. s r.o. je neustále skvalitňovanie a zefektívňovanie výroby a dodávok tepla, teplej úžitkovej vody, zlepšenie údržby, opráv a iných činností pre vlastníkov a nájomníkov bytov ako aj ostatných odberateľov našich služieb. Patrí tu aj poskytovanie služieb v prevádzkach športová hala a krytá plaváreň.

V súčasnosti spoločnosť SLOBYTERM, spol. s r.o. zabezpečuje výrobu tepelnej energie na ústredné vykurovanie a prípravu teplej úžitkovej vody v piatich centrálnych zdrojoch tepla a v jednej domovej kotolni. Celkový inštalovaný výkon týchto zdrojov je 31,4 MW. Ako palivo sa v týchto zdrojoch využíva výlučne zemný plyn. Distribúcia tepla k jednotlivým odberateľom a konečným spotrebiteľom je zabezpečená teplovodnými rozvodmi o celkovej rozvinutej dĺžke 31 km. Vek rozvodov je najviac 40 rokov. Tepelná energia je dodávaná do 59 bytových domov a do 20 nebytových priestorov.

Spoločnosť spravuje 54 bytových domov v Starej Ľubovni, 2 bytové domy vo Vyšných Ružbachoch a 3 bytové domy v Malom Lipníku. Spolu spoločnosť spravuje 1 574 bytov, z ktorých 1 378 je v osobnom vlastníctve a 196 je nájomných bytov.

Pre potreby spracovania návrhu ceny tepla na rok 2015 Úrad pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej ÚRSO), taktiež ako v roku 2014 ani pre rok 2015, neodporučil maximálnu predpokladanú cenu zemného plynu. Stanovenie ceny nechal na dohode medzi dodávateľom a odberateľom zemného plynu a na základe cenníka za distribúciu zemného plynu.

Cena zemného plynu je 6 zložková a pre našu spoločnosť bola zmluvne dohodnutá priemerná jednotková cena zemného plynu vo výške 36,853 €/MWh, čo je o 3,9 % menej ako v roku 2014. Cena je bez DPH a so spotrebnou daňou a je totožná pre domácnosti aj pre ostatných odberateľov.

Na základe uvedenej ceny zemného plynu a v súlade s Vyhláškou ÚRSO č. 222/2013 Z.z., ktorou sa ustanovuje cenová regulácia v tepelnej energetike, schválil ÚRSO maximálnu cenu tepelnej energie pre našu spoločnosť a pre rok 2015 vo výške :

- variabilná zložka ceny pre domácnosti a pre ostatných odberateľov 0,051 €/kWh
- fixná zložka ceny pre domácnosti a pre ostatných odberateľov 132,900 €/kW

Oproti schválenej cene pre rok 2014 je cena variabilnej zložky tepelnej energie pre domácnosti a pre ostatných odberateľov znížená o 3,9 %. Cena fixnej zložky je zvýšená o 2,3 %. Celkovo je cena tepelnej energie znížená o 1,8 %.

Cena tepelnej energie je stanovená na množstvo tepelnej energie v MWh, ktoré si objednali naši odberatelia a koneční spotrebitelia. Pre rok 2015 je objem plánovanej spotreby tepelnej energie vo výške 21 460 MWh, resp. 77 256 GJ.

V roku 2014 objednané množstvo bolo vo výške 22 187 MWh a skutočná spotreba vo výške 19 457,6 MWh. Rozdiel v objednanom množstve predstavuje zníženie o 727 MWh.

Znížená objednaná spotreba tepelnej energie je spôsobená realizáciou energeticky úsporných opatrení, najmä zatepľovaním bytových domov, výmenou okien, inštaláciou meračov tepla pre každý byt samostatne s účinnejšou reguláciou tepla, ale tiež z dôvodu zriaďovania individuálnych zdrojov tepla a odpájania sa od centrálnych zdrojov tepla.

## **Výnosy celkom**

V roku 2015 plánuje spoločnosť dosiahnuť výnosy vo výške 2 242,2 tis. €, čo je o 246,4 tis. € menej ako bol plán v roku 2014, ale o 211,8 tis. € viac ako bola skutočnosť v roku 2014. Zvýšenie tržieb očakávame v oblasti výroby tepla o 138,1 tis. € a z ostatných činností o 73,7 tis. €. Celkové zvýšenie tržieb očakávame o 10,4 %.

**Tržby z výroby tepla** plánujeme vo výške 1 619,5 tis. €, čo predstavuje 72,23 % z celkových výnosov.

**Tržby za nájom** sú plánované vo výške 120 tis. €, čo je rovnaká suma ako skutočnosť v roku 2014 a predstavujú 5,35 % z celkových výnosov.

**Tržby za ostatné činnosti** plánujeme vo výške 502,7 tis. €, čo predstavuje 22,42 % z celkových výnosov. V tejto sume je zahrnutá aj ročná dotácia Mesta Stará Ľubovňa vo verejnom záujme na krytie časti nákladov športovej haly v sume 52,0 tis. € a nákladov krytej plavárne v sume 93,0 tis. €. Plán jednotlivých tržieb za ostatné činnosti je uvedený v tabuľke č. 2.

## **Náklady celkom**

Celkové náklady sú naplánované vo výške 2 309,6 tis. €, čo je o 60,8 tis. € menej ako skutočné náklady v roku 2014 a predstavuje to zníženie nákladov o 2,6 %. Najvyššiu nákladovú položku tvorí spotreba zemného plynu s podielom 46,35 % na celkových nákladoch a je priamo závislá od množstva plánovanej výroby tepelnej energie v MWh. Celkovo plánujeme pri výrobe tepla a teplej úžitkovej vody spotrebovať zemný plyn vo výške 1 070,5 tis. €, čo je o 86,7 tis. € menej ako bol plán na rok 2014. Vysokou nákladovou položkou sú aj odpisy dlhodobého hmotného majetku, ktorých súčasťou sú aj odpisy športovej haly vo výške 83,2 tis. €.

Celkové plánované náklady v prevádzkach športová hala a krytá plaváreň sú o 145,1 tis. € vyššie ako predpokladané tržby. Spoločnosť z výroby tepla, zo správy bytových domov a z ostatnej činnosti už nedokáže vytvárať dostatočné voľné zdroje na vykrývanie nákladov v uvedených prevádzkach.

Rozpočet krytej plavárne a športovej haly na rok 2015 je uvedený v tabuľke č.3 a č.4.

## **Hospodársky výsledok**

Na základe uvedených výnosov a nákladov tak spoločnosť SLOBYTERM, spol. s r.o. predpokladá v roku 2015 dosiahnutie záporného hospodárskeho výsledku vo výške 67,4 tis. €.

Finančný plán na rok 2015 je uvedený v tabuľke č.1.

Cieľom spoločnosti v roku 2015 je hospodárne čerpať všetky druhy nákladov, najmä náklady na spotrebu materiálu, údržbu a opravy. Efektivitu prevádzok kotolní naďalej zabezpečovať využívaním centrálného riadenia kotolní s maximálnym využitím vysoko hospodárnych kondenzačných kotlov.

Zároveň cieľom spoločnosti je kvalitné poskytovanie nadštandardných služieb k spokojnosti všetkých vlastníkov a nájomníkov bytov, a tiež odberateľov tepla a konečných spotrebiteľov tepelnej energie

# Finančný plán na rok 2015

## súhrnné ukazovatele

Tab. č. 1

UKAZOVATEĽ (v tis. €)	Plán na rok 2014	Skutočnosť za rok 2014	Plán na rok 2015	Rozdiel plán 2015 – skutočnosť 2014	Index plán 2015/skutočnosť 2014 v %
Tržby z výroby tepla	1 717,1	1 481,4	1 619,5	138,1	109,3
Tržby z nájomného	125,0	120,0	120,0	0,0	100,0
Ostatné tržby	646,5	429,0	502,7	73,7	117,2
z toho : dotácia na ŠH a KP	145,0	145,0	144,0	-1,0	99,3
<b>Výnosy z hospodárskej činnosti</b>	<b>2 488,6</b>	<b>2 030,4</b>	<b>2 242,2</b>	<b>211,8</b>	<b>110,4</b>
Spotreba zemného plynu	1 157,2	965,7	1 070,5	104,8	110,9
Spotreba elektrickej energie	91,0	80,8	91,6	10,8	113,4
Spotreba technologickej vody	9,0	5,6	10,5	4,9	187,5
Spotreba studenej vody na ohrev TÚV	138,8	124,8	130,2	5,4	104,3
Spotreba ostatnej vody	17,1	22,1	18,1	-4,0	81,9
Spotreba PHM	20,0	15,9	14,0	-1,9	88,1
Spotreba materiálu	83,0	86,8	82,1	-4,7	94,6
Opravy a údržba	69,6	56,4	39,9	-16,5	70,7
Služby	81,4	82,2	77,4	-4,8	94,2
Iné náklady	80,0	200,5	84,6	-115,9	42,2
Odpisy dlhodobého majetku	201,0	235,0	228,0	-7,0	97,0
Spotreba krátkodobého majetku	6,0	3,9	4,0	0,1	102,6
Mzdové náklady	360,0	337,6	320,0	-17,6	94,8
Poistné a príspevky	128,0	123,6	112,7	-10,9	91,2
<b>Náklady na hospodársku činnosť</b>	<b>2 442,1</b>	<b>2 340,9</b>	<b>2 283,6</b>	<b>-57,3</b>	<b>97,6</b>
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>46,5</b>	<b>- 310,5</b>	<b>- 41,4</b>	<b>269,1</b>	<b>13,3</b>
Výnosy z finančnej činnosti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Náklady na finančnú činnosť	41,0	27,1	26,0	-1,1	95,9
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>-41,0</b>	<b>-27,1</b>	<b>-26,0</b>	<b>1,1</b>	<b>95,9</b>
Daň z príjmov	0,0	2,4	0,0	-2,4	0,0
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>5,5</b>	<b>-337,6</b>	<b>-67,4</b>	<b>270,2</b>	<b>20,0</b>
Výnosy celkom	2 488,6	2 030,4	2 242,2	211,8	110,4
Náklady celkom	2 483,1	2 370,4	2 309,6	-60,8	97,4
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>5,5</b>	<b>- 340,0</b>	<b>-67,4</b>	<b>272,6</b>	<b>19,8</b>

## Plán výkonov a výnosov na rok 2015

Tab. č. 2

U k a z o v a t e ľ (v tis. €)		Ročný plán
<b>Výkony celkom</b>		<b>2 242,2</b>
z toho:	<b>tržby z výroby tepla celkom</b>	<b>1 619,5</b>
	v tom:	
	kotolňa Východ	192,1
	kotolňa K-2	490,5
	kotolňa K-4	516,9
	kotolňa Centrum K-C	240,8
	kotolňa Rovinky R-52	33,2
	kotolňa SBT (pre nájomníkov)	16,5
	spotreba studenej vody na ohrev TÚV	129,5
	<b>tržby za nájom</b>	<b>120,0</b>
	<b>tržby za ostatné činnosti</b>	<b>502,7</b>
	v tom:	
	doprava celkom	18,2
	z toho:	
	Tatra 815-fekál	4,0
	pojazdná plošina MP	5,9
	pneuservis	2,6
	stavebný stroj New Holland	3,5
	ostatné dopravné prostriedky	2,2
	<b>údržba celkom</b>	<b>120,5</b>
	z toho:	
	údržba v bytoch a pre odberateľov	40,7
	údržba spoločných priestorov v odkúpených bytoch	41,4
	pohotovostná služba	13,7
	opravy a údržba výťahov	24,7
	<b>práce a služby tepelného hospodárstva</b>	<b>15,0</b>
	<b>práce a služby pre byty v správe</b>	<b>100,0</b>
	<b>tržby športovej haly a krytej plavárne (bez nájomného)</b>	<b>204,0</b>
	<b>aktivácia dlhodobého hmotného majetku</b>	<b>0,0</b>
	<b>tržby za predaj DHM</b>	<b>25,0</b>
	<b>ostatné výnosy</b>	<b>20,0</b>
<b>finančné výnosy</b>		<b>0,0</b>

# Rozpočet krytej plavárne na rok 2015

SLOBYTERM, spol. s r.o.

Tab. č.3

	UKAZOVATEĽ (v tis. €)	Skutočnosť za rok 2013	Skutočnosť za rok 2014	Plán na rok 2015
a	b	c	d	e
1.	tržby za služby pri nájme	6,2	7,5	7,0
2.	tržby z nájomného	11,5	11,0	10,0
3.	tržby z bežnej prevádzky	36,8	38,1	40,0
4.	dotácia	95,8	93,0	92,0
5.	<b>Prevádzkové výnosy spolu</b>	<b>150,3</b>	<b>149,6</b>	<b>149,0</b>
6.	spotreba tepelnej energie	77,2	75,5	76,0
7.	spotreba elektrickej energie	16,5	20,6	21,0
8.	spotreba vody	11,1	13,1	12,1
9.	spotreba materiálu	6,7	7,3	6,7
10.	opravy a údržba dodávateľsky	0,2	0,5	0,5
11.	opravy a údržba vlastné	4,3	4,3	5,0
12.	služby	2,5	1,7	1,5
13.	iné náklady	3,2	3,8	3,6
14.	odpisy dlhodobého majetku	6,1	5,2	5,2
15.	spotreba krátkodobého majetku	1,0	0,6	0,5
16.	mzdové náklady	27,2	27,4	28,0
17.	poistné a príspevky	9,7	9,8	10,0
18.	podiel správnej réžie	22,5	30,0	20,0
19.	<b>Prevádzkové náklady spolu</b>	<b>188,2</b>	<b>199,8</b>	<b>190,1</b>
20.	<b>Prevádzkový hospodársky výsledok</b>	<b>-37,9</b>	<b>-50,2</b>	<b>-41,1</b>
21.	finančné výnosy	0,0	0,0	0,0
22.	finančné náklady	0,0	0,0	0,0
23.	<b>Hospodársky výsledok z finančných operácií</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
24.	Výnosy celkom	0,0	149,6	149,0
25.	Náklady celkom	0,0	199,8	190,1
26.	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0,0</b>	<b>-50,2</b>	<b>-41,1</b>

## Rozpočet športovej haly na rok 2015

SLOBYTERM, spol. s r.o.

Tab. č. 4

	UKAZOVATEĽ (v tis. €)	Skutočnosť za rok 2013	Skutočnosť za rok 2014	Plán na rok 2015
a	b	c	d	e
1.	tržby za služby pri nájme	5,0	3,9	5,1
2.	tržby z nájomného	19,5	14,2	15,0
3.	tržby z bežnej prevádzky	18,1	23,1	25,0
4.	dotácia	55,5	52,0	52,0
5.	výnosy z dotácie Mesta	52,7	0,0	0,0
6.	<b>Prevádzkové výnosy spolu</b>	<b>150,8</b>	<b>93,2</b>	<b>97,1</b>
7.	spotreba tepelnej energie	29,5	24,4	25,0
8.	spotreba elektrickej energie	13,7	9,3	10,0
9.	spotreba vody	3,3	3,1	3,2
10.	spotreba materiálu	8,3	6,4	5,2
11.	opravy a údržba dodávateľsky	0,0	0,0	0,5
12.	opravy a údržba vlastné	7,5	5,5	5,5
13.	služby	2,8	2,4	2,5
14.	iné náklady	3,1	4,2	4,0
15.	odpisy dlhodobého majetku	57,0	83,2	83,2
16.	spotreba krátkodobého majetku	5,5	0,2	0,5
17.	mzdové náklady	27,5	31,8	32,0
18.	poistné a príspevky	10,2	11,3	11,5
19.	podiel správnej réžie	22,5	18,7	18,0
20.	<b>Prevádzkové náklady spolu</b>	<b>190,9</b>	<b>200,5</b>	<b>201,1</b>
21.	<b>Prevádzkový hospodársky výsledok</b>	<b>-40,1</b>	<b>-107,3</b>	<b>-104,0</b>
22.	finančné výnosy	0,0	0,0	0,0
23.	finančné náklady	0,0	0,0	0,0
24.	<b>Hospodársky výsledok z finančných operácií</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
25.	Výnosy celkom	150,8	93,2	97,1
26.	Náklady celkom	190,9	200,5	201,1
27.	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>-40,1</b>	<b>-107,3</b>	<b>-104,0</b>