

Mestské zastupiteľstvo v PEZINKU

dňa: 15. 12. 2021

bod: 11.

11. Návrh finančného plánu obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť s.r.o. na rok 2022

PREDKLADÁ: Ing. Juraj Pátek, konateľ a riaditeľ

SPRACOVAL: Ing. Juraj Pátek, konateľ a riaditeľ

Stanovisko Komisie ekonomiky, financií a podnikania bude prezentované ústne na MsZ.

UZNESENIE MsZ č. 1-/2021

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. v Pezinku
na rok 2022 v predloženom znení, t.j.

- **náklady vo výške 423,3 tis. eur**
- **výnosy vo výške 447,3 tis. eur**

a) bez pripomienok

b) s týmito pripomienkami

Dôvodová správa:

Finančný plán na rok 2022 vychádza z predpokladaných **výnosov** v celkovej výške **447,3tis. eur** a z predpokladaných **nákladov** v celkovej výške **423,3 tis. eur s hospodárskym výsledkom** ziskom vo výške **(+) 24,0 tis. eur.**

A: Štruktúra výnosov celkom vo výške 447,3 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 268,5 tis.

Od 1.1.2022 bude platiť nová cena za podnájom nebytových priestorov pre zdravotnícke zariadenia za m² / rok vo výške 57,00 eur bez DPH. Rovnako sa mení štruktúra zálohových platieb za energie a služby bez podielu správnej réžie. Správna réžia tvorí samostatnú položku k zálohovým platbám za energie a služby. O týchto zmenách boli v zmysle zmluvy o podnájme nebytových priestorov informovaní listom všetci podnájomcovia.

Na základe uvedeného budú s účinnosťou od 1.1.2022 vyhotovené dodatky k zmluvám o podnájme.

Na rok 2022 máme uzatvorené podnájomné zmluvy na prenájom 2 537 m² nebytových priestorov a s tým súvisiace energie a služby.

Tieto zmeny sa prejavujú vo výnosoch ako prírastok oproti plánu na rok 2021 vo výške cca 51,1 tis. eur bez DPH.

Cena za podnájom priestorov lekárne je 160,00 eur za m²/rok už od 1.1.2021 (do 31.12.2020 bola cena 99,58 eur za m²/rok eur bez DPH) .

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
- Cena parkovného prostredníctvom SMS - 0,60 eur s DPH / 60 min.
- Ceny parkovacích kariet

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

S nárastom tržieb z parkovacích automatov neuvažujeme.

Tržby za parkovaciu službu za rok 2022 vychádzajú zo skutočných tržieb v roku 2020 a z predpokladaných priemerných tržieb v roku 2021 z miernym ohľadom na dopad z možných pandemických opatrení.

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 – 9 250,00 eur bez DPH
- výnosy z podnájmu pivničných priestorov – 2025,00 eur
- výnosy za zber a likvidácia nebezpečných odpadov – 1797,00 eur
- výnosy z ostatných tržieb - 1 040,00 eur

B: Štruktúra nákladov celkom vo výške 423,3 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 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 vysielač
- z plánu odpisov majetku PMS, s.r.o.
- z uzavretých poisťných zmlúv
- z plánu údržby a opráv budov

Zvýšenie nákladov celkom oproti FP na rok 2021 je 16,8 tis. eur .

Zvýšenie alebo zníženie jednotlivých položiek vidno v priloženej tabuľke.

Finančné prostriedky na opravy a udržovanie v roku 2022 vo výške 54 tis. eur budú použité nasledovne:

- oprava vonkajšieho schodiska Prístavba – **cca 6 tis. eur**
- maliarske a natieračské práce spoločné priestory Stará budova a Prístavba– **cca 8 tis. eur**
- oprava a úprava parkovacích plôch – **cca 35 tis. eur** (oprava povrchu zóny 8 na Kupeckého ul. v prípade schválenia ako plateného parkovania)
- oprava a údržba parkovacích automatov – **cca 1 tis. eur**
- oprava hospodárskeho vozidla - **cca 1 tis. eur**
- ostatné opravy a údržba – **cca 3 tis. eur**

Zákonné sociálne náklady:

- maximálny príspevok zamestnávateľa na jedno jedlo vo výške 2,81 eur, ktorý sa odvíja od hodnoty stravného pre časové pásmo 5 až 12 hodín (5,10 eur)
- tvorba sociálneho fondu - priamoúmerná zvýšeniu hrubých miezd

Zníženie odpisov dlhodobého majetku od 1.1.2022:

Vo finančnom pláne na rok 2022 je oproti plánu na rok 2021 zníženie účtovných odpisov o **0,525 tis. eur**.

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

Účtovné odpisy zahŕňajú aj odpisy v prípade zaobstarania hospodárskeho vozidla vo výške 1,5 tis. eur ročne.

V roku 2022 budú účtovne aj daňovo odpísané 3 parkovacie automaty.

C: Výsledok hospodárenia:

Finančný plán predpokladá za rok 2022 výsledok hospodárenia obchodnej spoločnosti vo výške **+24,0 tis. eur**.

D: Kapitálové výdavky z rozpočtu Mesta

Na rok 2022 nepožadujeme z rozpočtu Mesta Pezinok žiadne kapitálové výdavky.

Tabuľková príloha:

Finančný plán na rok 2022 v Eurách - porovnanie s rokom 2021					
číslo			plán 2021	plán 2022	rozdiel
úctu	Názov položky	m.j.			
501.	spotreba materiálu	€	20 000	20 000	-
502.1	elektrická energia		21 000	21 000	-
502.2	voda (bez zrážkovej vody a stočného)		1 900	2 200	300
502.3	plyn		16 000	16 000	-
511.	opravy a udržovanie		48 000	54 000	6 000
512.	cestovné				-
513.	náklady na reprezentáciu		400	400	-
518.	služby (zrážková voda a stočné)		95 750	97 600	1 850
521	mzdové náklady		131 624	137 850	6 226
524.	zákonné sociálne poistenie		45 350	48 540	3 190
527.	zákonné sociálne náklady		6 470	6 310	- 160
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 hnuťného majetku		10 352	9 827	- 525
568.	ostatné finančné náklady (poplatok 5% za odvod mincí)		9 004	8 923	- 81
	prevod nákladov na PS				-
5	NÁKLADY SPOLU		406 500	423 300	16 800
602	tržby z prenájmu - za m2		126 649	159 093	32 444
	tržby -zálohové platby za služby a energ		87 686	106 380	18 694
	tržby z prenájmu časti nehnut. na rekl. zariad.		9 375	9 250	- 125
	tržby z parkovacích automatov		108 000	96 000	- 12 000
	tržby z predaja parkovacích kariet		8 450	8 500	50
	tržby z predaja parkovného prostredníctvom SMS		60 000	60 240	240
	tržby NO		2 200	1 797	- 403
	Tržby za poskytnutie terestr. vysielania		5 000	5 000	-
	ostatné (archív)		240	1 040	800
6	VÝNOSY SPOLU		407 600	447 300	39 700
	Hospodársky výsledok		1 100	24 000	22 900

**Stanovisko dozornej rady a rozhodnutie jediného spoločníka obchodnej spoločnosti
Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. k Finančnému plánu na rok 2022**

Stanovisko dozornej rady

Na spoločnom zasadnutí dozornej rady a valného zhromaždenia Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o., ktoré sa konalo per rollam v dňoch od 18.10.2021 do 22.10.2021, prijala dozorná rada k návrhu Finančného plánu obchodnej spoločnosti o Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2022 nasledovné stanovisko:

Dozorná rada berie na vedomie bez pripomienok návrh finančného plánu PMS, s.r.o. na rok 2022 v predloženom znení – náklady 423,3 tis. eur a výnosy 447,3 tis. eur a odporúča valnému zhromaždeniu obchodnej spoločnosti schváliť návrh finančného plánu na rok 2022 .

Schválenie finančného plánu na rok 2022

Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. bol schválený dňa 02.11.2021 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. 2021/VZ/04

Schvaľuje Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2022 v predloženom znení – náklady vo výške 423,3 tis eur a výnosy vo výške 447,3 tis. eur (príloha č. 2 k tomuto rozhodnutiu).

Dozorná rada na svojom zasadnutí per rollam zobrala na vedomie tento Finančný plán na rok 2022 a odporučila valnému zhromaždeniu Finančný plán na rok 2022 schváliť v predloženom znení. (príloha č. 3 – Stanovisko dozornej rady spoločnosti z hlasovania procedúrou per rollam v dňoch 18.10.2021 do 22.10.2021)

V Pezinku dňa: 8.12.2021

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

v.r.

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

v.r.