

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku

dňa: 16.12.2019

bod : 10.

10. Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2020 - informácia

PREDKLADÁ: Ing. arch. Igor Hianik, primátor mesta Pezinok

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

Stanovisko mestskej rady zo dňa 11.12.2019:

UZNESENIE MsZ č. 1-...../2019

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku
v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 zákona SNR
č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov

berie na vedomie

Finančný plán obchodnej spoločnosti Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o. na rok 2020
v predložennom 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 m² 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 m² / rok bez DPH (56,43 € za m² / 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 udrzovanie – 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 hnutel'ného majetku **-14,386 tis. eur**
- ostatné finančné náklady **-0,329 tis. eur**

Finančné prostriedky na opravy a udrzovanie 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 za 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 ekonomicke 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 | | | | - |
| 5 | NÁKLADY SPOLU | | 386 300 | 407 700 | 21 400 |
| 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 | - |
| 6 | VÝNOSY SPOLU | | 391 000 | 411 200 | 20 200 |
| | Hospodársky výsledok | | 4 700 | 3 500 | - 1 200 |

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.

