

Mestské zastupiteľstvo v PEZINKU

dňa : 21.06.2012

číslo : 6.

6. Rozbor hospodárenia obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. za rok 2011, stanovisko DR a HK

PREDKLADÁ : Mgr. Oliver Solga, primátor MsÚ v Pezinku

SPRACOVAL : Ing. Juraj Pátek, riaditeľ

Prerokované v Komisii ekonomiky a financií dňa 13.06.2012

UZNESENIE MsZ č. 1 -/2012

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 rok 2011 - **zisk vo výške +3 638,55 €**, t.j. náklady vo výške 233 063,92 €, t.j. plnenie finančného plánu na 104,51% a výnosy vo výške 236 702,27, t.j. plnenie finančného plánu na 106,14%.

a) bez pripomienok

b) s týmito pripomienkami

b) odporúča

Valnému zhromaždeniu Pezinskej mestskej spoločnosti s.r.o. rozdeliť zisk za rok 2011 nasledovne:

- prídel do sociálneho fondu (10% z čistého zisku) vo výške 363,86 €
- nerozdelený zisk vo výške 3 274,69 €

a) bez pripomienok

b) s týmito pripomienkami

Rozbor hospodárenia za rok 2011

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

Dôvodová správa:

Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. vykonávala svoju činnosť na základe a v súlade s finančným plánom schváleným „Uznesením MsZ č. 1-189/2010 zo dňa 5.11.2010“ v predloženom znení (náklady vo výške 209 000 eur a výnosy vo výške 223 000 eur.)

Náklady a výnosy vo finančnom pláne sú v cenovej úrovni roku 2010.

Novela zákona o DPH s účinnosťou od 1.1.2011 prechodne stanovuje sadzbu DPH vo výške 20%.

Táto skutočnosť znamenala s účinnosťou od 1.1.2011 stanovenie novej ceny nájmu bez DPH.

Nájomcom, ktorí nie sú platiteľmi DPH, sa cena s DPH nezmenila. Táto skutočnosť má čiastočne negatívny dopad na výšku tržieb s nájmu. Aj z tohto dôvodu sme MsZ v Pezinku predložili návrh na úpravu Finančného plánu na rok 2011.

Uznesením č. MsZ č. 1-116/2011 zo dňa 07.06.2011 nám MsZ v Pezinku schválilo úpravu finančného plánu v predloženom znení, t.j. náklady vo výške 223 tis. € a výnosy vo výške 223 tis. €

Tým istým uznesením nám Mestské zastupiteľstvo schválilo investičnú akciu na zateplenie Novej budovy Mestskej polikliniky v celkovej výške 100 tis. eur. V mesiaci júl 2011 bola vyhlásená verejná súťaž podprahová zákazka na dodanie stavebných prác. V elektronickej aukcii bol vybraný dodávateľ, ktorý splnil kritéria výberu (najnižšia cena a možnosť splátok na obdobie troch rokov bez zvýšenia ceny) firma BATEA- STAV, s.r.o. , Viničnianska cesta č. 1, 902 01 Pezinok. Investičná akcia „ Zateplenie novej budovy Mestskej polikliniky“ bola realizovaná na základe Zmluvy o dielo č. 20110408 od 14.9.2011 do 15.12.2011 a financovaná z tržieb s parkovacích automatov v rozpätí troch rokov.

Faktúra č. 211062/11 vo výške 73 297,96 € s DPH bude uhrádzaná v zmysle zmluvy o dielo nasledovne:

1. rok (2011) - 25% fakturovanej sumy t.j. 18.324,49 eur

2. rok (2012) – 40% fakturovanej sumy t.j. 29.319,18 eur

3. rok (2013) – 35% fakturovanej sumy t.j. 25.654,29 eur

Zateplenie Novej budovy Mestskej polikliniky považujeme za technické zhodnotenie a preto bolo na základe predchádzajúceho súhlasu vlastníka zaradené ako iný majetok PMS, s.r.o. do 4. odpisovej skupiny a bude odpisovaný po dobu 20 rokov.

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

K 31.12.2011 spoločnosť vykázala **účtovný zisk vo výške +3 638,35 eur.**

Spoločnosť sleduje v účtovnej evidencii dve strediská:

1. stredisko prenájom nebytových priestorov
2. stredisko parkovacia služba.

Strediská vykázali hospodársky výsledok nasledovne:

- stredisko prenájom nebytových priestorov stratu vo výške **-22 413,42 eur**
- stredisko prevádzkovanie parkovacích automatov zisk vo výške **+26 051,97 eur.**

Plnenie plánu oproti skutočnosti celkom

Ukazovateľ	Plán na rok 2011	Skutočnosť za rok 2011	Plnenie v % z ročného plánu
Náklady	223 000,00	233 063,92	104,51
Výnosy	223 000,00	236 702,27	106,14
Hospodársky výsledok	0	+ 3 638,35	

Na vytvorenie zisku celkom malo vplyv prekročenie výnosov celkom na 106,14% z ročného plánu.

Plnenie plánu výnosov na 106,14% ovplyvnili tieto skutočnosti:

- tržby z parkovacích automatov : **+ 12 199,83 eur**

- pohyb (zmeny) v prenajímaných priestoroch a poskytovaných službách : – **4 379,68 eur**
- dopad zníženia ceny nájmu bez DPH : - **840,00 eur**
- poisťovnou vrátená náhrada za škodovú udalosť: + **1486,92**

Náklady boli prekročené na 104,51% ročného plánu.

Čerpanie nákladov celkom vo výške 104,51% ovplyvnilo hlavne:

- **prekročenie spotreby plynu oproti plánu na rok 2011 o +1 249,72 €**, čo bolo spôsobené nárastom ceny v priebehu roka 2011 až o 135%. *Spotreba v m³ – úspora oproti roku 2010 - 4 267 m³ a spotreba v € prekročenie oproti r. 2010 + 1551,64 €.*
- **opravy a udržiavanie budov** - náklady sme čerpali na 157,5 % ročného plánu. Finančné prostriedky vo výške **23 449,72 €** boli použité na :
 - opravu a údržbu priestorov pripravovaných na prenájom – **12 741,44 €**
 - oprava hospodárskeho vozidla – **645,41 €**
 - oprava a úprava parkovacej zóny PA3 a jej vodorovné značenie – **13 638,72 €**
- **mzdové prostriedky** – plnenie na 105,65% ročného plánu , prekročenie hlavne z dôvodu:
 - vyplatenia odstupného a odchodného – **3 541,11 €** - odchod dvoch zamestnancov do invalidity.
 - pracovníci na dohodu – **2 210,44 €** prekročenie z dôvodu prijatia zamestnancov na dohodu počas zastupovania dlhodobej PN a odchodu zamestnanca .
- **Úroky** – výrazné prekročenie plánovaných úrokov v roku 2011 spôsobila zmena úrokovej sadzby v neprospech spoločnosti v druhom polroku 2011.

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

Daň z príjmu:

Spoločnosť podala daňové priznanie k dani z príjmu za rok 2011. Vykázala daňovú stratu vo výške – **7431,62 eur**. Daň z príjmu za rok 2011 bola rovná nule.

Kapitálové výdavky:

Na rok 2011 Mestské zastupiteľstvo v Pezinku neschválilo pre PMS, s.r.o. žiadne kapitálové výdavky z rozpočtu Mesta .

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

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

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

**Plnenie finančného plánu za rok
2011**

čísl o účtu účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2011	skutočnosť za rok 2011	z toho : PS	% plnenia
501.	spotreba materiálu	euro	9 720	9 315,51	1 045,95	95,84%
502.	elektrická energia		22 200	21 909,08		98,69%
502. 1						
502. 2	voda		5 040	4 095,34		81,26%
502. 4	plyn		22 200	23 449,72		105,63%
511.	Opravy a udržovanie		17 150	27 025,57	13 593,85	157,58%
512.	cestovné		-	-		0,00%
513.	náklady na reprezentáciu		199	197,31		99,15%
518.	služby		25 000	21 183,39	780,93	84,73%
521.	mzdové náklady		77 680	82 065,80	2 794,53	105,65%
	z toho: odstupné			3 541,11		
	zamestnanci na dohodu			5 470,44		
524.	záonné soc.poist.		26 020	25 760,43	987,41	99,00%
527.	záonné soc.nákl.		3 600	4 067,43		112,98%
531.	daň z motorového vozidla		180	197,35		109,64%
538.	ostatné dane a poplatky		200	121,68		60,84%
544.	zmluvné pokuty a penále, úrok z omeš.		-	-		0,00%
546.	Odpis pohľadávky		-	-		0,00%
548.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť		-	184,42	31,42	0,00%
551.	Odpisy majetku		10 464	10 070,00	1 382,00	96,23%
562.	úroky z úveru		1 447	1 673,06	-	115,62%
563.	kurzové straty		-	-		0,00%
568.	Ostatné finančné náklady		1 900	1 747,83	354,25	91,99%
582.	škody		-	-		0,00%
591.	daň z príjmu		-	-		0,00%
5	Náklady spolu		223 000	233 063,92	20 970,34	104,51%
602. 1	tržby -zálohové platby za služby a energ		73 500	73 920,91		100,57%
602. 2	tržby z prenájmu hnuteľných vecí		530	522,48		98,58%
602. 3	tržby z prenájmu nehnut. na rekl. zariad.		6 000	4 527,61		75,46%
602. 4	tržby za parkovaciú službu		34 800	46 999,83	46 999,83	135,06%
	tržby z NO		650	632,00		97,23%
644. 0	zmluvné pokuty, úrok z omeškania		-			0,00%
648. 1	Tržby z prenájmu - za m2		107 200	107 939,30		100,69%
648. 2	ostatné výnosy z hosp. činnosti		-	354,24		0,00%
648. 3	prenájom m2 - archív		320	288,30		90,09%
648. 4	súdne poplatky		-			0,00%
648. 5	náhrada za škodovú údalosť		-	1 486,92		0,00%
662	priznané kreditné úroky		-	30,68	22,48	0,00%

663	kurzové zisky		-	-		0,00%
668	ostatné finančné výnosy		-	-		0,00%
6	Výnosy spolu		223 000	236 702,27	47 022,31	106,14%
	(+) Zisk, (-) Strata		0	3 638,35	26 051,97	0,00%

V Pezinku dňa: 11.4.2012

Vypracoval:

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

Schválil:

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