

Mestské zastupiteľstvo v PEZINKU

dňa : 18.9.2018

číslo : 7.

7. Informácia o hospodárení Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o. za I. polrok 2018

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/2018

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 na vedomie

Informáciu o hospodárení obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.
za I. polrok 2018

- plnenie nákladov vo výške 197 629,39 €, t. j. na 53,27% z ročného finančného plánu
- plnenie výnosov vo výške 197 944,63 €, t. j. na 51,90% z ročného finančného plánu

- a) bez pripomienok
- b) s týmito pripomienkami

Rozbor hospodárenia za I. polrok 2018

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

Dôvodová správa

PMS, s.r.o. vykonáva svoju činnosť na základe finančného plánu na rok 2018. Tento finančný plán zobralo na vedomie mestské zastupiteľstvo v Pezinku v predloženej znení t.j. náklady vo výške 371,0 tis. eur a výnosy vo výške 381,4 tis. eur uznesením MsZ č. 272/2017 zo dňa 07.12.2017.

Náklady a výnosy vo finančnom pláne sú v cenovej úrovni roku 2017, čo môže mať vplyv na plnenie plánu za rok 2018, ktorý uvažuje s plánovaným hospodárskym výsledkom (ziskom) vo výške 10,4 tis. eur.

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

Výsledkom činnosti obchodnej spoločnosti za I. polrok 2018 je **zisk** vo výške **+315,24 eur** pri plnení plánu nákladov a výnosov nasledovne:

Ukazovateľ	Plán na rok 2018	Skutočnosť za I. polrok 2018	Plnenie v % z ročného plánu
Náklady	371 000	197 629,39	53,27
Výnosy	381 400	197 944,63	51,90
Hospodársky výsledok	10 400	315,24	3,03

Analýza nákladových položiek:

1. Spotreba materiálu – plnenie na 55,65% z ročného plánu.

Plnenie v položke spotreba materiálu ovplyvnilo prekročenie plánu v analytickom účte napr.:

- Ostatný materiál na údržbu – plnenie na 67,29% - bežná náplň účtu bola prekročená o nákup elektroinštaláčného materiálu a svietidiel na výmenu starých svietidiel za účelom úspory elektriny v spoločných priestoroch, ordináciách a v kanceláriách.
 - Drobný hmotný majetok – plnenie na 83,92% - bola zakúpená počítačová zostava vo výške 772 € a notebook vo výške 325,02 € do kancelárie riaditeľa a upratovací vozík vo výške 102 €
- Ostatné položky spotreby materiálu sú čerpané primerane.

2. Energie – plnenie na 39,55% z ročného plánu

Tab.č.1

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 vodomero.

3. Opravy a udrzovanie – plnenie na 79,66% z ročného plánu čerpanie vo výške 39 831,62 € .

Prostriedky boli použité na:

- opravy a údržba budov vo výške **38 787,86 €**
- opravy a údržba hospodárskeho vozidla vo výške **523,83 €**
- opravy a údržba parkovacích zón vo výške **273,75 €**
- opravy a údržba parkovacích automatov vo výške **246,18 €**

4. Služby - plnenie na 57,68% z ročného plánu

Prekročenie nákladov spôsobilo prekročenie v položke poplatkov vo výške 24% z tržieb úhrad parkovného cez SMS. Tento poplatok bol plánovaný na rok 2018 vo výške 8 670 €, pričom čerpanie za obdobie I. polroka je na 95,77% ročného plánu, čomu zodpovedá aj prekročenie tržieb za toto obdobie na 95,87 % ročného plánu.

Ostatné položky sú čerpané primerane ročnému plánu.

5. Mzdové náklady – plnenie na 46,43% z ročného plánu.

- 6. Zákonné sociálne poistenie** – plnenie na 44,19% z ročného plánu, čo je primerané k čerpaniu mzdových prostriedkov.
- 7. Zákonné sociálne náklady** – plnenie na 48,99% z ročného plánu
Zamestnávateľ podľa zákona prispieva na 1 stravný lístok 2,64 €. 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. Ostatné náklady na hospodársku činnosť** – plnenie na 46,66 % z ročného plánu.
Prostriedky boli použité na:
- poplatok SBDO za správu nájmu TV vysielacza vo výške **56,00 €**
- 10. Odpisy dlhodobého hmotného majetku** - plnenie na 47,51% z ročného plánu a sú účtované podľa odpisového plánu na rok 2018.
- 11. Ostatné finančné náklady** - plnenie na 59,51% z ročného plánu.
Náplňou účtu je poistenie majetku a všetky bankové poplatky.
Prekročenie v I. polroku 2018 je spôsobené tým, že každé poistné je hradené na celý rok.

Analýza plnenie výnosov celkom :

- Plnenie tržieb za platby za energie a služby na 49,54 % z ročného plánu
- Tržby z prenájmu reklamného zariadenia na 65,51 % z ročného plánu
- Plnenie tržieb z parkovacích automatov na 43,65% z ročného plánu
- Plnenie tržieb z predaja parkovného prostredníctvom SMS na 95,87 % z ročného plánu
- Plnenie tržieb z predaja parkovacích kariet na 77,95 % z ročného plánu.
- Plnenie tržieb za prenájom m² na 51,45% z ročného plánu

K 30.6.2018 máme obsadené nebytové priestory na 100% kapacity prenajímanej plochy.

Plnenia plánu podľa stredísk a porovnanie s rovnakým obdobím roka 2017

Nájom NP

položka	Plán v € na rok 2018	Skutočnosť v € za I. polrok 2018	Skutočnosť v € za I. polrok 2017	Skut. + -	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	-48 456	-50 809,65	-59 325,37	+8515,72	95,37
Náklady	257 756	157 721,79	166 143,41	-8421,62	61,19
Výnosy	209 300	106 912,14	106 818,04	+94,10	51,08

Parkovacia služba

položka	Plán v € na rok 2018	Skutočnosť v € za I. polrok 2018	Skutočnosť v € za I. polrok 2017	Skut. + -	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	+60 936	51 718,22	43 047,31	+8670,91	84,87
Náklady	106 164	36 814,27	39 601,78	-2787,51	34,68
Výnosy	167 100	88 532,49	82 649,09	+5883,40	52,98

TV vysielateľ

položka	Plán v € na rok 2018	Skutočnosť v € za I. polrok 2018	Skutočnosť v € za I. polrok 2017	Skut. + -	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	-2 080,00	-593,33	-516,68	-76,65	28,53
Náklady	7 080	3 093,33	2 516,68	576,65	43,69
Výnosy	5 000	2 500,00	2 000,00	500,00	50,00

III. Kapitálové výdavky v I. polroku 2018

V I. polroku 2018 neboli uskutočnené žiadne akcie investičného charakteru.

V Pezinku dňa: 22.8.2018

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 2018 v tabuľkovej forme

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

Plnenie finančného plánu za I. polrok 2018 - rozdelenie na strediská

číslo účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2018	skutočnosť za I. polrok 2018	z toho :			%
					PS	TV vysielateľ	nájom NP	
501.	spotreba materiálu	euro	17 000	9 459,80			9 459,80	55,65%
502.1	elektrická energia		18 000	7 551,79		343,33	7 208,46	41,95%
502.2	voda		1 700	748,70			748,70	44,04%
502.4	plyn		18 000	6 609,19			6 609,19	36,72%
511.	Opravy a udržovanie		50 000	39 831,62	519,93		39 311,69	79,66%
512.	cestovné		-				-	
513.	náklady na reprezentáciu		400	149,90			149,90	37,48%
518.	služby		84 000	48 454,13	31 366,55	1 000,00	16 087,58	57,68%
521.	mzdové náklady		107 400	49 869,56	-		49 869,56	46,43%
524.	zákonné soc.poist.		37 500	16 571,91	-		16 571,91	44,19%
527.	zákonné soc.nákl.		5 200	2 547,43			2 547,43	48,99%
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		-	-			-	
548.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť		120	55,99		56,00	- 0,01	46,66%
551.	Odpisy majetku		23 441	11 136,00	1 434,00	1 098,00	8 604,00	47,51%
562.	úroky z úveru		-	-			-	
563.	kurzové straty		-				-	
568.	Ostatné finančné náklady		7 709	4 587,69	3 493,79	596,00	497,90	59,51%
582.	škody		-				-	
591.	daň z príjmu						-	
5	Náklady spolu		371 000	197 629,39	36 814,27	3 093,33	157 721,79	53,27%

číslo účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2018	skutočnosť za I. polrok 2018	z toho :			% plnenia
					PS	TV vysielateľ	nájom NP	
602.1	tržby - platby za služby a energ		82 720	40 982,94			40 982,94	49,54%
602.2	tržby z prenájmu huteľných vecí		180				-	0,00%
602.3	tržby z prenájmu nehnut. na rekl. zariad.		6 500	4 258,33			4 258,33	65,51%
602.4	tržby za parkovacie služby		135 000	58 924,31	58 924,31		-	43,65%
602.4	tržby z predaja parkovného prostredníctvom SMS		25 600	24 541,50	24 541,50			95,87%
602.5	tržby z predaja parkovacích kariet		6 500	5 066,68	5 066,68		-	77,95%
602.6	prenájom v m2		119 600	61 537,66			61 537,66	51,45%
602.7	prenájom archív v m2		300	133,20			133,20	44,40%
602.8	poskytovanie terestriálneho vysielania		5 000	2 500,00		2 500,00	-	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		-	0,01			0,01	
662.0	úroky (banka, zrážková daň)		-	-			-	
663.0	kurzové zisky		-	-			-	
668.0	ostatné finančné výnosy		-	-			-	
6	Výnosy spolu		381 400	197 944,63	88 532,49	2 500,00	106 912,14	51,90%
	(+) Zisk, (-) Strata		10 400	315,24	51 718,22	- 593,33	- 50 809,65	3,03%

V Pezinku dňa: 22.8.2018

Vypracoval:

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

Schválil:

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