



# Mesto PEZINOK

Radničné námestie 7, 902 14 Pezinok

---

## Mestské zastupiteľstvo v Pezinku

Dňa: 12.12.2023

bod: 10

### **10. Návrh finančného plánu obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť s.r.o. na rok 2024**

Predkladateľ: JUDr. Roman Mács, primátor mesta

Spracovateľ: Ing. Juraj Pátek, konateľ a riaditeľ

### **Návrh uznesenia**

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku

v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,  
v znení neskorších predpisov a v zmysle ustanovenia § 24 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.Z.  
o rozpočtových pravidlách verejnej správy

### **berie na vedomie**

Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť s.r.o. na rok 2024  
v predloženom znení, t. j.

- náklady vo výške 509,3 tis. eur
- výnosy vo výške 530,4 tis. eur

a) bez pripomienok

b) s týmito pripomienkami

## **Dôvodová správa:**

Finančný plán na rok 2024 vychádza z predpokladaných **výnosov** v celkovej výške **530,4 tis. eur** a z predpokladaných **nákladov** v celkovej výške **509,3 tis. eur** s **hospodárskym výsledkom** ziskom vo výške **(+) 21,1 tis. eur**.

### **A: Štruktúra výnosov celkom vo výške 530,4 tis. eur.**

#### **Stredisko č. I.**

**Správa budov Mestskej polikliniky v nájme PMS, s.r.o. - podnájom nebytových priestorov**

Výnosy z podnájmu nebytových priestorov

Finančný plán predpokladá výnosy z prenájmu nebytových priestorov a s tým súvisiacimi energiami a službami celkom vo výške 344,9 tis. eur.

Cena za podnájom nebytových priestorov pre zdravotnícke zariadenia za m<sup>2</sup> / rok je 57,00 eur bez DPH. Zálohové platby za energie a služby sú v cenovej úrovni roka 2023 s predpokladaným znížením nákladov na elektrinu a plyn z dôvodu predpokladaného zníženia cien elektriny a plynu od 1.1.2024 oproti roku 2023 a zvýšenia nákladov na odvoz komunálneho odpadu, papiera a nebezpečného odpadu. Tieto zmeny sa prejavujú vo výnosoch ako úbytok oproti plánu na rok 2023 vo výške cca 7 tis. eur bez DPH.

Cena za podnájom priestorov lekárne je 200,00 eur bez DPH za m<sup>2</sup>/rok. Plán na rok 2023 uvažoval s výškou 160,00eur bez DPH za m<sup>2</sup> / rok. Zmena výšky nájmu nastala dohodou od 1.7.2023.

Na rok 2024 máme uzatvorené podnájomné zmluvy na prenájom 2 563 m<sup>2</sup> nebytových priestorov a s tým súvisiace energie a služby. Z toho 121 m<sup>2</sup> je podnájom lekárne.

**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 cene parkovného 0,50 € s DPH/ 60 min
- Predaj parkovného prostredníctvom SMS - 0,60 eur s DPH / 60 min.
- Predaj parkovacích kariet

v zmysle platného VZN o podmienkach dočasného parkovania v meste Pezinok s cenami platnými od 1.1.2021 .

Uvažujeme s miernym nárastom tržieb z predaja parkovného vo výške 11,9 tis. eur.

Tržby za parkovaciu službu za rok 2024 vychádzajú zo skutočne dosiahnutých tržieb k 31.8.2023 a z predpokladaných priemerných tržieb do konca roka 2023.

#### **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 za poskytovanie terestriálneho vysielania pre TV PEZINOK, s.r.o. na základe zmluvy

**Súčasťou výnosov celkom sú aj:**

- výnosy za podnájom častí nehnuteľností na inštaláciu reklamného zariadenia – 9 750,00 eur bez DPH
- výnosy z podnájmu pivničných priestorov – 2285,00 eur
- výnosy za zber a likvidácia nebezpečných odpadov – 3300,00 eur
- výnosy z ostatných tržieb - 1 850,00 eur

### **B: Štruktúra nákladov celkom vo výške 509,3 tis. eur – zvýšenie oproti r. 2023 9,9 tis. eur.**

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 predpokladaného zníženia cien energií

- cena elektriny - vychádza zo skutočnosti za obdobie 1-8. 2023 + rezerva na možné zvýšenie ceny v priebehu roka 2024
  - cena plynu – za komoditu 63,50,- eur za MWh + náklady na distribúciu a spotrebnú daň
  - 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, pracovná zdravotná služba a. p.)
  - z predpokladu ostatných nákladov na služby poskytované podnájomcom
  - z predpokladu nákladov na prevádzkovanie parkovacích miest ( opravy parkovacích miest a parkovacích automatov, nákup termopásky do PA a.p.)
  - z predpokladu nákladov na TV vysielateľ
  - z plánu odpisov majetku PMS, s.r.o.
  - z uzavretých poistných zmlúv
  - z plánu údržby a opráv budov
- Zvýšenie alebo zníženie jednotlivých položiek vidno v priloženej tabuľke.

**Finančné prostriedky na opravy a udržovanie v roku 2024 vo výške 26 tis. eur budú použité nasledovne:**

- oprava a údržba budov ( maľovanie spoločných priestorov) – **cca 10 tis. eur**
- oprava a úprava parkovacích plôch – **cca 10 tis. eur**
- oprava a údržba parkovacích automatov – **cca 1 tis. eur**
- oprava hospodárskeho vozidla - **cca 2 tis. eur**
- ostatné opravy a údržba – **cca 3 tis. eur**

**Zákonné sociálne náklady:**

- maximálny príspevok zamestnávateľa na jedno jedlo vo výške 4,29 eur, ktorý sa odvíja od hodnoty stravného pre časové pásmo 5 až 12 hodín (7,80 eur) v čase prípravy finančného plánu
- tvorba sociálneho fondu - priamoúmerná zvýšeniu hrubých miezd

**Zníženie odpisov dlhodobého majetku:**

Vo finančnom pláne na rok 2024 je oproti plánu na rok 2023 **zníženie** účtovných odpisov o **1,3 tis. eur**.

Dlhodobý hmotný majetok odpisujeme na základe odpisového plánu nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov s ohľadom na jeho opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

**C: Výsledok hospodárenia:**

Finančný plán predpokladá za rok 2024 výsledok hospodárenia obchodnej spoločnosti vo výške **+21,1 tis. eur**.

**D: Kapitálové výdavky z rozpočtu Mesta**

Na rok 2023 nepožadujeme z rozpočtu Mesta Pezinok žiadne kapitálové výdavky.

| Finančný plán na rok 2024 v Eurách - porovnanie s rokom 2023 |                                                        |      |                |                |               |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|---------------|
| číslo                                                        |                                                        |      | plán 2023      | plán 2024      | rozdiel       |
| úctu                                                         | Názov položky                                          | m.j. |                |                |               |
| 501.                                                         | spotreba materiálu                                     | €    | 22 400         | 21 600         | - 800         |
| 502.1                                                        | elektrická energia                                     |      | 54 000         | 39 000         | - 15 000      |
| 502.2                                                        | voda ( bez zrážkovej vody a stočného)                  |      | 3 000          | 3 000          | -             |
| 502.3                                                        | plyn                                                   |      | 48 000         | 43 000         | - 5 000       |
| 511.                                                         | opravy a udržovanie                                    |      | 25 000         | 26 000         | 1 000         |
| 512.                                                         | cestovné                                               |      | -              | -              | -             |
| 513.                                                         | náklady na reprezentáciu                               |      | 400            | 400            | -             |
| 518.                                                         | služby ( zrážková voda a stočné)                       |      | 100 810        | 114 200        | 13 390        |
| 521                                                          | mzdové náklady                                         |      | 147 500        | 158 900        | 11 400        |
| 524.                                                         | záonné sociálne poistenie                              |      | 51 920         | 55 900         | 3 980         |
| 527.                                                         | záonné sociálne náklady                                |      | 10 410         | 12 990         | 2 580         |
| 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            | 130            | 10            |
| 551.                                                         | odpisy hnuiteľného majetku                             |      | 25 546         | 24 258         | - 1 288       |
| 568.                                                         | ostatné finančné náklady ( poplatok 5% za odvod mincí) |      | 9 764          | 9 392          | - 372         |
|                                                              | prevod nákladov na PS a TV                             |      |                |                | -             |
| <b>5</b>                                                     | <b>NÁKLADY SPOLU</b>                                   |      | <b>499 400</b> | <b>509 300</b> | <b>9 900</b>  |
| 602                                                          | tržby z prenájmu - za m2                               |      | 161 325        | 165 685        | 4 360         |
|                                                              | tržby -zálohové platby za služby a energ               |      | 171 350        | 164 340        | - 7 010       |
|                                                              | tržby z prenájmu časti nehnut. na rekl. zariad.        |      | 9 250          | 9 725          | 475           |
|                                                              | tržby z parkovacích automatov                          |      | 93 000         | 80 000         | - 13 000      |
|                                                              | tržby z predaja parkovacích kariet                     |      | 8 500          | 8 500          | -             |
|                                                              | tržby z predaja parkovného prostredníctvom SMS         |      | 67 100         | 80 000         | 12 900        |
|                                                              | tržby z bezhotovostných platieb PA                     |      | -              | 12 000         | 12 000        |
|                                                              | tržby NO                                               |      | 2 000          | 3 300          | 1 300         |
|                                                              | tržby za poskytnutie terestr. vysielania               |      | 5 000          | 5 000          | -             |
|                                                              | ostatné ( archív, kávomat )                            |      | 1 675          | 1 850          | 175           |
| <b>6</b>                                                     | <b>VÝNOSY SPOLU</b>                                    |      | <b>519 200</b> | <b>530 400</b> | <b>11 200</b> |
|                                                              | <b>Hospodársky výsledok</b>                            |      | <b>19 800</b>  | <b>21 100</b>  | <b>1 300</b>  |

**Stanovisko dozornej rady  
a rozhodnutie jediného spoločníka obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. k  
Finančnému plánu na rok 2024**

---

**Stanovisko dozornej rady**

Na spoločnom zasadnutí dozornej rady a valného zhromaždenia Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o., ktoré sa konalo dňa 18.10.2023, prijala dozorná rada k návrhu Finančného plánu obchodnej spoločnosti o Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2024 nasledovné stanovisko:

Dozorná rada berie na vedomie bez pripomienok návrh Finančného plánu PMS, s.r.o. na rok 2024 v predloženom znení – náklady 509,3 tis. eur a výnosy 530,4 tis. eur a odporúča valnému zhromaždeniu obchodnej spoločnosti schváliť návrh finančného plánu na rok 2024 .

**Schválenie finančného plánu na rok 2024**

Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. bol schválený dňa 26.10.2024 rozhodnutím jediného spoločníka , ktorý vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia v súlade s ustanovením § 132 zákona č. 513/1991 zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

Jediný spoločník prijal nasledovné rozhodnutie:

**Rozhodnutie č. 2023/VZ/04**

Schvaľuje Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2024 v predloženom znení – náklady vo výške 509,3 tis eur a výnosy vo výške 530,4 tis. eur ( príloha č. 2 k tomuto rozhodnutiu).

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

v.r.

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

v.r.