

2023

Výroční zpráva



Kroměřížské technické služby

Základní údaje o společnosti	
Název	Kroměřížské technické služby, s.r.o.
Adresa	Kaplanova 2959/6 Kroměříž
IČO	26276437
DIČ	CZ26276437
Registrace	Krajský obchodní soud v Brně, obchodní rejstřík oddíl C, vložka 41059
Ředitel společnosti	Ing. Marian Vitek, BA
E-mail	kmts@kmts.cz
WWW	www.kmts.cz
Datum vzniku	5. 3. 2002
Zahájení činnosti	1. 5. 2002

ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

Vážená valná hromado, dozorčí rado, jednatelé, zákazníci, obchodní partneři a kolegové,

Předkládám vám výroční zprávu naší společnosti za uplynulý rok. Jako ředitel Kroměřížských technických služeb je mi ctí, že s vámi mohu sdílet naše úspěchy, plány a vize pro budoucnost.

Kroměřížské technické služby představují jednu z hlavních složek pro zabezpečení bezchybného fungování našeho města. Naše práce často probíhá v zákulisí, avšak její dopad je viditelný v každodenním životě každého občana. Bez našeho úsilí by mnohé z toho, co považujeme za samozřejmost, nebylo možné.

Za poslední rok jsme čelili mnoha výzvám, ale díky našim zaměstnancům jsme překonali všechny překážky a dosáhli významného pokroku. Implementovali jsme nové technologie, zlepšili naše procesy a zvýšili efektivitu našich služeb. Vedení společnosti neustále hledá inovativní řešení, jak nalézt nové příležitosti či zlepšovat kvalitu našich služeb.

Chci vyjádřit své hluboké uznání našim zaměstnancům za jejich oddanost a profesionalitu. Bez jejich tvrdé práce by naše úspěchy nebyly možné. Dále bych chtěl poděkovat našim partnerům a zákazníkům za jejich nepřetržitou podporu a důvěru.

Do budoucna se chceme zaměřit na udržitelnost a další technologické inovace. Naším cílem je nadále posilovat naši pozici na trhu a poskytovat špičkové služby. Věříme, že investice do nových technologií a neustálé zlepšování našich procesů nám umožní dosáhnout těchto cílů.

Děkuji vám za vaši podporu a těším se na další rok plný výzev a příležitostí.

Ing. Marian Vitek, BA
ředitel společnosti

Obsah

ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE	1
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	3
Historie společnosti	3
Základní údaje o společnosti	3
Organizační struktura	4
SWOT analýza společnosti.....	5
Silné stránky	5
Slabé stránky.....	5
Příležitosti.....	5
Hrozby	5
NAŠE HODNOTY.....	6
Poslání	6
Vize.....	6
Strategie	6
EKONOMICKÝ ROZBOR SPOLEČNOSTI.....	7
PLNĚNÍ CÍLŮ SPOLEČNOSTI PRO ROK 2023 A HLAVNÍ CÍLE PRO ROK 2024..	23
VÝROK AUDITORA	27

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Historie společnosti

Historicky byly Technické služby města Kroměříže vytvořeny vyčleněním vybraných zařízení od městských služeb v Kroměříži. Rozvoj služeb v tomto městském podniku neodpovídal potřebám města a jeho občanů, proto Městský národní výbor Kroměříž zřídil 1. července 1955 samostatnou rozpočtovou organizaci Technické služby města Kroměříž. Odbor místního hospodářství národního výboru města byl pověřen přímým řízením.

V roce 1969 došlo k restrukturalizaci organizace Technické služby města Kroměříž a bylo upraveno řízení ve vztahu k řídicímu národnímu výboru. Činnost této organizace postupně rozvíjela své oblasti působení a zaměřovala se na úklidové služby, odvoz odpadu, údržbu a rozšiřování zeleně, údržbu komunikací, zabezpečování trhů, sociální zařízení, provoz zimního stadionu a krytého bazénu, údržbu veřejného osvětlení a věžních hodin, údržbu hřbitova a další povinnosti, které uložily vyšší orgány.

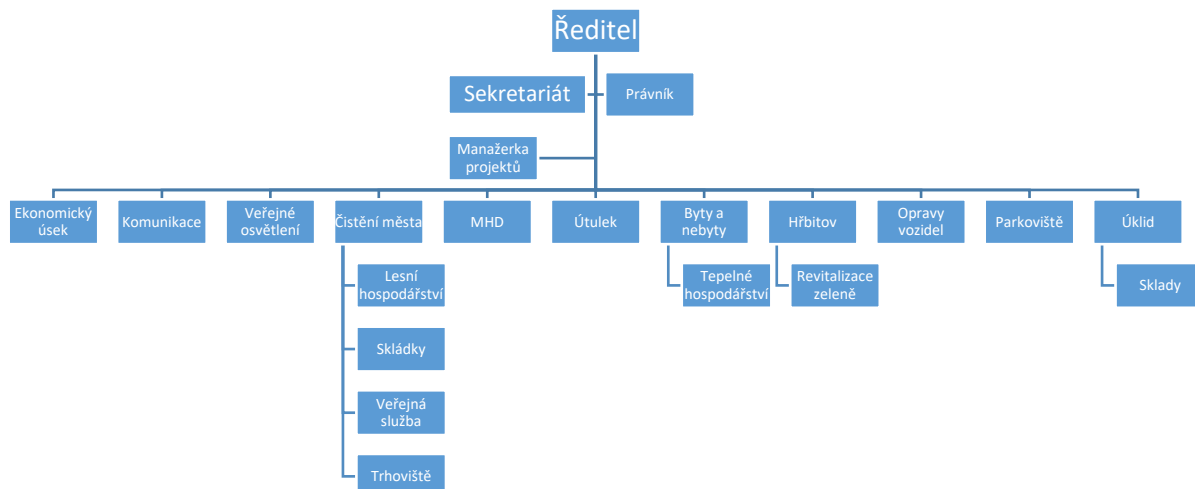
V roce 1991 byla zřízena příspěvková organizace Technické služby města Kroměříže, na základě rozhodnutí městského zastupitelstva. Následně v roce 2002 byla organizace Technické služby města Kroměříže přetransformována na obchodní společnost Kroměřížské technické služby, s.r.o., tedy do dnešní podoby. S obchodním podílem 100 % je město Kroměříž jediným zakladatelem.

Základní údaje o společnosti

Počet zaměstnanců – průměrný roční stav	104
Hospodářský výsledek	15 846 tis. Kč
Daň	2 381 tis. Kč
Aktiva podniku	229 895 tis. Kč
Čistý obrat	139 004 tis. Kč

Tabulka – základní údaje společnosti [Zdroj: IS Helios]

Organizační struktura



Statutární orgán: Mgr. Bc. Karel Holík, BA, MBA
 Mgr. Jan Hebnar, MBA
 Mgr. Josef Havela

Dozorčí rada: Karel Petráš
 Jarmila Slováková
 Ing. Martin Krčma

Vztahy mezi ovládající a ovládanou osobou

Ovládaná osoba: Kroměřížské technické služby, s.r.o.
 Kaplanova 2959/6
 767 01 Kroměříž
 IČO: 26276437

Ovládající osoba: Město Kroměříž
 Velké náměstí 115/1
 767 01 Kroměříž
 IČO: 00287351
 100% obchodní podíl

Vztahy mezi ovládající a ovládanou osobou v roce 2023 včetně přehledu smluv jsou uvedeny ve zprávě o vztazích, která je nedílnou součástí výroční zprávy.

SWOT ANALÝZA SPOLEČNOSTI

Poskytuje základ pro návrh aktivit rozvoje, obchodních strategií a strategických cílů. Spočívá v analýze a vyhodnocení současného stavu organizace a aktuální situace ve vnějším prostředí společnosti. Tato metoda je primárně určena pro strategické řízení společnosti.

Silné stránky

- + Certifikace řízení kvality dle norem ISO.
- + Dobré vztahy s městem Kroměříží.
- + Kvalita a komplexnost služeb.
- + Finanční stabilita s podporou města Kroměříže.
- + Platební morálka.
- + Kvalifikovaní zaměstnanci.

Slabé stránky

- a) Nevyhovující stav budov a nádvoří – zejména Kaplanova 2959.
- b) Špatný stav spravovaných budov ve výpůjče.
- c) Zastaralý vozový park a vybavení provozů.
- d) Sezónnost prací.

Příležitosti

- + Dotační programy ČR a EU.
- + Inzerce v regionálním tisku.
- + Technický a technologický vývoj.
- + Udržování si dobrého jména na trhu.

Hrozby

- e) Konkurence na trhu.
- f) Legislativní změny.
- g) Politické změny.
- h) Mimořádné události.

NAŠE HODNOTY

Poslání

Základní poslání si Kroměřížské technické služby, s.r.o. stanovily v oblasti kvalitního výkonu základních, užitečných služeb pro veřejnost a pro potřeby města, jeho občanů s důrazem na ochranu životního prostředí. Veškerá činnost spočívá ve zlepšování prostředí města omezující negativní dopad lidských činností na životním prostředí.

Vize

Společnost staví na velice dobré a dlouhodobé znalosti problematiky veřejných služeb a potřeb města. Oporou pro společnost jsou samozřejmě kvalifikovaní pracovníci, na které je spolehnouti, protože jsou si vědomi důležitosti své práce pro nejen pro Kroměřížské technické služby, ale i pro obyvatele města.

Hlavní vizí do budoucna je udržení a zkvalitňování zabezpečení komunálních činností pro město Kroměříž a pro obce spadající do působnosti města Kroměříže. Dále plnění všech požadavků zákazníka, zabezpečení kvality služeb, respektování platných právních a technických norem. Především být společností vhodnou ke spolupráci a uspokojující potřeby zákazníků.

Strategie

Ve strategii společnosti je jasně daný tržní prostor s přesně vymezenými hranicemi jednotlivých odvětví. Je také definován cíl společnosti, což je zvyšování tržního podílu a dosahování vyšší produktivity práce pomocí průběžné modernizace technického vybavení. Důležitou součástí strategie je také dbát na kvalitě a spolehlivosti zaměstnanců a jejich spravedlivým ohodnocení. Strategie společnosti také zdůrazňuje, co nejpřesněji sledovat nákladové položky, aby se předešlo zbytečným výdajům a také pohotově reagovat na společenské požadavky.

EKONOMICKÝ ROZBOR SPOLEČNOSTI

Kroměřížské technické služby, s.r.o. jsou rozčleněny na jednotlivá střediska, za která nesou zodpovědnost jejich vedoucí pracovníci. Níže je soupis jednotlivých středisek s výsledkem hospodaření k 31. 12. 2023. Dále navazuje rozbor hlavních středisek s popisem jednotlivých úkolů, které zajišťují a vývojem hospodářského výsledku za poslední 4 roky. Další část se věnuje hospodaření společnosti jako celku.

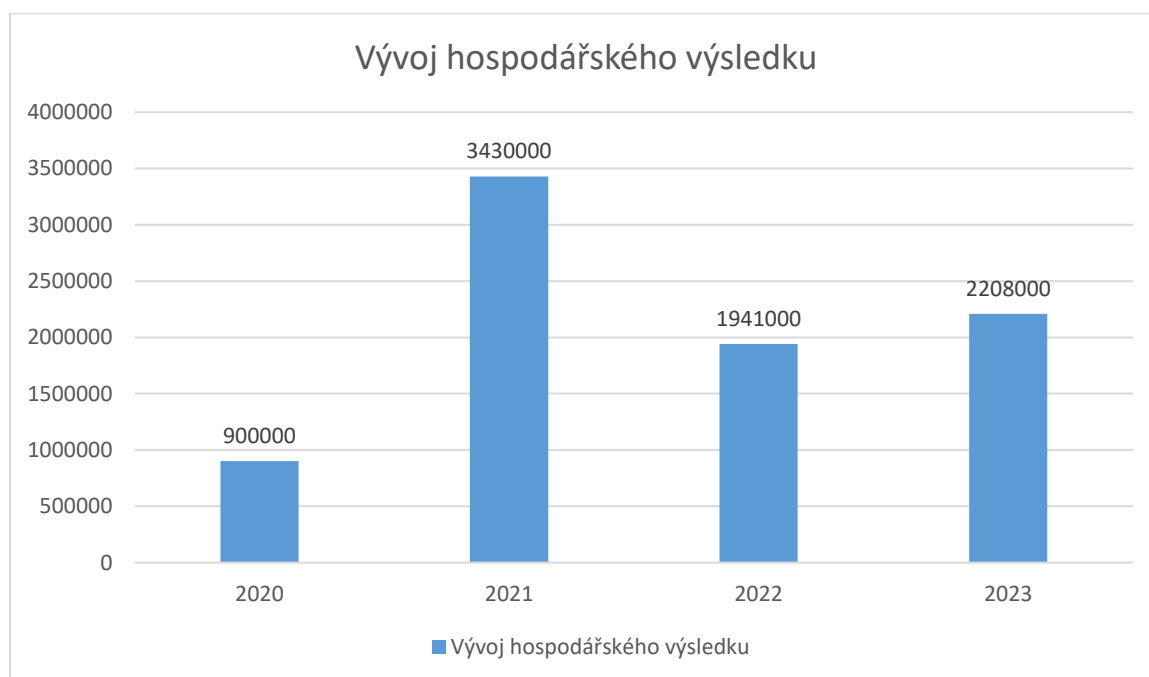
Středisko	Název střediska	Zisk / ztráta v Kč
010	Komunikace	2 208 200
020	Veřejné osvětlení	6 474 700
030	Čištění města	1 795 300
040	Městská hromadná doprava	46 400
050	Útulek pro psy	-1 334 900
052	Lesní hospodářství	362 100
055	Bytové a nebytové hospodářství	10 766 300
056	Tepelné hospodářství	2 871 600
060	Hřbitovní služby	-2 154 600
070	Opravy a údržba	-937 300
080	Sklad	-58 900
090	Parkoviště	7 582 700
091	Trhoviště	115 000
092	Hanácké nám. úklid	-41 100
093	Veřejné práce	-533 700
095	Úklidové práce	-132 900
099	Ředitelství a správa	-11 183 100
Celkem		15 845 800 Kč

Rozbor hlavních středisek společnosti

Provoz údržby komunikací - středisko 010

Na základě potřeb města Kroměříže provádí dlaždičské práce, zapravování narušených povrchů, budování nových komunikací, celkovou údržbu komunikací atp. Pro kvalitní odvedení práce využívá tento provoz stanovených a praxí prověřených technologických postupů, konstrukcí a materiálů.

Pro požadavky jiných provozů společnosti plní zejména přepravní práce a práce s potřebou využití kolového nakladače, práce při vykonávání stavební údržby a jiné vnitropodnikové práce. Pro cizí společnosti a soukromé osoby tento provoz zajišťuje práce v oblasti dlaždičských prací, opravy povrchů vozovek a chodníků, přepravu materiálů a odpadů, drobný prodej stavebních materiálů a písků.



Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

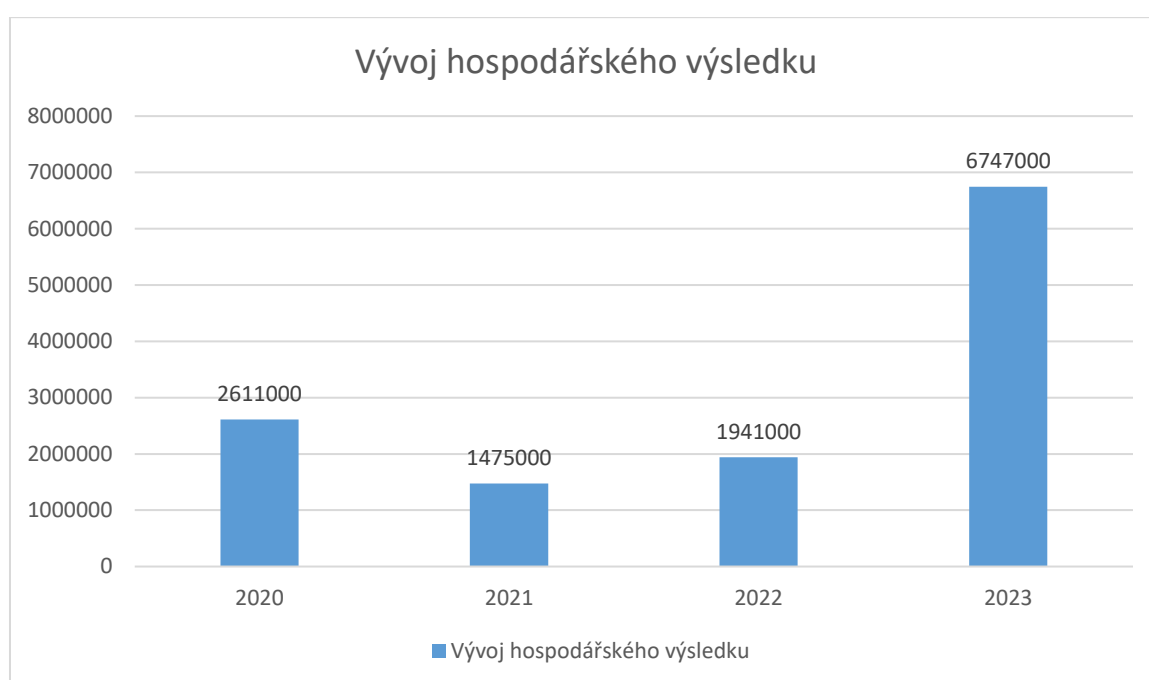
Hospodářský výsledek tohoto střediska je ovlivněn zejména vstupy, jako jsou ceny stavebního materiálu, případně pracovní síly.

Provoz veřejného osvětlení - středisko 020

Spravuje provoz veřejného osvětlení ve městě Kroměříži a jeho místních částech, udržuje majetek spojený s touto činností a soustřeďuje systémové informace o veřejném osvětlení.

Organizuje vysoce kvalitní a ekonomickou údržbu jako základní činnost k zajištění funkčnosti osvětlovací soustavy s vysokou účinností a co nejmenšími vstupy bez velkých prodlev. Dále na základě potřeb města spravuje řadiče světelné signalizace, kulturní akce po stránce elektrické a vánoční osvětlení

Pro ostatní provozy společnosti i pro jiné společnosti zajišťuje práce vysokozdviznou plošinou, elektrotechnické práce, práce protlačovacím zařízením pro usazení kabelů.



Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

Vyšší hospodářský výsledek u VO byl způsoben dvěma faktory:

1. KTS se úspěšně zapojila do dotačního programu na obnovu veřejného osvětlení, která se skládá z několika etap. 1. etapa obnovy veřejného osvětlení měla být realizována v červnu 2023, ale z důvodu zpoždění realizační firmy začala s obnovou až v polovině listopadu 2023. Dotace, kterou získala KTS ve výši 2 300 000,- Kč byla přijata na účet firmy ex ante, tedy před samotnou realizací a náklady resp. dotace spojená s obnovou nebyla do konce roku 2023 vyúčtována.
2. KTS investuje do obnovy a oprav VO roční výši odpisů. Roční náklad tak tvoří na obnovu a opravy celkem (7 500 000,- Kč). Jelikož se KTS podařilo získat dotaci na

obnovu veřejného osvětlení, tak z důvodu pozdější realizace této obnovy (listopad 2023) došlo k úspoře vlastních ročních prostředků na obnovu VO financovaných z odpisů.

Provoz čištění města - středisko 030

Plní činnosti v oblasti čištění města, především čištění komunikací a veřejných prostranství dle stanoveného Plánu čištění města a dalších potřeb města.

Konkrétní činnosti zahrnují pravidelné i mimořádné čištění komunikací, parkovišť a vysávání opadaného listí pomocí tzv. zametacích vozidel. Dále za pomoci kontejnerového vozu zajišťuje likvidaci černých skládek a odvoz odpadů. V neposlední řadě pracovníci tohoto střediska likvidují prorůstající plevel, zajišťují úklid autobusových zastávek, odklizení a odvoz poškozené zeleně ze hřbitova a veřejných prostranství a jiné podobné práce.

Na základě zákona č.97/2009 Sb., s cílem zmírnit závady vzniklé povětrnostními vlivy a podmínkami za zimních situací ve sjízdnosti a schůdnosti místních komunikací v určených časových limitech, zabezpečuje výkon zimní údržby komunikací dostupnými způsoby a technologiemi se snahou vysoké účinnosti, ekonomické úspornosti a ekologické nezávadnosti.

Pro soukromé osoby plní na základě objednávek úpravu a odvoz zeleně, vyklízecí práce, dovoz užitkové vody.

Středisko zajišťuje správu městských lesů. Jedná se o prořezy, kácení, výsadbu stromů s následnou péčí např. vyžínání a stavbu oplocenek.

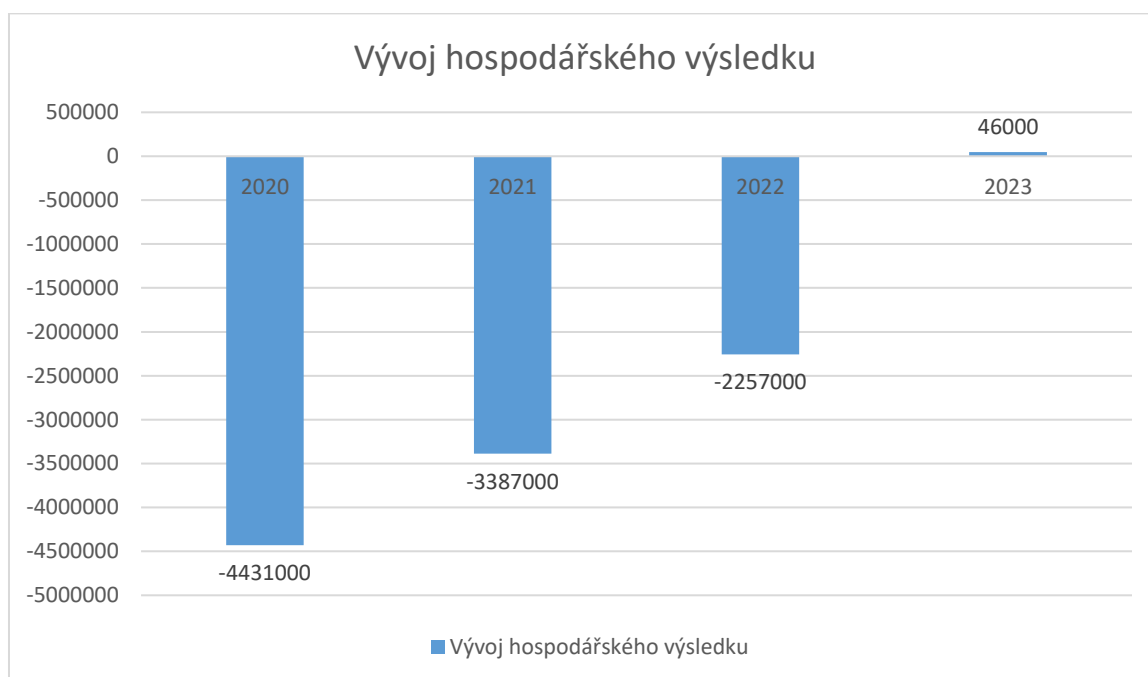


Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

Hospodářský výsledek tohoto střediska je ovlivněn tím, že na něj přešel provoz zimní údržby. Zisk střediska je také pozitivně ovlivněn tržbami, které získává od soukromých subjektů.

Provoz městské hromadné dopravy - středisko 040

Zajišťuje efektivní provoz městské hromadné dopravy na úrovni města. Také průběžně plní ukazatele, které vyplývají ze sepsané smlouvy o projektu Společného regionálního operačního programu „Rozvoj osobní dopravní obslužnosti v regionu – bezbariérová městská hromadná doprava v Kroměříži“. Dále se v budoucnu počítá se zapojením MHD do systému integrované dopravy Zlínského kraje.

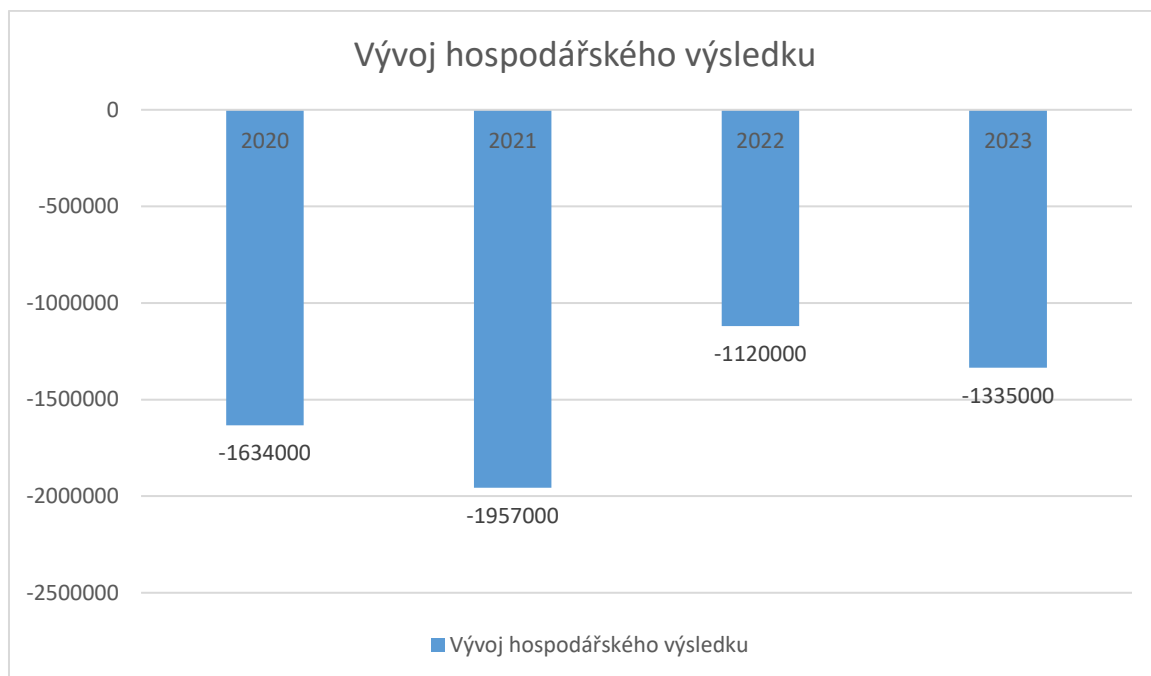


Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

Vývoj hospodářského výsledku splnil plán, který si KTS stanovila v rámci Finančního modelu pro rok 2023. Plánovaný hospodářský výsledek střediska byl nastaven na 50 000,- Kč. Důvodem dosažení kladného hospodářského výsledku se stal pozdější nákup dvou hybridních autobusů, které se soutěžily v roce 2023, a počítalo se, že tyto nové autobusy budou v provozu a tedy se odepisovat již v roce 2023.

Provoz městského útulku pro psy a kočky - středisko 050

Cílem je postarání se o opuštěné a nalezené psy a kočky. Udržování prostorů pro psy a kočky resp. péče o jejich základní potřeby.

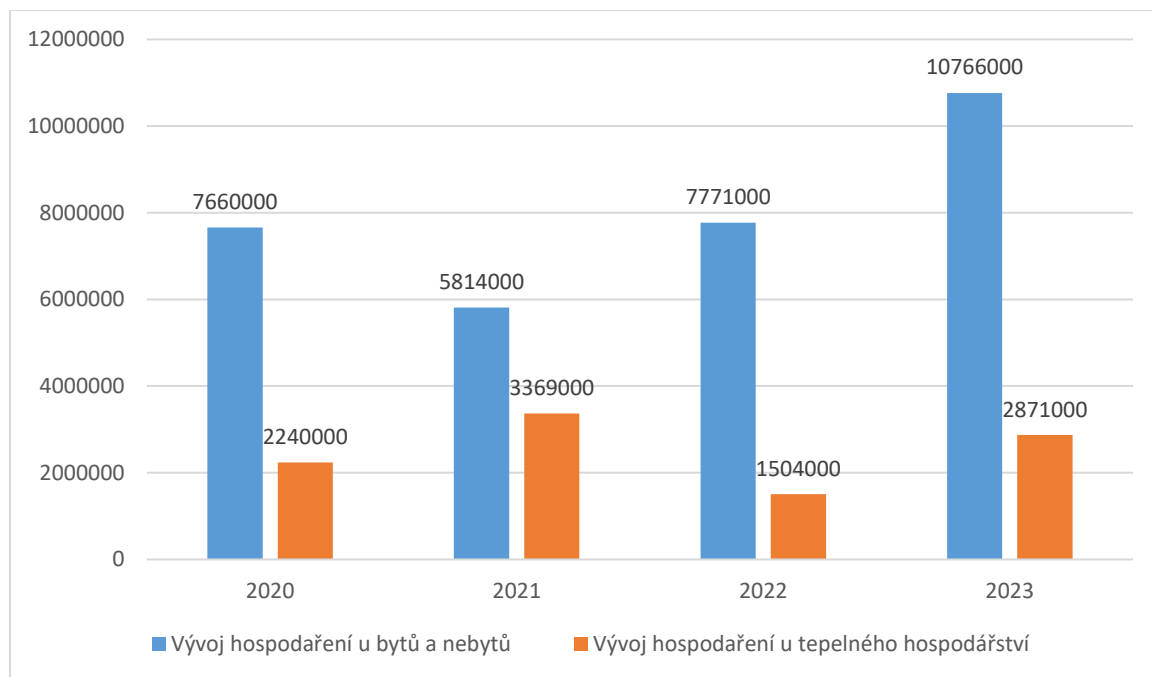


Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

Prohloubená ztráta u tohoto střediska byla způsobena pokračující rekonstrukcí kotců, neboť tyto byly již v havarijním stavu. Jednak byla ohrožena bezpečnost zaměstnanců útulku a také nutnost zlepšit hygienické podmínky pro odchycená zvířata. Středisko má pouze omezené možnosti dosahovat tržby.

Provoz bytového, nebytového a tepelného hospodářství - středisko 055, 056

Provozuje plynové kotelny a zajišťuje opravy a údržbu v městských bytech. Spravuje bytový a nebytový fond, stará se o svěřený movitý i nemovitý majetek města Kroměříže, o kterém vede agendu.



Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

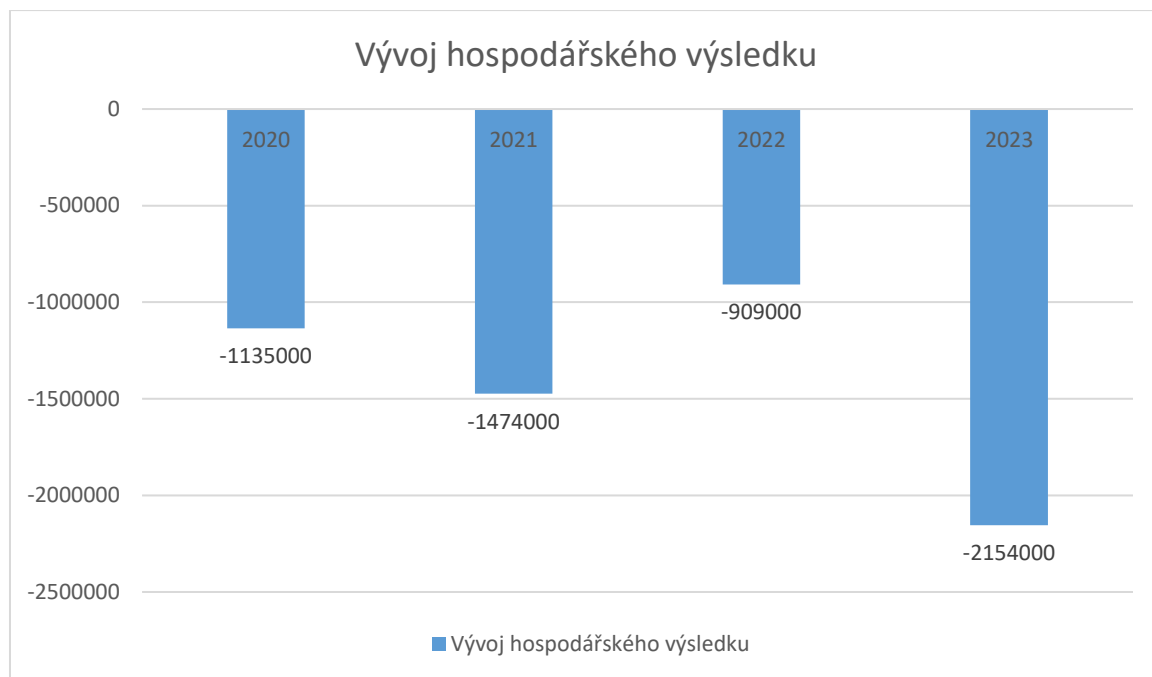
Jelikož část svěřeného majetku z města Kroměříže si z důvodu svého stáří vyžaduje vyšší finanční náročnost, byl výsledek hospodaření tohoto střediska tímto ovlivněn. Ceny za opravy jednotlivých bytů po předchozích majitelích se pohybují od 30 – 250 tis. Proto byly zavedeny kontroly v bytech minimálně 2 x ročně, z důvodu zabránění ničení městského majetku. Výsledek ovlivňuje také špatná platební morálka některých nájemníků. S těmi se neustále pracuje (jsou podávány žaloby na splacení dluhu a vyklizení bytu).

V polovině roku 2023 nastala změna nájmu a to jak u bytových tak i nebytových prostor. To se pozitivně odrazilo na výsledku hospodaření.

Rok 2023 byl taktéž finančně náročný a to z důvodu růstu cen energií.

Provoz správy hřbitovů - středisko 060

Stará se o dobré fungování veřejných pohřebišť spadajících do správy městského úřadu v Kroměříži. Spravuje vedení plánů pohřebních míst. Zabezpečuje běžnou činnost základních hřbitovních služeb.



Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

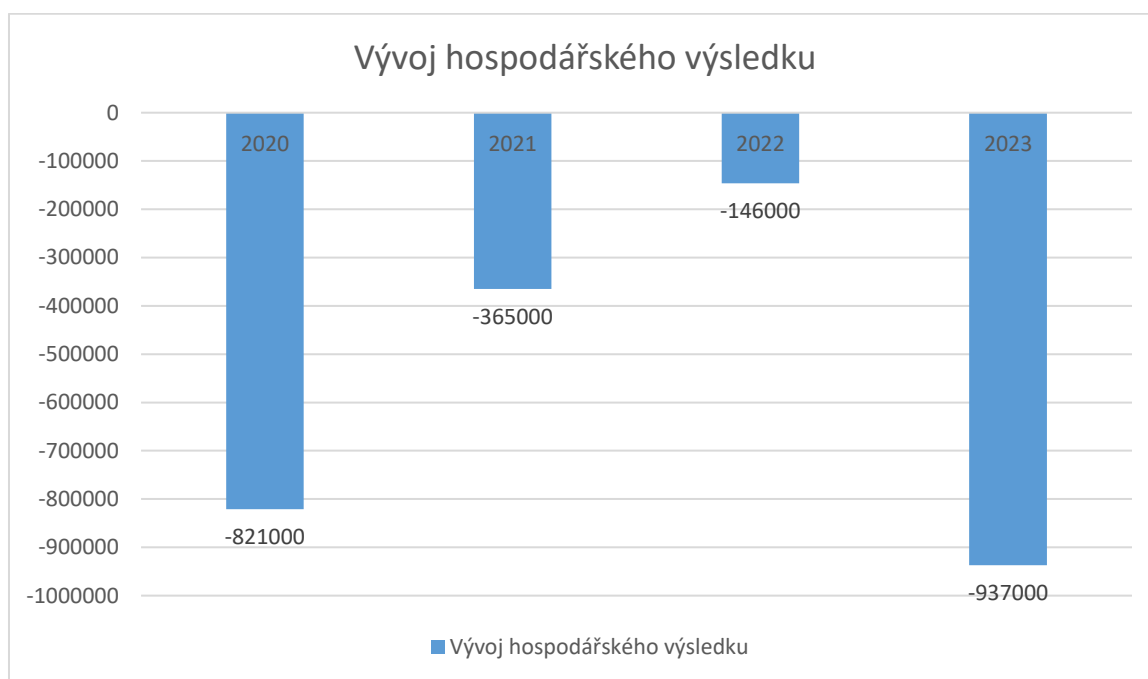
Hospodaření hřbitova (jeho výnosová stránka) je zejména ovlivněné výběrem poplatků za hrobová místa. Jelikož hřbitov tyto výběry časově nerozlišuje, tak v některých letech dochází k propadu hospodaření.

Hrozbou do budoucna nastala situace, kdy jsou ničeny náhrobky postupnou narůstající mohutností stromů zasázených v jejich blízkosti a nakloněná obvodová zeď na hřbitově v Drahlově.

Provoz opravy vozidel - středisko 070

Zajišťuje úsporný chod vnitřních dílenských služeb pro potřeby společnosti. Hlavní činností je údržba a případná oprava vozidel a strojů společnosti. Také provádí zámečnické práce.

Konkrétně je hlavní činností pro potřeby společnosti, výměna provozních kapalin strojů a vozidel společnosti, diagnostika a oprava vozidel a strojů vč. pneuservisu, není-li nutný zásah specialisty. Příprava vozového parku na technické kontroly. Pro potřeby města provádí činnost montáže a opravy městského mobiliáře a hřišť pro děti.

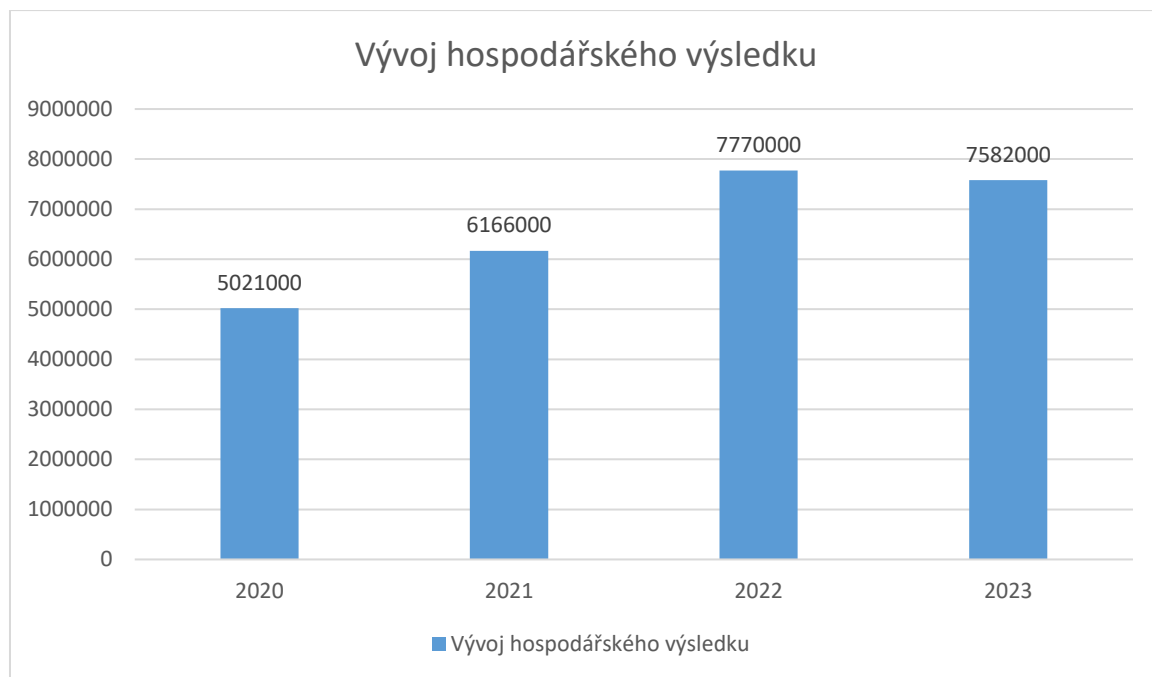


Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

I přes personální změnu vedoucího pracovníka v dubnu 2023 a přes další rozšiřování portfolia činností tohoto střediska, je toto středisko neustále v záporných hodnotách. Vedení společnosti si dlouhodobě bere za cíl zvrátit tuto nepříznivou situaci, avšak tento cíl se nám nedaří splnit.

Provoz parkovacích automatů - středisko 090

Zajišťuje pravidelný monitoring parkovacích automatů na denní bázi. Spravuje ekonomické činnosti spojené s vedením parkovacích automatů ve městě. Stará se o řádný vzhled a bezporuchový provoz. Předkládá návrhy v případě nutnosti obměny těchto automatů.



Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

Zaměstnanci tohoto střediska kontrolují poplatky za parkování a v případě většího množství neplatičů předávají informace městské policii.

Dále v roce 2023 proběhla obnova parkovacích automatů, kdy je možné parkovné hradit ve všech automatech i prostřednictvím platebních karet.

V neposlední řadě došlo k obnově i nejstarších automatů a tím došlo mimo jiné i k zabránění větší chybovosti původních automatů.

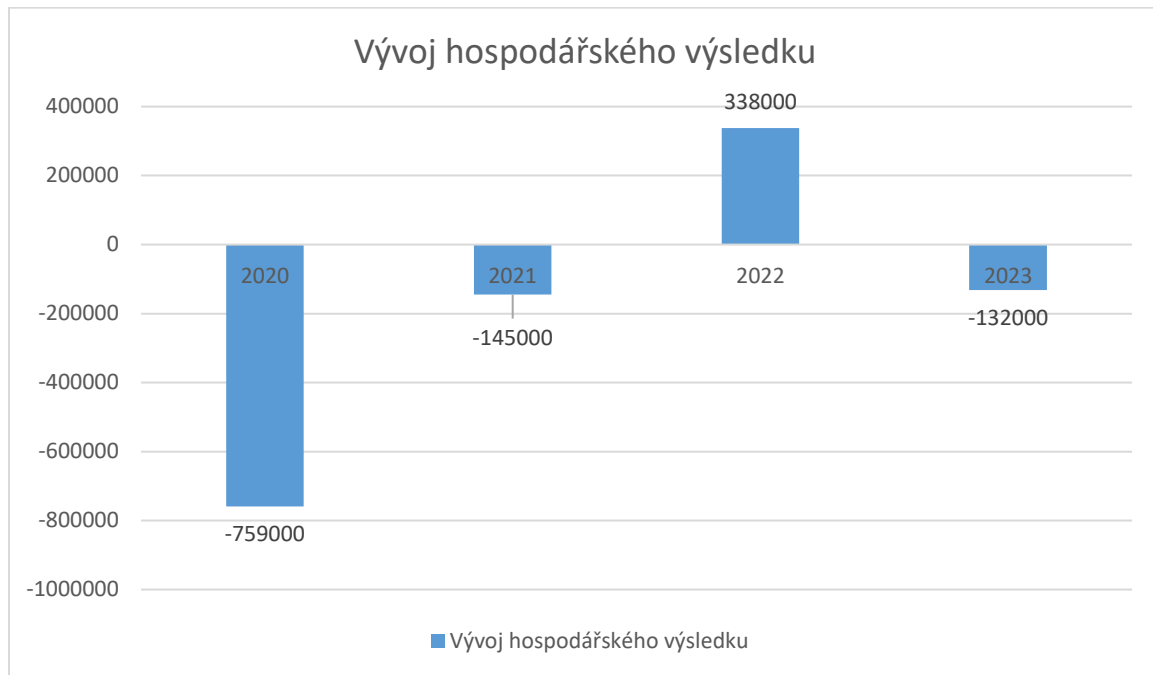
Veškeré platby za parkovné se přiřazují k SPZ vozidla.

To vše se projevuje na kladném výsledku hospodaření tohoto střediska.

Pro rok 2024 se připravuje nová parkovací portál, který by měl opět usnadnit zajištění si předplacené parkovací karty z pohodlí domova.

Provoz střediska úklid - středisko 095

Zabezpečuje účelný provoz úklidu jak v městských bytech, tak i pro soukromé osoby a SVJ.



Tabulka – vývoj hospodářského výsledku [Zdroj: IS Helios]

Z důvodu růstu minimální mzdy a ceny vstupů je toto středisko v roce 2023 opět v červených číslech. Vedoucí střediska postupně nakupuje čisticí stroje, jež mají ulehčit a zejména zrychlit práci zaměstnancům. Tím by se toto středisko opět mělo dostat v následujících letech do černých čísel.

Rozbor společnosti jako celku v tis. Kč

1.Hlavní údaje z účetní závěrky

a) rozvaha

AKTIVA	229 895 tis. Kč
- dlouhodobý majetek	155 463 tis. Kč
z toho: dlouhodobý nehmotný majetek	248 tis. Kč
dlouhodobý hmotný majetek	155 215 tis. Kč
dlouhodobý finanční majetek	0 tis. Kč
- oběžná aktiva	73 986 tis. Kč
z toho: zásoby	1 402 tis. Kč
pohledávky	23 456 tis. Kč
finanční majetek	49 128 tis. Kč
- časové rozlišení aktiv	446 tis. Kč
PASIVA	229 895 tis. Kč
- vlastní kapitál	165 954 tis. Kč
- cizí zdroje	63 115 tis. Kč
- časové rozlišení pasiv	826 tis. Kč

b) výkaz zisku a ztráty

- výnosy celkem	139 004 tis. Kč
- náklady celkem	127 285 tis. Kč
- provozní výsledek hospodaření	14 724 tis. Kč
- výsledek hospodaření za účetní období	11 719 tis. Kč

c) Personální, mzdová a sociální politika

Průměrný počet zaměstnanců	104
Mzdy celkem	42 552 tis. Kč
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	13 853 tis. Kč
Ostatní	2 137 tis. Kč

Položka	Stav k 31. 12.					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vlastní kapitál	140 460	140 737	143 069	146 293	152 109	165 954
Základní kapitál	54 032	54 032	54 032	54 032	54 032	54 032
Základní kapitál zapsaný v OR	54 032	54 032	54 032	54 032	54 032	54 032
Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	0	0	0	0	0	0
Základní kapitál nezapsaný v OR	0	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	82 721	82 971	85 304	85 804	88 054	90 204
Ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatní kapitálové fondy	82 721	82 971	85 304	85 804	88 054	90 204
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	0	0	0	0	0	0
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	0	0	0	0	0	0
Fondy ze zisku	12 267	674	666	663	807	975
Rezervní fond	1 394	0	3	4	140	319
Statutární a ostatní fondy	10 873	674	663	659	667	656
Výsledek hospodaření minulých let	-5 225	2 996	3 057	3 066	5 631	9 024
Nerozdělený zisk minulých let	0	2 996	3 057	3 066	5 631	9 024
Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-3 335	64	10	2 728	3 585	11 719

Tabulka – struktura vlastního kapitálu [Zdroj: IS Helios, propočet vlastní]

Z výše uvedené tabulky je patrné, že vlastní zdroje (kapitál) meziročně roste. Na tomto růstu se podílí výsledek hospodaření za účetní období roku 2023, který je tvořen z provozní činnosti společnosti.

Rozbor struktury	Účetní období					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
a	1	2	3	4	5	6
Provozní náklady	92 675	93 964	97 160	108 932	129 917	123 475
Provozní výnosy	89 099	94 368	97 294	112 722	134 180	138 199
Provozní výsledek hospodaření	-3 576	404	134	3 790	4 263	14 724
Finanční náklady	94	96	98	208	435	504
Finanční výnosy	59	127	85	41	511	1 626
Finanční výsledek hospodaření	-35	31	-13	-167	76	1 122
Daň z příjmu za běžnou činnost	0	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření za běžnou činnost	-3 611	435	121	3 623	4 339	15 846
Mimořádné náklady	0	0	0	0	0	0
Mimořádné výnosy	0	0	0	0	0	0
Daň z příjmu z mimořádné činnosti	-276	371	111	895	754	4 127
Mimořádný výsledek hospodaření	276	-371	-111	-895	-754	-4 127
Náklady celkem	92 493	94 431	97 369	110 035	130 948	127 285
Výnosy celkem	89 158	94 495	97 379	112 763	134 533	139 004
Výsledek hospodaření za úč. obd.	-3 335	64	10	2 728	3 585	11 719
<i>Výsledek hospodaření před zdaněním</i>	<i>-3 611</i>	<i>435</i>	<i>121</i>	<i>3 623</i>	<i>4 339</i>	<i>15 846</i>

Tabulka – struktura nákladů a výnosů [Zdroj: IS Helios, propočet vlastní]

V rámci svého hospodaření je pro společnost klíčový ukazatel provozní výsledek hospodaření.

Dle tabulky lze vidět, že tento je za sledované období největší právě v roce 2023.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ukazatelé rentability						
Rentabilita aktiv (ROA)	-2,01%	0,04%	0,01%	1,47%	1,65%	5,14%
Rentabilita vlastního kapitálu (ROE)	-2,37%	0,05%	0,01%	1,86%	2,36%	7,12%
Rentabilita tržeb (ROS)	-4,11%	0,07%	0,01%	2,74%	3,01%	9,86%

Tabulka – rentabilita společnosti [Zdroj: IS Helios, propočet vlastní]

Ukazatel rentability aktiv je základním ukazatelem rentability, resp. výnosnosti celé společnosti. V našem případě je jeho hodnota rostoucí, je ovlivněna vysokým vykázaným ziskem a platí, že čím je hodnota ROA vyšší, tím je společnost výnosnější.

Ukazatel ROE vyjadřuje výnosnost vlastních zdrojů a porovnává čistý zisk společnosti vůči majetku. Platí zde opět pravidlo, čím je % vyšší, tím je to pro společnost lepší. Rok 2023 byl pozitivně ovlivněn i tím, že podíl cizího kapitálu v tomto roce vzrostl.

Rentabilita tržeb udává ziskovou marži, jež představuje zisk v haléřích na jednu korunu obratu. Nízké hodnoty první tři roky byly způsobeny vysokými náklady.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ukazatelé likvidity						
Běžná (likvidita III. stupně)	1,55	1,73	1,89	2,09	1,78	2,95
Pohotová (likvidita II. stupně)	1,47	1,66	1,82	2,06	1,73	2,90
Okamžitá (likvidita I. stupně)	0,46	0,68	0,94	1,24	1,00	1,97

Tabulka – likvidita společnosti [Zdroj: IS Helios, propočet vlastní]

Okamžitá likvidita udává, zda je společnost schopna zaplatit své krátkodobé závazky ihned a to pomocí hotovosti a peněz na bankovních účtech. V našem případě je zřejmá vysoká likvidita, která je však způsobena tím, že společnost na začátku roku 2024 počítá s vysokými investicemi, které bude hradit z vlastních zdrojů.

Pohotová likvidita udává, kolika korunami pohledávek a hotovosti je pokryta 1 Kč krátkodobých závazků. Opět je tento ukazatel ovlivněn vysokými investicemi v roce 2024.

Běžná likvidita je doplněna oproti pohotové likviditě o zásoby. Jelikož se společnost v roce 2023 společností zásobami předzásobila z důvodu růstu cen stavebního materiálu, vzrostl i tento ukazatel.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ukazatelé aktivity						
Obrat aktiv	0,49	0,52	0,50	0,53	0,55	0,52
Obrat zásob	51,31	53,33	63,85	155,69	70,20	85,25

Tabulka – aktivita společnosti [Zdroj: IS Helios, propočet vlastní]

Doba obratu zásob udává, za jakou dobu ve dnech společnost průměrně prodává své zásoby, v našem případě materiál. Neboli, jak dlouho je materiál držen na skladě a váže tak na sebe finanční prostředky. V roce 2023 došlo mimo jiné k předzásobením stavebním materiálem.

Obrat stálých aktiv značí využívání budov, strojů, zařízení, dopravních prostředků a ostatního dlouhodobého majetku. Její trend má pro KTS pozitivní dopad, jelikož využívá výrobní kapacity.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ukazatelé zadluženosti						
Celková zadluženost	14,9%	16,0%	17,1%	21,0%	29,5%	27,5%

Tabulka – zadluženost společnosti [Zdroj: IS Helios, propočet vlastní]

Celková zadluženost vyjadřuje míru krytí majetku KTS cizími zdroji. Jelikož KTS postupně obnovuje vozový a strojový park, využívá tak cizí zdroje. V současné době je zadlužení ve výši 27 %. Doporučené maximální hodnoty jsou až do 50 %.

Ukazatel	2018	2019	2020	2021	2022	2023
R1	-0,19	0,02	0,01	0,17	0,12	0,64
R2	1,21	1,36	1,36	1,13	1,04	1,17
R3	0,12	0,13	0,12	0,11	0,17	0,11
R4	0,49	0,52	0,50	0,53	0,55	0,52
Výsledný index TZ	0,16	0,29	0,28	0,34	0,32	0,59

Tabulka – bankrotní model společnosti [Zdroj: IS Helios, propočet vlastní]

Pro vyhodnocení bankrotní situace společnosti KTS jsme využili Tafflerovu diskriminační funkci, která má tvar: $TZ = 0,53 * R1 + 0,13 * R2 + 0,18 * R3 + 0,16 * R4$

Výsledná kvalifikace společnosti je následující:

$TZ > 0,3$	nízká pravděpodobnost bankrotu firmy
$0,2 < TZ < 0,3$	šedá zóna nevyhraněných výsledků
$TZ < 0,2$	zvýšená pravděpodobnost bankrotu firmy

Z výpočtu je patrný růst tohoto ukazatele a tak je společnost v nízké pravděpodobnosti bankrotu.

PLNĚNÍ CÍLŮ SPOLEČNOSTI PRO ROK 2023 A HLAVNÍ CÍLE PRO ROK 2024

1. Plnění hlavních cílů v roce 2023

- a) Dokončit v rekonstrukci psího útulku. Vybudování nového betonové oplocení (zamezí profukování studených větrů oproti stávajícímu z pletiva).
- b) Zahájení nouzového provozu útulku pro kočky.
- c) Pokračování v rekonstrukci interiérů hlavní budovy Kts na Kaplanové ulici. Oprava šaten včetně jejich dovybavení.
- d) Dokončit studii na snížení energetické náročnosti budov s využitím dotačních programů. Jde o budovy autodílny, elektro-dílny, stolárny, zámečnické dílny, myčky a dílny MHD.
- e) Dokončit demoliční plán likusáku a zahájit projektování opravy garáží pro nákladní vozidla.
- f) Provést výměnu parkovacích automatů, která spočívá v úpravě stávajících pro možnost platit kartami a zapisovat SPZ vozidel.
- g) Pokračovat v modernizaci strojového a vozového parku:
 - Nákup 3 dodávkových elektrických automobilů kategorie N1 (výměna za fosilní paliva) včetně nabíječek s využitím dotací.
 - Nákup multikáry.
 - Vzhledem k dlouhým dodacím lhůtám (1 rok až rok a půl) rozjednat nákup zametacího vozu se zimní nástavbou na posyp vozovek (nahradí současné vozidlo, které bylo pořízeno v roce 2011).
 - Vzhledem k dlouhým dodacím lhůtám (1 rok až rok a půl) rozjednat nákup nákladního vozidla s rychlovýměnými nástavbami – hákový nosič kontejnerů, nástavba na splachování vozovek (splachovací vůz) a zimní nástavba na posyp vozovek (nahradí vozidlo pořízené v roce 2007).
 - Zahájit výběrové řízení dvou hybridních autobusů.
 - Nákup pick-up vozidla.
 - Nákup profesionální sekačky.
 - Nákup vozíku s nosností do 3,5 t.
 - Nákup vybavení kanceláří novým nábytkem.
- h) Pokračování v dotačním programu EFEKTA.

- i) Stanovit plán oprav památek.
- j) Vyčlenění fondu oprav pro majetek města Kroměříže, který má Kts ve výpůjčce.
- k) Průběžně aktualizovat ceník služeb dle změny portfolia poskytovaných služeb.
- l) Provádět opravy chodníků v Kroměříži na základě uzavřených smluv s Městem Kroměříží.
- m) Udržovat a zvyšovat aktiva společnosti nákupem vhodné techniky a aktivací dlouhodobého majetku.
- n) Plnit další dlouhodobé smlouvy o dílo s Městem Kroměříží.
- o) Aktivně vyhledávat a plnit zakázky pro jiné obchodní společnosti a fyzické osoby.
- p) Prohlubovat odbornou a profesní zdatnost vedoucích a výkonných pracovníků.
- q) Dosáhnout kladného hospodářského výsledku.

Seznam pořízeného majetku v roce 2023

Pořízení dlouhodobého hmotného majetku v částce nad 80 000,-	Pořizovací cen
Kontejner C2-44-06-SD-1	89 890,00
Kontejner C4-46-04-VD-1	92 380,00
Sněhová radlice Pomarol	104 000,00
Přívěsný vozík ADAM A2 B2 2700kg (1,88x4,15m)	145 193,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 189,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
Parkovací automat Ticket Line PSA-7	163 191,00
TECHNICKÉ ZHODNOCENÍ - Parkovací automaty TICKET LINE 3 kusy	165 000,00
Vodovodní přípojka Trávník hřbitov - dokončení	201 610,00
Komunální sypač AMAZONE	235 000,00
Odbavovací set - LCD + boční panel (náhradní)	361 000,00
Bezpečnostní přechod 3.generace ul. Spáčilova	493 802,00
Bezpečnostní přechod 3.generace ul. Albertova	522 746,00
Sekačka Grasshopper 725DT6	646 000,00

Automobil Musso Grand 2.2e-XDI 4WD	699 504,00
Soustava 9ti rozvaděčů Hanácké náměstí	1 156 448,00
Kolový traktor NEW HOLLAND T5.120	1 610 000,00
Multicar M31 C E6D 4x4 krátký rozvor	1 975 000,00

2. Hlavní cíle pro rok 2024

- a. Dovybavit kočičí útulek.
- b. Dokončit pozemkové uspořádání mezi Kts a společností Biopas.
- c. Pokračovat v rekonstrukci interiérů hlavní budovy KTS na ul. Kaplanova. Oprava šaten včetně jejich dovybavení.
- d. Vypracovat studii na budoucím uspořádání KTS, v níž budou stanoveny priority na rekonstrukci budov, snížení energetické náročnosti budov s využitím dotačních programů.
- e. Vypracování studie trafostanice, nabíječky na elektrobusesy a elektromobily se solárními kolektory - dotace.
- f. Vybudování dvou elektro nabíječek pro osobní vozidla – Hanácké nám.
- g. Zaměřit se na možnosti dotací a dotovaného nákupu elektro nabíječek pro vybudování sítě auto nabíječek ve městě Kroměříž.
- h. Digitalizace ekonomických procesů účtárny a jednotlivých středisek, vč. zavedení spisové služby a digitálního archivu.
- i. Vypracovat digitální pasportizaci veřejného osvětlení.
- j. Pokračovat v modernizaci veřejného osvětlení výměnou světelných zdrojů ze sodíkových výbojek na led osvětlení již s přípravou na dálkové řízení z dotačního programu.
- k. Pomocí dotačního programu Smart city vybudovat dálkové, centralizované řízení veřejného osvětlení, což nejenom zajistí efektivní řízení VO (systém sám zahlásí poruchu, možnost vypínat, ztlumit osvětlení i na jednotlivých svítidlech apod.), ale umožní mít oproti současnému stavu soustavu pod stálým napětím což umožní připojit například autobusové zastávky s digitálními označníky a různé jiné.
- l. Do většiny nových a opravovaných komunikací nebo výkopů připokládat vrapovou chráničku KOPOFLEX pro budoucí vedení VO kabelů NN a sítě SEK (datové sítě).
- m. Nákup 3 ks sekaček pro sečení městských pozemků s mulčovačem.

- n. Pokračovat v modernizaci strojového a vozového parku: nákup velkého vozidla 18 tun s výměnnými nástavbami (sypač, kropička, nosič hákových kontejnerů), vozidlo 12 tun (hákový nosič), nástavba na vývoz 1100 litrových nádob na odpad, osobní automobil, malé zametací vozidlo City Master 650 s postřikovačem a zimní nástavbou.
- o. Odprodej v aukci zastaralé technicky z důvodu zastaralosti, nespolehlivosti a vysoké finanční náročnosti na její opravy.
- p. Zapojení MHD do platebního systému aplikace FAIRTIQ.
- q. Nainstalovat zkušební interaktivní označnick MHD - Milíčovo náměstí.
- r. Usilovat o získání dotací na nákup elektro autobusů.
- s. Nalézt řešení ukazatelů volných parkovacích míst na vybraných parkovištích.
- t. Zprovoznit systém placeného parkování na RZ se zavedením webshopu na elektronické parkovací karty www.parkujvkm.cz.
- u. Kontrola parkovného pomocí mobilní aplikace propojené s městskou policií.
- v. Vybudování řídicího systému zdrojů vytápění včetně připojení dálkového centralizovaného řízení čtyř kotelen (Riegr.nám., Nitranská 4091-92, Lutopecká 1410, Lutopecká 1411).
- w. Rekonstrukce kanceláří střediska bytového a nebytového hospodářství – Velehradská 625.
- x. Výměna vchodových dveří včetně schránek a zvonků u bytových domů.
- y. Zavedení kamerového systému na hlavním hřbitově v Kroměříži.
- z. Zavedení třídění odpadu na hřbitově na hlavním hřbitově v Kroměříži.
- aa. Pokračovat v dobudování urnových hájů na hlavním hřbitově v Kroměříži.
- bb. Rekonstrukce toalet pro veřejnost.
- cc. Vypracovat projektovou dokumentaci na rekonstrukci obvodové hřbitovní zdi (oplocení) v Drahlově.
- dd. Rekonstrukce kanceláří a šaten pro zaměstnance Kroměřížského hřbitova.
- ee. Provádět opravy chodníků v Kroměříži na základě uzavřených smluv s městem Kroměříží.
- ff. Rozšiřování činností pro městské organizace z hlediska autoservisu a pneuservisu.
- gg. Nákup strojů na čištění rozsáhlých vnitřních prostor.
- hh. Udržovat a zvyšovat aktiva společnosti nákupem vhodné techniky a aktivací dlouhodobého majetku.
- ii. Plnit další dlouhodobé smlouvy o dílo s Městem Kroměříží.
- jj. Aktivně vyhledávat a plnit zakázky pro jiné obchodní společnosti a fyzické osoby.
- kk. Prohlubovat odbornou a profesní zdatnost vedoucích a výkonných pracovníků.
- ll. Dosáhnout kladného hospodářského výsledku.

VÝROK AUDITORA

Je uvedený v samostatné příloze této výroční zprávy.

V Kroměříži dne 7. 6. 2024

Mgr. Bc. Karel Holík, BA, MBA
jednatel