

Mestské zastupiteľstvo v PEZINKU

dňa : 05.10.2017

číslo : 10.

10. Informácia o hospodárení Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o. za I. polrok 2017

PREDKLADÁ : Mgr. Oliver Solga, primátor mesta Pezinok
SPRACOVAL : Ing. Juraj Pátek, riaditeľ PMS, s.r.o.

Stanovisko Komisie ekonomiky a financií bude prezentované ústne priamo na zasadnutí MsZ

UZNESENIE MsZ/2017

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku, v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 písm. a/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov

a) berie na vedomie

Informáciu o hospodárení obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. za I. polrok 2017

- plnenie nákladov vo výške 208 261,87 €, t. j. na 55,85% z ročného finančného plánu
- plnenie výnosov vo výške 191 467,13 €, t. j. na 50,23% z ročného finančného plánu

a) bez pripomienok

b) s týmito pripomienkami

Rozbor hospodárenia za I. polrok 2017

obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.

Dôvodová správa

PMS, s.r.o. vykonáva svoju činnosť na základe finančného plánu, schváleného uznesením MsZ č. 237/2016 zo dňa 08.12.2016. Finančný plán bol schválený v predloženej znení t. j. náklady vo výške 372,9 tis. eur a výnosy vo výške 381,2 tis. eur, t. z. že na rok 2017 máme plánovaný hospodársky výsledok zisk vo výške 8,3 tis. eur.

Náklady a výnosy vo finančnom pláne sú v cenovej úrovni roku 2016, čo môže mať vplyv na plnenie plánu za rok 2017.

I. Plnenie plánu podľa položiek (tvorí prílohu č.1. k tomuto komentáru)

Výsledkom činnosti obchodnej spoločnosti za I. polrok 2017 je **strata** vo výške - 16 794,74 eur pri plnení plánu nákladov a výnosov nasledovne:

Ukazovateľ	Plán na rok 2017	Skutočnosť za I. polrok 2017	Plnenie v % z ročného plánu
Náklady	372 900	208 261,87	55,85
Výnosy	381 200	191 467,13	50,23
Hospodársky výsledok	8 300	-16 794,74	

Analýza nákladových položiek:

1. **Spotreba materiálu** – plnenie na 60,11 % z ročného plánu.

Plnenie v položke spotreba materiálu ovplyvnilo prekročenie plánu v položke

- Ostatný všeobecný materiál – nákup rohoží ku vchodom - 255,00 € a Klinix boxy a vrecia na nebezpečný odpad - 8479,00 € a vybavenie sociálnych zariadení 1435,83 € (koše , zásobníky na toaletný papier, toaletný papier a sušiče rúk a.p.)
- Drobný hmotný majetok - boli zakúpené vysávače pre upratovačky vo výške 382,00 €, kancelárske stoličky 2 ks vo výške 184,00 € a počítačová zostava vo výške 757,00 €.

Ostatné položky spotreby materiálu sú čerpané primerane.

2. **Energie** - plnenie na 38,52 % z ročného plánu.

Mesačné platby za energie okrem vody sú na základe preddavkov s vyúčtovaním na konci účtovného obdobia, preto % plnenia plánu nie je možné označiť za objektívne, pretože nezohľadňuje vplyv zmeny počasia na spotrebu plynu a elektriny.

Voda je čerpaná primerane, fakturácia je mesačná na základe skutočných stavov vodomeroch.

3. **Opravy a udržiavanie** – plnenie na 96,33% z ročného plánu čerpanie vo výške 51 057,40 € .

Prostriedky boli použité na:

- opravy a údržba budov vo výške 45 387,21 €
- opravy a údržba hospodárskeho vozidla vo výške 854,24 €
- ostatná údržba a opravy vo výške 205,00€
- opravy a údržba parkovacích zón vo výške 2 851,30 €
- opravy a údržba parkovacích automatov vo výške 145,72 €

4. **Služby**

Prekročenie nákladov v položke služby na 55,73 % z ročného plánu spôsobila prekročenie v položke poplatok vo výške 24% z tržieb úhrad parkovného cez SMS. Tento poplatok bol plánovaný na rok 2017 vo výške 6 200 €, pričom čerpanie za obdobie I. polroka je 71,13% ročného plánu, čomu zodpovedá aj prekročenie tržieb za toto obdobie na 71,78% ročného plánu. Ostatné položky sú čerpané primerane ročnému plánu.

5. **Mzdové náklady** – plnenie na 46,13% z ročného plánu.

6. **Zákonné sociálne poistenie** – plnenie na 43,27% z ročného plánu, čo je primerané k čerpaniu mzdových prostriedkov.

7. **Zákonné sociálne náklady** – plnenie na 52,94% z ročného plánu

Zamestnávateľ podľa zákona prispieva na 1 obed 2,48 €. Čerpanie v položke je oproti plánu primerané.

8. Ostatné dane a poplatky – plnenie na 18,56 % z ročného plánu. Prostriedky boli použité na :

- koncesionárske poplatky vo výške **55,68 €**

9. Odpisy dlhodobého hmotného majetku - plnenie na 50,52% z ročného plánu a sú účtované podľa odpisového plánu na rok 2017.

10. Úroky – plnenie na 31,61% z ročného plánu

Jedná sa o úroky z termínovaného úveru, ktorý bol poskytnutý Prima bankou, a.s. na financovanie akcie „Rekonštrukcia tepelného hospodárstva Mestskej polikliniky“ v septembri 2007 a čerpaný vo februári 2008 vo výške 109.490,08 eur. Termínovaný úver má k 30.6.2017 zostatok 5 994,37 € Výška istiny splatenej v I. polroku 2017 je 5 926,10 eur a výška úrokov je 113,80 eur.

Istina je vo finančnom pláne krytá výškou odpisov.

11. Ostatné finančné náklady - plnenie na 105,11% z ročného plánu.

Prekročenie v I. polroku 2017 je spôsobené tým, že každé poistenie je hradené na celý rok, ale hlavným dôvodom je zvýšenie bankového poplatku za vklad mincí.

Banka zvýšila poplatok za vklad mincí nad 100 ks z 1% na 3,75%, čo je výška poplatku po rokovaní v banke (pôvodne 5%).

C) Výnosy

Plán v € na rok 2017	Skutočnosť v € za I. polrok 2017	Z toho : PS	TV vysielač	Nájom NP	% plnenia z ročného plánu
381 200	191 467,13	82 649,09	2 000,00	106 818,04	50,23

Analýza plnenie výnosov celkom :

- Plnenie tržieb za platby za energie a služby na 51,55 % z ročného plánu
- Tržby z prenájmu reklamného zariadenia na 52,26 % z ročného plánu
- Plnenie tržieb z parkovacích automatov na 44,55% z ročného plánu
- Plnenie tržieb z predaja parkovného prostredníctvom SMS na 71,78 % z ročného plánu
- Plnenie tržieb z predaja parkovacích kariet na 63,59% z ročného plánu.
- Plnenie tržieb za prenájom m² na 50,30% z ročného plánu

K 30.6.2017 máme obsadené nebytové priestory na 100% kapacity prenajímanej plochy.

II. Plnenia plánu podľa stredísk:

Nájom NP

položka	Plán v € na rok 2017	Skutočnosť v € za I. polrok 2017	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	-50 847	-59 325,37	116,67
Náklady	260 947	166 143,41	63,67
Výnosy	210 100	106 818,04	50,84

Parkovacia služba

položka	Plán v € na rok 2017	Skutočnosť v € za I. polrok 2017	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	60 972	43 047,31	70,60
Náklady	106 128	39 601,78	37,32
Výnosy	167 100	82 649,09	49,46

TV vysielateľ

položka	Plán v € na rok 2017	Skutočnosť v € za I. polrok 2017	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	-1 825	-516,68	28,31
Náklady	5 825	2 516,68	43,20
Výnosy	4 000	2 000,00	50,00

III. Kapitálové výdavky v I. polroku 2017

V I. polroku 2017 neboli uskutočnené žiadne akcie investičného charakteru.

V Pezinku dňa: 11.9.2017

Vyhotovil: Ing. Darina Nitrayová
ekonóm PMS, s.r.o.

Schválil: Ing. Juraj P á t e k
konateľ a riaditeľ PMS, s.r.o

Príloha č. 1: plnenie finančného plánu za I. polrok 2017

Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o., Hollého 2, 902 01 Pezinok

Plnenie finančného plánu za I. polrok 2017 - rozdelenie na strediská

číslo účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2017	skutočnosť za I. polrok 2017	z toho :			%
					PS	TV vysielateľ	nájom NP	
501.	spotreba materiálu	euro	17 000	10 218,00	189,63		10 028,37	60,11%
502.1	elektrická energia		21 600	6 301,10		266,68	6 034,42	29,17%
502.2	voda		1 700	740,31			740,31	43,55%
502.4	plyn		19 000	9 253,80			9 253,80	48,70%
511.	Opravy a udržovanie		53 000	51 057,40	4 610,95		46 446,45	96,33%
512.	cestovné		-				-	
513.	náklady na reprezentáciu		400	174,83			174,83	43,71%
518.	služby		82 500	45 977,10	29 902,60	500,00	15 574,50	55,73%
521.	mzdové náklady		107 400	49 539,43	-		49 539,43	46,13%
524.	zákonné soc.poist.		37 500	16 224,99	-		16 224,99	43,27%
527.	zákonné soc.nákl.		5 200	2 752,89			2 752,89	52,94%
531.	daň z motorového vozidla		230	-			-	0,00%
538.	ostatné dane a poplatky		300	55,68	-		55,68	18,56%
544.	zmluvné pokuty a penále, úrok z omeš.		-				-	
545.	ostatné pokuty a penále, úrok z omešk.						-	
546.	Odpis pohľadávky		-	92,50			92,50	
548.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť		-	56,02		56,00	0,02	
551.	Odpisy majetku		22 661	11 448,00	1 740,00	1 098,00	8 610,00	50,52%
562.	úroky z úveru		360	113,80			113,80	31,61%
563.	kurzové straty		-				-	
568.	Ostatné finančné náklady		4 049	4 256,02	3 158,60	596,00	501,42	105,11%
582.	škody		-				-	
591.	daň z príjmu						-	
5	Náklady spolu		372 900	208 261,87	39 601,78	2 516,68	166 143,41	55,85%

číslo účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2017	skutočnosť za I. polrok 2017	z toho :			%
					PS	TV vysielateľ	nájom NP	
602.1	tržby - platby za služby a energ		82 624	42 593,71			42 593,71	51,55%
602.2	tržby z prenájmu huteľných vecí		280	84,02			84,02	30,01%
602.3	tržby z prenájmu nehnut. na rekl. zariadenia		7 356	3 844,55			3 844,55	52,26%
602.4	tržby za parkovaciu službu		135 000	60 140,75	60 140,75		-	44,55%
602.4	tržby z predaja parkovného prostredníctvom SMS		25 600	18 375,00	18 375,00			71,78%
602.5	tržby z predaja parkovacích kariet		6 500	4 133,34	4 133,34		-	
602.6	prenájom v m2		119 600	60 155,11			60 155,11	50,30%
602.7	prenájom archív v m2		240	140,64			140,64	58,60%
602.8	poskytovanie terestriálneho vysielania		4 000	2 000,00		2 000,00	-	50,00%
644.0	zmluvné pokuty, penále, úrok z omeškaní		-		-		-	
645.0	ostatné pokuty a penále, úrok z omeškaní		-				-	
648.0	ostatné výnosy z hosp. činnosti		-	0,01			0,01	
662.0	úroky (banka, zrážková daň)		-	-			-	
663.0	kurzové zisky		-	-			-	
668.0	ostatné finančné výnosy		-	-			-	
6	Výnosy spolu		381 200	191 467,13	82 649,09	2 000,00	106 818,04	50,23%
	(+) Zisk, (-) Strata		8 300	- 16 794,74	43 047,31	- 516,68	- 59 325,37	

V Pezinku dňa: 9.8.2017

Vypracoval:

Ing. Darina Nitrayová
ekonómka PMS, s.r.o.

Schválil:

Ing. Juraj Pátek
konateľ a riaditeľ PMS, s.r.o.