

Mestské zastupiteľstvo v PEZINKU

dňa : 11.09.2014

číslo : 8.

8. Informácia o hospodárení Pezinskej mestskej spoločnosti , s.r.o. za I. polrok 2014

PREDKLADÁ : Mgr. Oliver Solga, primátor MsÚ v Pezinku
SPRACOVAL : Ing. Juraj Pátek, riaditeľ

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

UZNESENIE MsZ/2014

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

berie ne vedomie

Informáciu o hospodárení obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.
za I. polrok 2014

plnenie nákladov vo výške 130 126,87 €, t.j. 44,08 %
plnenie výnosov vo výške 170 414,19 €, t.j. 55,35 %

- a) bez pripomienok
- b) s týmito pripomienkami

Rozbor hospodárenia za I. polrok 2014
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. 237/2013 zo dňa 12.12.2013. Finančný plán bol schválený v predloženej znení t.j. náklady vo výške 295,2 tis. eur a výnosy vo výške 307,9 tis. eur, t. z. že na rok 2014 máme plánovaný hospodársky výsledok zisk vo výške 12,7 tis. eur.

Náklady a výnosy vo finančnom pláne sú v cenovej úrovni roku 2013, čo môže mať vplyv na plnenie plánu za I. polrok 2014.

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

K 30.6.2014 obchodná spoločnosť vykázala **účtovný zisk vo výške +40 287,32 €** pri plnení plánu nákladov a výnosov nasledovne:

Ukazovateľ	Plán na rok 2014	Skutočnosť za I. polrok 2014	Plnenie v % z ročného plánu
Výnosy	307 900	170 414,19	55,35
Náklady	295 200	130 126,87	44,08
Hospodársky výsledok	+12 700	+40 287,32	317,22

Analýza plnenia výnosov celkom k 30.6.2014:

- Plnenie tržieb za platby za energie a služby na 51,25 % z ročného plánu
- Tržby z prenájmu reklamného zariadenia na 54,33 % z ročného plánu
- Plnenie tržieb z parkovacích automatov na 62,85 % z ročného plánu (aj s tržbami z parkovacích kariet)
- Plnenie tržieb za prenájom m² na 50,76 % z ročného plánu
- Tržby z parkovacích kariet neboli plánované. Ich predaj za I. polrok 2014 je za 3 466,70 eur bez DPH.

K 31.12.2013 máme neobsadených 155 m² plochy, čo je cca 6% celkovej plochy nebytových priestorov určených na prenájom, vo finančnom vyjadrení to je 7289,00 eur bez DPH za rok.

Analýza nákladových položiek k 30.6.2014

- **Energie** – plnenie na 35,65% z ročného plánu

Tab.č.1

položka	Plán v € na rok 2014	Skutočnosť v € za I. polrok 2014	% plnenia z ročného plánu
El. energia	23300	9 449,76	40,56%
voda	4 800	2 149,66	44,78%
plyn	28 000	8 402,33	30,01%
Energie spolu	56 100	20 001,75	35,65%

Tab.č.2 Porovnanie spotreby plynu v m³ v I. polroku 2012, 2013 a 2014

plyn	Skutočnosť v € za I. polrok 2012	Skutočnosť v € za I. polrok 2013	Skutočnosť v € za I. polrok 2014	rozdiel
m ³	27 232	25 515	20 157	

Úspora v m³ je jednoznačná. Okrem opatrení technického charakteru (výmena okien, zatepl'ovanie) má na nízku spotrebu plynu vplyv aj mierna zima.

- **opravy a udržovanie spolu**

Čerpanie nákladov **na 15,73 %** ročného plánu vo výške **4 562,29 €** použité na:

- opravy a údržba budov vo výške **3 078,00 €**
- oprava a údržba hospodárskeho vozidla vo výške **221,92 €**
- ostatná údržba a opravy vo výške **67,50 €**
- opravy a udržiavanie parkovacích zón vo výške **1 082,01 €**
- ostatná údržba a opravy parkovacích automatov vo výške **112,86 €**

Najväčšie čerpanie opráv bude v II. polroku po ukončení opravy strechy Starej budovy Mestskej polikliniky.

- **mzdové prostriedky**

Plnenie na **47,35 %** ročného plánu. Prekročenie bolo iba v položke pracovníci na dohodu z dôvodu zastupovania upratovačky počas dlhodobej PN.

- **Zákonné sociálne poistenie**

Plnenie na **45,97 % z ročného plánu**. Dôvodom je čerpanie mzdových prostriedkov na 47,35% zamestnávanie na dohodu (bez odvodového zaťaženia).

- **Zákonné sociálne náklady**

Prekročenie **55,09%** spôsobila nevyčerpaná dovolenka za rok 2012 z dôvodu PN (väčší výdaj stravných poukázok).

- **Odpisy dlhodobého hmotného majetky**

- **preddavky na daň z príjmu** - sadzba dane na rok 2014 pre právnické osoby je stanovená na 22%.Podľa dane vypočítanej na účely určenia výšky preddavkov na daň z príjmu daňového sme povinní platiť preddavky na daň z príjmu na rok 2014 štvrtročne.

V ostatných položkách bola vykázaná úspora nákladov alebo sa čerpali primerane.

II. Prehľad plnenia plánu podľa stredísk:

Spoločnosť sleduje v účtovnej evidencii tri strediská:

1. stredisko prenájom nebytových priestorov
2. stredisko parkovacia služba.
3. TV vysielateľ

Nájom NP

položka	Plán v € na rok 2014	Skutočnosť v € za I. polrok 2014	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	-39 000	-7 889,85	20,23
Náklady	231 300	106 143,43	43,89
Výnosy	192 300	98 253,58	51,09

Parkovacia služba

položka	Plán v € na rok 2014	Skutočnosť v € za I. polrok 2014	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	+53 400	+48 716,17	91,23
Náklady	58 200	21 444,64	36,85
Výnosy	111 600	70 160,51	62,87

TV vysielateľ

položka	Plán v € na rok 2014	Skutočnosť v € za I. polrok 2014	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	-1 700	-539,00	31,71
Náklady	5 700	2 539,00	44,54
Výnosy	4 000	2 000,00	50,00

III. Investičné akcie v roku 2014

1. III. etapa zateplenia Starej budovy a oprava strechy Starej budovy Mestskej polikliniky

Uznesením MsZ č. 11/2014 zo dňa 18.2.2014 schválilo Mestské zastupiteľstvo v Pezinku „III. etapu zateplenia Starej budovy Mestskej polikliniky a opravu strechy Starej budovy Mestskej polikliniky“ v celkovej predpokladanej výške 140 000,00 eur.

Víťazom verejnej súťaže sa stala firma UNIPRASTAV, spol. s.r.o. s cenovou ponukou 100 991,72 eur s DPH s možnosťou uhradiť záväzok v troch splátkach v zmysle zmluvy o dielo. Investičná akcia bude realizovaná v časovom rozpätí august - október 2014.

Kapitálové výdavky v roku 2014

Investičná akcia	výška investície v € s DPH	realizácia v rokoch	počet splátok úhrady	dodávateľ	2014	2015	2016
Zateplenie Starej Budovy a oprava strechy SB	100 .991,72	2014	3	UNIPRASTAV, spol. s.r.o.	40 396,68	30 297,52	30 297,52
				splatnosť	predpoklad november 2014	do 31.12.2015	do 31.12.2016

Investičná akcia bude financovaná z tržieb z parkovacích automatov v troch splátkach.

V Pezinku dňa: 14.8.2014

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 2014

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

Plnenie finančného plánu za I. polrok 2014 - rozdelenie na strediská

číslo účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2014	skutočnosť za I. polrok 2014	z toho :			%
					PS	TV vysielateľ	nájom NP	
501.	spotreba materiálu	euro	10 800	5 857,36	711,44	232,50	4 913,42	54,23%
502.1	elektrická energia		23 300	9 449,76		50,01	9 399,75	40,56%
502.2	voda		4 800	2 149,66			2 149,66	44,78%
502.4	plyn		28 000	8 402,33			8 402,33	30,01%
511.	Opravy a udržovanie		29 000	4 562,29	1 194,87		3 367,42	15,73%
512.	cestovné		-	-			-	
513.	náklady na reprezentáciu		300	195,38			195,38	65,13%
518.	služby		51 440	24 827,13	12 500,00	523,30	11 803,83	48,26%
521.	mzdové náklady		87 500	41 433,33	-		41 433,33	47,35%
524.	zákonné soc.poist.		30 500	14 019,49	-		14 019,49	45,97%
527.	zákonné soc.nákl.		4 080	2 247,48			2 247,48	55,09%
531.	daň z motorového vozidla		200	-			-	0,00%
538.	ostatné dane a poplatky		300	133,02	-		133,02	44,34%
544.	zmluvné pokuty a penále, úrok z omeš.		-				-	
545.	ostatné pokuty a penále, úrok z omešk.			113,18		100,00	13,18	
546.	Odpis pohľadávky		-	-			-	
548.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť		-	56,00		56,00	-	
551.	Odpisy majetku		18 180	9 090,00	1 692,00	1 098,00	6 300,00	50,00%
562.	úroky z úveru		1 600	674,85			674,85	42,18%
563.	kurzové straty		-	-			-	
568.	Ostatné finančné náklady		5 200	2 842,15	1 272,67	479,19	1 090,29	54,66%
582.	škody		-	-			-	
591.	daň z príjmu			4 073,46	4 073,46			
5	Náklady spolu		295 200	130 126,87	21 444,44	2 539,00	106 143,43	44,08%

číslo účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2014	skutočnosť za I. polrok 2014	z toho :			%
					PS	TV vysielateľ	nájom NP	
602.1	tržby - platby za služby a energ		74 650	38 261,14			38 261,14	51,25%
602.2	tržby z prenájmu hnuteľných vecí		410	214,12			214,12	52,22%
602.3	tržby z prenájmu nehnut. na rekl. zariad.		6 600	3 585,76			3 585,76	54,33%
602.4	tržby za parkovacie služby		111 600	66 677,07	66 677,07		-	59,75%
602.5	tržby z predaja parkovacích kariet		-	3 466,70	3 466,70		-	
602.6	prenájom v m2		110 400	56 039,68			56 039,68	50,76%
602.7	prenájom archív v m2		240	128,76			128,76	53,65%
602.8	poskytovanie terestriálneho vysielania		4 000	2 000,00		2 000,00	-	50,00%
644.0	zmluvné pokuty, penále, úrok z omešk.		-	-	-		-	
645.0	ostatné pokuty a penále, úrok z omešk.		-	-			-	
648.0	ostatné výnosy z hosp. činnosti		-	40,60	16,67		23,93	
662.0	úroky (banka, zrážková daň)		-	0,36	0,17		0,19	
663.0	kurzové zisky		-	-			-	
668.0	ostatné finančné výnosy		-	-			-	
6	Výnosy spolu		307 900	170 414,19	70 160,61	2 000,00	98 253,58	55,35%
	(+) Zisk, (-) Strata		12 700,00	40 287,32	48 716,17	- 539,00	- 7 889,85	317,22%

V Pezinku dňa: 30.7.2014

Vypracoval:

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

Schválil:

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