



MESTO PEZINOK

MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA
V PEZINKU KONANÉHO DŇA 08.09.2022

MESTSKÝ ÚRAD V PEZINKU

Číslo záznamu: 51698/2022

Spisový znak: UK1

Číslo materiálu: 06.

Návrh

**Informácia o hospodárení Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o.
za I. polrok 2022**

Predkladateľ:

Ing. Juraj Pátek, v.r.
Konateľ a riaditeľ PMS, s.r.o.

Materiál obsahuje

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa

Zodpovedný:

Ing. Darina Nitrayová, v.r.
Ekonom PMS, s.r.o.

Spracovateľ:

Ing. Juraj Pátek, v.r.
Konateľ a riaditeľ PMS, s.r.o.

Ing. Darina Nitrayová, v.r.
Ekonom PMS, s.r.o.



MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA V PEZINKU KONANÉHO DŇA 08.09.2022

č. mat.: 06.

N Á V R H U Z N E S E N I A

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

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

B e r i e n a v e d o m i e

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

I. polrok 2022 – zisk vo výške +28 578,51 €

náklady vo výške 200 766,70 €

výnosy vo výške 229 345,21 €



MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA V PEZINKU KONANÉHO DŇA 08.09.2022

D Ő V O D O V Á S P R Á V A

PMS, s.r.o. vykonáva svoju činnosť na základe finančného plánu na rok 2022. Finančný plán bol schválený rozhodnutím jediného spoločníka č. 2021/VZ/04 zo dňa 02.11.2021. Uznesením MsZ č. 1-286/2021 zo dňa 15.12.2021 Mestské zastupiteľstvo v Pezinku zobralo tento finančný plán na vedomie v predloženom znení t.j. náklady vo výške 423,3 tis. eur a výnosy vo výške 447,3 tis. eur.

Náklady a výnosy vo finančnom pláne sú v cenovej úrovni roku 2021, čo môže mať vplyv na plnenie plánu za rok 2022, ktorý uvažuje s plánovaným hospodárskym výsledkom (ziskom) vo výške 24 tis. eur.

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

Výsledkom činnosti obchodnej spoločnosti za I. polrok 2022 je **zisk** vo výške **+28 578,51 eur** pri plnení plánu nákladov a výnosov nasledovne:

Ukazovateľ	Plán na rok 2022	Skutočnosť za I. polrok 2022	Plnenie v % z ročného plánu (+/-) rozdiel
Náklady	423 300	200 766,70	47,43%
Výnosy	447 300	229 346,21	51,27%
Hospodársky výsledok	+24 000	+28 578,51	119,08%

Analýza nákladových položiek:

I. Spotreba materiálu

Plán v € na rok 2022	Skutočnosť v € za I. polrok 2022	% plnenia z ročného plánu
20 000	9 568,49	47,84

Na plnenie nákladov v položke spotreba materiálu na 47,84% z ročného plánu mali vplyv najmä položky:

- Ostatný všeobecný materiál – plnenie na 102,03% z ročného plánu - bežná náplň účtu bola prekročená o nákup vriec a klinik boxov na zber a likvidáciu nebezpečného odpadu vo výške 1 602,00 eur bez DPH (zásoba vzhľadom na nedostupnosť týchto obalov).
- Knihy, odborná literatúra – plnenie na 95,51% z ročného plánu z dôvodu ročného predplatného na produkty.

2. Energie - položka Spotreba energií celkom je plnená na 44,76% z ročného plánu.

Tab.č.1

položka	Plán v € na rok 2022	Skutočnosť v € za I. polrok 2022	% plnenia z ročného plánu
El. energia	21 000	9 785,59	46,60
Voda (vodné)	2 200	975,06	44,32
plyn	16 000	6 783,67	42,40
Energie spolu	39 200	17 544,32	44,76



MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA V PEZINKU KONANÉHO DŇA 08.09.2022

Elektrina:

Na základe výsledku evoAukcie dňa 19.11.2020 je od 1.1.2021 dodávateľom elektriny firma MAGNA ENERGIA a. s .

Cena za elektrinu sa zmenila zo 60,40 eur bez DPH za 1MWh na cenu 50,58 eur bez DPH za 1 MWh. Zmena ceny elektriny od 1.1.2021 do 31.12.2022 je premietnutá vo finančnom pláne. **V dôsledku neúmerneho zvýšenia cien elektrickej energie na svetových trhoch bol uzavretý dodatok k rámcovej zmluve na dodávku elektrickej energie, ktorej predmetom je zmena spôsobu fakturácie od 1.5.2022, a to tak, že 90% mesačnej spotreby bude fakturované v zmluvných cenách a 10% mesačnej spotreby bude fakturované v spotových cenách krátkodobého trhu. V nákladoch do 30.6.2022 sa táto zmena premietla v podobe položky flexi tarifa vo výške 555,79 eur bez DPH.**

Čerpanie elektrickej energie za I. polrok vykazuje plnenie na 46,60% z ročného plánu . Skutočnosť je reálna, pretože mesačné preddavky za elektrinu sú vyúčtované každý mesiac na základe skutočnej spotreby.

Plyn:

Na základe výsledku evoAukcie je dodávateľom zemného plynu firma Energie2, a.s. - cena od 1.1.2021 do 31.12.2022 - **15,60 eur bez DPH/ MWh** bez nákladov na distribúciu Skutočnosť za plyn je vykázaná na základe mesačných preddavkov s vyúčtovaním na konci účtovného obdobia (k 31.12.2022) , preto % plnenia spotreby plynu na 42,40% z ročného plánu nie je možné označiť za objektívne. Zníženie ceny plynu od 1.1.2021 je premietnuté vo finančnom pláne.

Komplikovaná situácia na svetových trhoch zasiahla aj trh s plynom, čo znamená, že od 1.7.2022 sa cena dodávky plynu zvyšuje z dôvodu mimoriadneho zvýšenia nákladov na štruktúrovanie odberového diagramu o sumu 25 eur/MWh, čo bolo potvrdené dodatkom č.1 k zmluve o združenej dodávke plynu pre maloodber č. 1111136 zo dňa 27.06.2022.

Voda:

Plnenie plánu spotreby vody na 44,32% z ročného plánu je na základe fakturácie podľa skutočných odpočtov stavov vodomero.

3. Opravy a udrzovanie – plnenie na 14,71% z ročného plánu čerpanie vo výške 7 941,11 eur .

Prostriedky boli použité na:

- opravy a údržba budov vo výške **5 237,40 eur**
- opravy a údržba hospodárskeho vozidla vo výške **761,25 eur**
- ostatná údržba a opravy vo výške **652,38 eur**
- opravy a údržba parkovacích zón vo výške **1 192,22 eur**
- opravy a údržba parkovacích automatov vo výške **97,86 eur**
-

4. Služby - plnenie na 68,90 % z ročného plánu

Prekročenie nákladov spôsobilo prekročenie v položkách:

- Nájomné za pozemok pod parkovacími automatmi – prekročenie na 75% z ročného plánu z dôvodu zvýšenia nájmu pozemku od 1.4.2022 do 31.12.2022 zo 4 tis. eur za mesiac na 8 tis. eur za mesiac z dôvodu verejného záujmu. Zvýšenie nájmu bolo schválené uznesením MsZ č. 1-005/2022 zo dňa 24.02.2022
- Čerpanie v položke ostatné na 61,35 % z ročného plánu je najmä z dôvodu zastupovania PN upratovačky upratovacou firmou Karpatské gazdinky , s.r.o. .
- Poplatok za TKO Mestu Pezinok – čerpanie na 100,00% z dôvodu zaúčtovania ročného poplatku za odvoz komunálneho odpadu od 1.1.2022.

Ostatné položky sú čerpané primerane z ročného plánu na ostatné služby.

5. Mzdové náklady – plnenie plánu na 46,28%

MESTO PEZINOK – MESTSKÝ ÚRAD

SEPTEMBER 2022

RADNIČNÉ NÁMESTIE 7, 902 14, PEZINOK

IČO: 00305022,DIČ: 2020662226

4 Z 8



MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA V PEZINKU KONANÉHO DŇA 08.09.2022

Mzdové prostriedky celkom a hrubé mzdy sú čerpané v zmysle schváleného ročného plánu. Čerpanie ovplyvnili PN upratovačky a údržbára.
V I. polroku nemáme žiadnych pracovníkov na dohodu.

6. Zákonné sociálne zabezpečenie

Zákonné sociálne poistenie za I. polrok 2022 čerpáme na 44,01 %. Výšku odvodov ovplyvňuje štruktúra zamestnancov (PN, dôchodcovia a. p.)

7. Zákonné sociálne náklady – plnenie na 60,68% z ročného plánu

- Príspevok na obedy – 2643,74 eur
- Nemocenské dávky – 460,85 eur
- Tvorba sociálneho fondu z miezd – 609,47 eur
- Ochranné prostriedky - respirátory – 114,80 eur

Prekročenie je spôsobené výplatou nemocenských dávok, ktorá položka nie je plánovaná.

8. Ostatné dane a poplatky – plnenie na 21,23% z ročného plánu

- koncesionárske poplatky vo výške 55,68 eur
- správne poplatky – 8,00 eur

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť – plnenie na 46,67% z ročného plánu

- poplatok SBDO za správu nájmu TV vysieláča vo výške 56,00 eur

10. Odpisy dlhodobého hmotného majetku (účtovné) – plnenie na 47,62 % z ročného plánu

Účtovné odpisy sú účtované podľa odpisového plánu na rok 2022.
Neplnenie je spôsobené tým, že finančný plán uvažoval s nákupom a odpisovaním hospodárskeho vozidla. Hospodárske vozidlo by malo byť podľa zmluvy dodané v mesiaci december 2022.

11. Ostatné finančné náklady – plnenie na 50,45% z ročného plánu

Náplňou účtu je poistenie majetku a všetky bankové poplatky

Analýza plnenia výnosov celkom na 51,27% ročného plánu :

- Plnenie tržieb za platby za energie a služby na 50,36% z ročného plánu
- Tržby z prenájmu reklamného zariadenia na 57,30 % z ročného plánu
- Plnenie tržieb z parkovacích automatov na 45,26% z ročného plánu
- Plnenie tržieb z predaja parkovného prostredníctvom SMS na 60,89% z ročného plánu
- Plnenie tržieb z predaja parkovacích kariet spolu na 70,15% z ročného plánu.
- Plnenie tržieb za prenájom m² na 50,40% z ročného plánu



MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA V PEZINKU KONANÉHO DŇA 08.09.2022

Plnenia plánu podľa stredísk:

Nájom NP

položka	Plán v € na rok 2022	Skutočnosť v € za I. polrok 2022	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	529	-8 123,30	
Náklady	277 031	148 904 95	53,75
Výnosy	277 560	140 781,65	50,72

Parkovacia služba

položka	Plán v € na rok 2022	Skutočnosť v € za I. polrok 2022	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	23 471	36 693,19	156,33
Náklady	141 269	49 370,37	34,95
Výnosy	164 740	86 063,56	52,24

TV vysielateľ

položka	Plán v € na rok 2022	Skutočnosť v € za I. polrok 2022	% plnenia z ročného plánu
Hospodársky výsledok	0,00	8,62	
Náklady	5000	2 491,38	49,83
Výnosy	5000	2 500,00	50,00

II. Kapitálové výdavky v I. polroku 2022

V I. polroku 2022 neboli uskutočnené žiadne akcie investičného charakteru.

III. Kontrolná činnosť

V I. polroku 2022 nebola vykonaná kontrola útvarom hlavného kontrolóra Mesta Pezinok.



MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA V PEZINKU KONANÉHO DŇA 08.09.2022

IV. Činnosť valného zhromaždenia a dozornej rady

Rokovanie spoločného zasadnutia valného zhromaždenia a dozornej rady sa uskutočnilo dňa 13.4.2022. Rokovaniu predsedal predseda dozornej rady PhDr. Milan Grell.

Zo zasadnutia bola vypracovaná zápisnica č. 1/2022.

Súčasťou zápisnice je Stanovisko dozornej rady, ktoré je materiálom pre zasadnutie Valného zhromaždenia PMS, s.r.o. .

Zasadnutie valného zhromaždenia sa konalo 22.04.2022 v kancelárii konateľ a spoločnosti na Hollého ul. č. 2, 902 01 Pezinok

Na zasadnutí boli prítomní: za jediného spoločníka - Mesto Pezinok, Radničné nám. 7, Pezinok

Ing. arch. Igor Hianik – primátor a za PMS, s.r.o. konateľ a riaditeľ spoločnosti - Ing. Juraj Pátek.

Jediný spoločník obchodnej spoločnosti týmto v súlade s ustanovením § 132 Obchodného zákonníka vykonávajúc pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti rozhodol o:

- Schválení ročnej účtovnej závierky spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. za rok 2021 a uložil konateľovi spoločnosti, aby do Registra účtovných závierok uložil zákonom určené listiny.
- Schválil rozdelenie zisku za rok 2021 vo výške +13 297,91 eur takto:

- Prídelenie do sociálneho fondu (10% z čistého zisku)	1 329,79
eur	
- Nerozdelený zisk	11 968,12
eur	
- Schválil správu o hospodárení spoločnosti za rok 2021

Zo zasadnutia valného zhromaždenia bol vyhotovený zápis, ktorý obsahuje tri (3) prílohy.



MATERIÁL NA ROKOVANIE MESTSKÉHO ZASTUPITEĽSTVA V PEZINKU KONANÉHO DŇA 08.09.2022

Plnenie finančného plánu za I. polrok 2022 - rozdelenie na strediská								
číslo účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2022	skutočnosť za I. polrok 2022	z toho :			%
					PS	TV vysielateľ	nájom NP	
plnenia								
501.	spotreba materiálu	euro	20 000	9 568,49			9 568,49	47,84%
502.1	elektrická energia		21 000	9 785,59		426,40	9 359,19	46,60%
502.2	voda		2 200	975,06			975,06	44,32%
502.4	plyn		16 000	6 783,67			6 783,67	42,40%
511.	Opravy a udržovanie		54 000	7 941,11	1 290,08		6 651,03	14,71%
512.	cestovné		-	-			-	-
513.	náklady na reprezentáciu		400	184,26			184,26	46,07%
518.	služby		97 600	67 245,83	43 835,80	1 106,98	22 303,05	68,90%
521.	mzdové náklady		137 850	63 790,95			63 790,95	46,28%
524.	zákonné soc.poisť.		48 540	21 361,63			21 361,63	44,01%
527.	zákonné soc.nákl.		6 310	3 828,86			3 828,86	60,68%
531.	daň z motorového vozidla		230	-			-	0,00%
538.	ostatné dane a poplatky		300	63,68			63,68	21,23%
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	56,00		56,00	-	46,67%
551.	Odpisy majetku		9 827	4 680,00	810,00	306,00	3 564,00	47,62%
562.	úroky z úveru		-	-			-	-
563.	kurzové straty		-	-			-	-
568.	Ostatné finančné náklady		8 923	4 501,57	3 434,49	596,00	471,08	50,45%
	ostatné náklady na PS a TV Pezinok (réžia)		-	-			-	-
591.	daň z príjmu		-	-			-	-
5	Náklady spolu		423 300	200 766,70	49 370,37	2 491,38	148 904,95	47,43%
číslo účtu	Názov položky	m.j.	FP na rok 2022	skutočnosť za I. polrok 2022	z toho :			%
					PS	TV vysielateľ	nájom NP	
plnenia								
602.001	tržby - platby za služby a energ		90 177	45 415,40			45 415,40	50,36%
	z toho tržby NO/ ostatní odberatelia		1 797	1 241,45			1 241,45	69,08%
602.003	tržby z prenájmu nehnut. na rekl. zariad.		9 250	5 300,00			5 300,00	57,30%
602.004	tržby za parkovaciu službu		96 000	43 451,22	43 451,22		-	45,26%
602.005	tržby z predaja parkovacích kariet/PMS		5 000	2 633,34	2 633,34		-	52,67%
602.006	prenájom v m2		159 093	80 176,73			80 176,73	50,40%
602.007	prenájom archív v m2		240	62,52			62,52	26,05%
602.008	poskytovanie terestriálneho vysielania		5 000	2 500,00		2 500,00	-	50,00%
602.009	tržby z predaja parkovného prostredníctvom SMS		60 240	36 679,00	36 679,00		-	60,89%
602.011	tržby z predaja parkovacích kariet/ Mesto		3 500	3 300,00	3 300,00		-	94,29%
602.012	nebezpečný odpad - Mesto		77	77,00			77,00	100,00%
602.013	podnájom na schránky		800	800,00			800,00	100,00%
602.014	správna réžia		18 000	9 027,00			9 027,00	50,15%
644.0	zmluvné pokuty, penále, úrok z omešk.		-	-			-	-
645.0	ostatné pokuty a penále, úrok z omešk.		-	-			-	-
648.0	ostatné výnosy z hosp. činnosti		-	-			-	-
662.0	úroky (banka, zrážková daň)		-	-			-	-
663.0	kurzové zisky		-	-			-	-
668.0	ostatné finančné výnosy		-	-			-	-
6	Výnosy spolu		447 300	229 345,21	86 063,56	2 500,00	140 781,65	51,27%
	(+) Zisk, (-) Strata		24 000	28 578,51	36 693,19	8,62	- 8 123,30	119,08%
V Pezinku dňa: 18.8.2022								
Vypracoval:					Schválil:			
Ing. Darina Nitrayová ekonómka PMS, s.r.o.					Ing. Juraj P á t e k konateľ a riaditeľ PMS, s.r.o.			