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^2 / 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 prejavia 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^2 /rok. Plán na rok 2023 uvažoval s výškou 160,00eur bez DPH za m^2 / rok. Zmena výšky nájmu nastala dohodou od 1.7.2023.

Na rok 2024 máme uzatvorené podnájomné zmluvy na prenájom 2 563 m^2 nebytových priestorov a s tým súvisiace energie a služby. Z toho 121 m^2 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 vysielač“)

- 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 vysielač
- 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 účtu	Názov položky	m.j.	plán 2023	plán 2024	rozdiel
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.	zákonné sociálne poistenie		51 920	55 900	3 980
527.	zákonné 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 hnuteľného majetku		25 546	24 258	- 1 288
568.	ostatné finančné náklady (polatok 5% za odvod mincí)		9 764	9 392	- 372
	prevod nákladov na PS a TV				-
5	**NÁKLADY SPOLU**		**499 400**	**509 300**	**9 900**
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
6	**VÝNOSY SPOLU**		**519 200**	**530 400**	**11 200**
	Hospodársky výsledok		**19 800**	**21 100**	**1 300**

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.