



# Mesto PEZINOK

Radničné námestie 7, 902 14 Pezinok

---

## Mestské zastupiteľstvo v Pezinku

Dňa: 30.03.2023

bod: 07

### **07. Návrh finančného plánu obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť s.r.o. na rok 2023**

Predkladateľ: Ing. Juraj Pátek, konateľ a riaditeľ  
Spracovateľ: Ing. Juraj Pátek, konateľ a riaditeľ

#### **Návrh uznesenia**

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku  
v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 písm. b) zákona SNR 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 2023  
v predloženom znení, t. j.

- náklady vo výške **499,4 tisíc eur**
- výnosy vo výške **519,2 tisíc eur**

## **Dôvodová správa:**

Finančný plán na rok 2023 vychádza z predpokladaných **výnosov** v celkovej výške **519,2 tis. eur** a z predpokladaných **nákladov** v celkovej výške **499,4 tis. eur s hospodárskym výsledkom** ziskom vo výške (+) **19,8 tis. eur**.

### **A: Štruktúra výnosov celkom vo výške 519,2 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 345,6 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 2022 s predpokladaným navýšením nákladov na elektrinu a plyn z dôvodu predpokladaného zvýšenia cien elektriny a plynu od 1.1.2023.

Tieto zmeny sa prejavujú vo výnosoch ako prírastok oproti plánu na rok 2022 vo výške cca 71,9 tis. eur bez DPH.

Cena za podnájom priestorov lekárne je 160,00 eur bez DPH za m<sup>2</sup>/rok .

Na rok 2023 máme uzatvorené podnájomné zmluvy na prenájom 2 563 m<sup>2</sup> nebytových priestorov a s tým súvisiace energie a služby.

**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 2023 vychádzajú zo skutočných tržieb v roku 2021 a z predpokladaných priemerných tržieb v roku 2022 z miernym ohľadom na dopad z energetickej krízy.

#### **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 – 2000,00 eur
- výnosy z ostatných tržieb - 1 025,00 eur

### **B: Štruktúra nákladov celkom vo výške 499,4 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 zvýšenia cien energií
  - cena elektriny - za komoditu 280,- eur za MWh + 90,- eur distribúcia a ostatné
  - cena plynu – za komoditu 100,- eur za MWh + náklady na distribúciu a spotrebná daň 19,- eur za MWh
- 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 poisťných zmlúv
- z plánu údržby a opráv budov

Zvýšenie nákladov celkom oproti FP na rok 2022 je 76,1 tis. eur .

Zvýšenie alebo zníženie jednotlivých položiek vidno v priloženej tabuľke.

#### **Finančné prostriedky na opravy a udrzovanie v roku 2023 vo výške 25 tis. eur budú použité nasledovne:**

- oprava vonkajšieho schodiska Prístavba – **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 1 tis. eur**
- ostatné opravy a údržba – **cca 3 tis. eur**

#### **Zákonné sociálne náklady:**

- maximálny príspevok zamestnávateľa na jedno jedlo vo výške 3,52 eur, ktorý sa odvíja od hodnoty stravného pre časové pásmo 5 až 12 hodín (6,40 eur) v čase prípravy finančného plánu
- tvorba sociálneho fondu - priamoúmerná zvýšeniu hrubých miezd

#### **Zvýšenie odpisov dlhodobého majetku:**

Vo finančnom pláne na rok 2023 je oproti plánu na rok 2022 zvýšenie účtovných odpisov o **15,7 tis. eur.**

Dlhodobý hmotný majetok odpisujeme na základe odpisového plánu nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov s ohľadom na jeho opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Navýšenie odpisov spôsobilo zaradenie majetku obstaraného do konca roka 2022.

V roku 2022 bol ( bude) zaradený nasledujúci majetok s ročným odpisom nasledovne:

- rekonštrukcia kotolne vo výške 4,5 tis. eur
- modernizácia kotla vo výške 3,1 tis. eur
- 5 ks parkovacích automatov vo výške 9,2 tis. eur

V roku 2022 budú účtovne aj daňovo odpísané 2 parkovacie automaty.

#### **C: Výsledok hospodárenia:**

Finančný plán predpokladá za rok 2023 výsledok hospodárenia obchodnej spoločnosti vo výške **+19,8 tis. eur.**

#### **D: Kapitálové výdavky z rozpočtu Mesta**

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

## Príloha č. 1 k Finančnému plánu PMS, s.r.o. na rok 2023

<b>Finančný plán na rok 2023 v Eurách - porovnanie s rokom 2022</b>					
číslo			plán 2022	plán 2023	rozdiel
účtu	Názov položky	m.j.			
501.	spotreba materiálu	€	20 000	22 400	2 400
502.1	elektrická energia		21 000	54 000	33 000
502.2	voda ( bez zrážkovej vody a stočného)		2 200	3 000	800
502.3	plyn		16 000	48 000	32 000
511.	opravy a udržovanie		54 000	25 000	- 29 000
512.	cestovné			-	-
513.	náklady na reprezentáciu		400	400	-
518.	služby ( zrážková voda a stočné)		97 600	100 810	3 210
521	mzdové náklady		137 850	147 500	9 650
524.	záonné sociálne poistenie		48 540	51 920	3 380
527.	záonné sociálne náklady		6 310	10 410	4 100
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 hnuiteľného majetku		9 827	25 546	15 719
568.	ostatné finančné náklady ( poplatok 5% za odvod mincí)		8 923	9 764	841
	prevod nákladov na PS				-
<b>5</b>	<b>NÁKLADY SPOLU</b>		<b>423 300</b>	<b>499 400</b>	<b>76 100</b>
602	tržby z prenájmu - za m2		159 093	160 525	1 432
	tržby -zálohové platby za služby a energ		106 380	107 800	1 420
				65 000	
	tržby z prenájmu časti nehnut. na rekl. zariad.		9 250	9 250	-
	tržby z parkovacích automatov		96 000	93 000	- 3 000
	tržby z predaja parkovacích kariet		8 500	8 500	-
	tržby z predaja parkovného prostredníctvom SMS		60 240	67 100	6 860
	tržby NO		1 797	2 000	203
	Tržby za poskytnutie terestr. vysielania		5 000	5 000	-
	ostatné ( archív )		1 040	1 025	- 15
<b>6</b>	<b>VÝNOSY SPOLU</b>		<b>447 300</b>	<b>519 200</b>	<b>6 900</b>
	<b>Hospodársky výsledok</b>		<b>24 000</b>	<b>19 800</b>	<b>- 69 200</b>

**Stanovisko dozornej rady  
a rozhodnutie jediného spoločníka obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. k  
Finančnému plánu na rok 2023**

---

**Stanovisko dozornej rady**

Na spoločnom zasadnutí dozornej rady a valného zhromaždenia Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o., ktoré sa konalo dňa 19.10.2022, 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 2023 v predloženom znení – náklady 499,4 tis. eur a výnosy 519,2 tis. eur a odporúča valnému zhromaždeniu obchodnej spoločnosti schváliť návrh finančného plánu na rok 2023 .

**Schválenie finančného plánu na rok 2022**

Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. bol schválený dňa 21.10.2022 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. 2022/VZ/04**

Schvaľuje Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2023 v predloženom znení – náklady vo výške 499,4 tis eur a výnosy vo výške 519,2 tis. eur ( príloha č. 2 k tomuto rozhodnutiu).

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

v.r.

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

v.r.