

## **Mestská rada v PEZINKU**

dňa: 11.12.2019

bod : 11.

---

### **11. Návrh finančného plánu obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2020**

PREDKLADÁ:           Ing. arch. Igor Hianik, primátor mesta Pezinok  
SPRACOVAL:           Ing. Juraj Pátek, konateľ a riaditeľ PMS, s.r.o.

### **UZNESENIE MsR č. 2 - ...../2019**

Mestská rada v Pezinku  
**odporúča**  
Mestskému zastupiteľstvu v Pezinku

v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 písm. g/ a ustanovenia § 6 ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb.  
o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov

#### **zobrať na vedomie**

Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2020  
v predloženom znení, t.j. náklady vo výške 407 700 eur. a výnosy vo výške 411 200 eur  
( sumy sú bez DPH )

- (a)    bez pripomienok
- (b)    s týmito pripomienkami

## **Finančný plán** **obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2020**

---

### **Dôvodová správa:**

Finančný plán na rok 2020 vychádza z predpokladaných výnosov v celkovej výške **411,2 tis. eur** a z predpokladaných nákladov v celkovej výške **407,7 tis. eur s hospodárskym výsledkom ziskom** vo výške **+3,5 tis. eur**.

#### **A: Štruktúra výnosov:**

Výnosy za podnájom nebytových priestorov ostávajú v cenovej úrovni roku 2019.

Cena za dočasný prenájom parkovacích plôch t. j. parkovacie lístky, parkovacie karty, rezidentské parkovacie karty a úhrada parkovného prostredníctvom SMS sa mení v zmysle navrhovaného VZN o podmienkach dočasného parkovania v meste Pezinok s účinnosťou od 1.1.2020.

#### **Stredisko č. I.**

Správa budov Mestskej polikliniky - podnájom nebytových priestorov

Výnosy za:

- podnájom nebytových priestorov
- energie a služby spojené s podnájomom
- podnájom častí nehnuteľností na inštaláciu reklamného zariadenia
- ostatné tržby

Na rok 2020 máme uzatvorené nájomné zmluvy na prenájom 2 585 m<sup>2</sup> nebytových priestorov a s tým súvisiace energie a služby. Finančný plán predpokladá výnosy z prenájmu nebytových priestorov celkom vo výške 222,8 tis. eur. pri cene nájmu 47,025 € za m<sup>2</sup> / rok bez DPH ( 56,43 € za m<sup>2</sup> / rok s DPH ).

Oproti FP na rok 2019 to znamená nárast výnosov o 4,8 tis. eur najmä v položke:

- podnájom opravených priestorov bývalej telefónnej ústredne
- podnájom opravených nebytových priestorov pre gastroenterologickú ambulanciu
- predpoklad zvýšenia cien za vyúčtovanie energií a služieb

**Ku dňu zostavenia finančného plánu nie sú v budovách Mestskej polikliniky voľné žiadne nebytové priestory vhodné na podnájom.**

#### **Stredisko č. II.**

Prevádzkovanie parkovacích miest – náplň výnosov:

- Predaj parkovného formou parkovacích automatov pri navrhovanej novej cene parkovného 0,50 € s DPH/ 60 min
- Pôvodná cena parkovného prostredníctvom SMS - 0,60 eur s DPH / 60 min.
- Pôvodná ceny parkovacích kariet
- Navrhovaná cena druhých rezidentských parkovacích kariet

#### **Stredisko č. III.**

Poskytovanie verejnej elektronickej komunikačnej siete a verejnej elektronickej komunikačnej služby a prevádzkovanie verejného telekomunikačného zariadenia ( ďalej len „TV vysielateľ“)

- výnosy vo výške 5 tis. eur bez DPH sú výnosy vyplývajúce z poskytovania terestriálneho vysielania pre TV PEZINOK, s.r.o.

#### **B: Štruktúra nákladov:**

Náklady zohľadňujú potrebu nákladov na materiál, opravy, mzdy, odvody a odpisy s premietnutím predpokladaných cenových vplyvov :

Pri tvorbe plánu nákladov sme vychádzali najmä :

- z uzavretých dodávateľských zmlúv
- z pracovných zmlúv so zamestnancami a zákonného zvýšenia minimálnej mzdy
- z predpokladu potreby ostatných nákladov na správu budov a činnosti PMS, s.r.o. ( revízie, PO, BOZP, Zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok a Verejného obstarávania, GDPR a. p.)
- z predpokladu ostatných nákladov na služby poskytované podnájomcom
- z predpokladu nákladov na prevádzkovanie parkovacích miest

- z predpokladu nákladov na TV vysielateľ
- z plánu odpisov majetku PMS, s.r.o..
- z uzavretých poisťných zmlúv
- z plánu údržby a opráv budov
- zo zvýšenia cien energií v zmysle platných zmlúv

Oproti roku 2019 predpokladáme :

**1. zvýšenie nákladov v položke:**

- spotreba materiálu – zvýšenie **+2,4 tis. eur.**
- energie ( elektrina a plyn) – zvýšenie **+6,0 tis. eur.**  
Voda ostáva na úrovni plánu na rok 2019.
- opravy a udržiavanie – zvýšenie **+10 tis. eur**
- služby – zvýšenie **+8,8 tis. eur**
- mzdové náklady - zvýšenie **+5,88 tis. eur**
- zákonné sociálne poistenie **+2,1 tis. eur**
- zákonné sociálne náklady **+ 0,935 tis. eur**

**2. zníženie nákladov v položke:**

- odpisy hnutelného majetku **-14,386 tis. eur**
- ostatné finančné náklady **-0,329 tis. eur**

**Finančné prostriedky na opravy a udržiavanie v roku 2020 vo výške 44,4 tis. eur budú použité nasledovne:**

- oprava vonkajšieho schodiska Prístavba – **cca 6 tis. eur**
- oprava nebytových priestorov – Stará budova - **cca 3 tis. eur**
- oprava a úprava parkovacích plôch – **cca 30 tis. eur**
- oprava a údržba parkovacích automatov – **cca 2 tis. eur**
- oprava hospodárskeho vozidla - **cca 1,4 tis. eur**
- ostatné opravy a údržba – **cca 2 tis. eur**

**Zákonné sociálne náklady:**

Podľa opatrenia MPSVaR SR č. 176/2019 Z. z. o sumách stravného zo dňa 19.6.2019, §1 bod a) je suma stravného pre časové pásmo 5 až 12 hodín 5,10 €.

Od tejto hodnoty sa odvíja aj maximálny príspevok zamestnávateľa na jedno jedlo, čo znamená pre FP na rok 2020 zvýšenie zákonných sociálnych nákladov o 935 eur.

**Zníženie odpisov dlhodobého majetku od 1.1.2020:**

Vo finančnom pláne na rok 2020 je oproti plánu na rok 2019 zníženie účtovných odpisov o **14,386 tis. eur.** Dlhodobý hmotný majetok odpisujeme na základe odpisového plánu nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov s ohľadom na jeho opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Pri tvorbe odpisového plánu na rok 2020 sme zohľadnili predpokladanú dobu ekonomickej využiteľnosti a predĺžili sme dobu odpisovania tak, ako nám to umožňujú postupy účtovania pre podnikateľov. Predĺženie doby odpisovania sa týka technického zhodnotenia budov vykonané nájomcom a zaradené ako iný majetok. Okrem toho sme prehodnotili ekonomickú životnosť kamerového systému a takisto je v odpisoch premietnutá predĺžená doba účtovných odpisov.

**C: Výsledok hospodárenia:**

Finančný plán predpokladá za rok 2020 výsledok hospodárenia obchodnej spoločnosti vo výške **+3,5 tis. eur.**

**D: Kapitálové výdavky z rozpočtu Mesta**

Na rok 2020 nepožadujeme z rozpočtu Mesta Pezinok žiadne kapitálové výdavky.

**E: Stanovisko dozornej rady**

Na spoločnom zasadnutí dozornej rady a valného zhromaždenia Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o. dňa 30.10.2019, prijala dozorná rada nasledovné stanovisko:

Dozorná rada berie na vedomie bez pripomienok návrh finančného plánu PMS, s.r.o. na rok 2020 v predloženej znení – náklady 407,7 tis. eur a výnosy 411,2 tis. eur a odporúča valnému zhromaždeniu obchodnej spoločnosti schváliť návrh finančného plánu na rok 2020 .

**F: Schválenie finančného plánu**

Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. bol schválený rozhodnutím jediného spoločníka, ktorý vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia v súlade s ustanovením § 132 zákona č. 513/1991 zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov dňa 30.10.2019 Rozhodnutím č. 2019/VZ/04.

Príloha: tabuľka

**Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o., Hollého 2, 902 01 Pezinok****Finančný plán na rok 2020 v Eurách - porovnanie s rokom 2019**

| číslo účtu | Názov položky                                            | m.j. | plán 2019      | plán 2020      | rozdiel        |
|------------|----------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 501.       | spotreba materiálu                                       | €    | 19 000         | 21 400         | 2 400          |
| 502.1      | elektrická energia                                       |      | 26 000         | 30 000         | 4 000          |
| 502.2      | voda ( bez zrážkovej vody a stočného)                    |      | 1 700          | 1 700          | -              |
| 502.3      | plyn                                                     |      | 18 000         | 20 000         | 2 000          |
| 511.       | opravy a udržovanie                                      |      | 34 400         | 44 400         | 10 000         |
| 512.       | cestovné                                                 |      |                |                | -              |
| 513.       | náklady na reprezentáciu                                 |      | 500            | 500            | -              |
| 518.       | služby ( zrážková voda a stočné)                         |      | 91 500         | 100 300        | 8 800          |
| 521        | mzdové náklady                                           |      | 116 660        | 122 540        | 5 880          |
| 524.       | zákonné sociálne poistenie                               |      | 41 000         | 43 100         | 2 100          |
| 527.       | zákonné sociálne náklady                                 |      | 5 200          | 6 135          | 935            |
| 531.       | Daň z motorového vozidla                                 |      | 230            | 230            | -              |
| 538.       | ostatné dane a poplatky                                  |      | 300            | 300            | -              |
| 545.       | Ostatné pokuty a penále                                  |      |                |                |                |
| 548.       | Ostatné náklady na hospodársku činnosť                   |      | 120            | 120            | -              |
| 551.       | odpisy hnuťelného majetku                                |      | 23 626         | 9 240          | - 14 386       |
| 568.       | ostatné finančné náklady ( poplatok 3,75 za odvod mincí) |      | 8 064          | 7 735          | - 329          |
|            | prevod nákladov na PS                                    |      |                |                | -              |
| <b>5</b>   | <b>NÁKLADY SPOLU</b>                                     |      | <b>386 300</b> | <b>407 700</b> | <b>21 400</b>  |
| 602        | tržby z prenájmu - za m2                                 |      | 120 950        | 124 882        | 3 932          |
|            | tržby -zálohové platby za služby a energ                 |      | 86 900         | 87 600         | 700            |
|            | tržby z prenájmu časti nehnut. na rekl. zariad.          |      | 8 800          | 8 975          | 175            |
|            | tržby z parkovacích automatov                            |      | 112 900        | 123 000        | 10 100         |
|            | tržby z predaja parkovacích kariet                       |      | 8 000          | 8 175          | 175            |
|            | tržby z predaja parkovného prostredníctvom SMS           |      | 47 100         | 52 200         | 5 100          |
|            | tržby NO                                                 |      | 1 110          | 1 128          | 18             |
|            | Tržby za poskytnutie terestr. vysielania                 |      | 5 000          | 5 000          | -              |
|            | ostatné ( archív )                                       |      | 240            | 240            | -              |
| <b>6</b>   | <b>VÝNOSY SPOLU</b>                                      |      | <b>391 000</b> | <b>411 200</b> | <b>20 200</b>  |
|            | <b>Hospodársky výsledok</b>                              |      | <b>4 700</b>   | <b>3 500</b>   | <b>- 1 200</b> |

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

Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.  
Hollého ul. č. 2, P.O.BOX 92  
902 01 Pezinok

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