

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 30.4.2020

**Dopad pandémie COVID-19 a protiopatrení na finančnú situáciu Dopravného podniku
Bratislava, akciová spoločnosť**

Predkladateľ:

Ing. arch. Matúš Vallo, v. r.
primátor

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Informáciu

Zodpovedný:

Mgr. Ctibor Košťál, v. r.
riaditeľ magistrátu

Spracovateľ:

Matúš Lupták M.A., v. r.
poverený riadením sekcie financií

Ing. Dušan Jarolín, v. r.
poverený vedením oddelenia mestskej mobility

JUDr. Veronika Ľahká, v. r.
referát výkonu majetkových práv

Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

A. súhlasí

1. s úhradou zálohovej platby na úhradu ekonomicky oprávnených nákladov spoločnosti Dopravný podnik Bratislava, akciová spoločnosť za rok 2019 vo výške schválenej v rozpočte hlavného mesta na rok 2020 (5 000 000 eur), pred schválením záverečného účtu hlavného mesta.

T: 31.5.2020

2. s navýšením bežného mesačného transferu pre Dopravný podnik Bratislava, akciová spoločnosť v súlade so schváleným rozpočtom

T:31.05.2020

B. žiada

predsedu predstavenstva Dopravného podniku Bratislava, akciová spoločnosť, na dvojtýždňovej báze informovať vedenie hlavného mesta o aktuálnej finančnej situácii spoločnosti

T: priebežne

Dôvodová správa

Prebiehajúca pandémia nového koronavírusu SARS-Cov-2 má okrem dopadu na mesto aj zásadný negatívny dopad na spoločnosť Dopravný podnik Bratislava, akciová spoločnosť (ďalej ako „DPB“).

DPB stráca mesačne tržby vo výške približne 3,5 – 3,7 mil. eur. Vzhľadom na prijaté opatrenia na úrovni štátu, samosprávneho kraja aj mesta prišlo k výraznému úbytku cestujúcich (približne o 70 % oproti obdobiu pred pandémiou), čo má vplyv na tržby vybrané z cestovného (výpadok tržieb na úrovni 90 % oproti očakávaným príjmom).

Okrem zníženia tržieb prichádza aj k žiadostiam o vrátenie predplatných cestovných lístkov, čo má rovnako vplyv na už obdržané finančné prostriedky DPB.

Prevádzkové úspory z obmedzenia výkonov sú najviac na úrovni 1,3 mil. eur. Vzhľadom na potrebu zabezpečenia adekvátnej ponuky dopravnej obsluhy, nebolo možné zatiaľ pristúpiť k výraznej redukcii dopravných výkonov. Toto rozhodnutie je podporené aj tým, že v súčasnosti je mestská hromadná doprava jedinou možnosťou dopravy cestujúcich, ktorý nevlastnia osobné motorové vozidlo, nakoľko v súčasnosti nie je možnosť využívania taxi služieb. Rovnako je potrebné brať ohľad aj na to, že zredukovaním výkonov napr. o 50 % by neprišlo k automatickej 50 % úspory nákladov, nakoľko časť nákladov je fixná a nemá na ňu vplyv výška dopravných výkonov.

Čistá strata DPB je na úrovni 2,3 - 2,5 mil. eur mesačne. Pri pokračovaní reštrikcii a zníženého pohybu obyvateľov bude solventnosť DPB (schopnosť uhrádzať svoje záväzky) ohrozená už začiatkom leta.

Na riešenie okamžitej likvidity DPB navrhujeme:

A - zálohovo vyplatiť časť zatiaľ neuhradených ekonomicky oprávnených nákladov za rok 2019 (5 mil. eur).

V roku 2019 nepokryl bežný transfer určený DPB všetky jeho EON, čím vzniká povinnosť hlavného mesta uhradiť tento rozdiel v roku 2020. V súčasnom rozpočte mesta sa zatiaľ pre tento účel počíta so sumou 5 mil. eur. Podľa platnej Rámcovej zmluvy o službách uzatvorenej medzi hlavným mestom a DPB, sa zmluvné strany zaväzujú každoročne si vyhodnotiť a odsúhlasiť EON vynaložené DPB, ako aj výšku Úhrady za služby vo verejnom záujme za predchádzajúci kalendárny rok. Úhrada za služby vo verejnom záujme bude vysporiadaná podľa rozhodnutia mestského zastupiteľstva hlavného mesta pri prerokovaní a schválení záverečného účtu hlavného mesta za príslušný kalendárny rok. Nakoľko však schválenie EON DPB prebieha na základe zauditovaných čísel, ktorý v DPB ešte neprebehol, nie je možné v súčasnosti si tieto EON odsúhlasiť. Výška nevyplatených EON za rok 2019 je v odhadovanej výške 7 mil. eur. Vzhľadom na vzniknutú mimoriadnu situáciu navrhujeme uhradiť DPB zálohovú platbu na úhradu EON za rok 2019 vo výške 5 mil. eur, ktorá je krytá rozpočtom a v súčasnosti poslúži na riešenie negatívnej finančnej situácie vzniknutej v DPB.

B – navýšiť sumu bežného mesačného transferu.

V Rámcovej zmluve o poskytovaní služieb vo verejnom záujme sa zmluvné strany dohodli na vyplácaní ročného bežného transferu vo výške 1/12 za každý kalendárny mesiac. Na rok 2020 schválilo mestské zastupiteľstvo bežný transfer pre DPB vo výške 65 mil. eur. Hlavné mesto zasiela DPB 5,4 mil. eur mesačne. Z dôvodu výpadku tržieb z cestovného a výberu pokút

(približne 3,5 – 3,7 mil. eur mesačne), v prípade zachovania vyplácania mesačného transferu vo výške 1/12, DPB už v mesiaci júl nebude disponovať dostatkom finančných prostriedkov na úhradu záväzkov, vrátane miezd a odvodov. Na základe uvedeného navrhujeme v súlade so schváleným rozpočtom zvýšiť sumu mesačného transferu a vyplácať ho s ohľadom na rozpočtové možnosti hlavného mesta. Výška mesačného transferu a mechanizmus vyplácania sa určí dodatkom k Rámcovej zmluve o službách vo verejnom záujme a zabezpečení mestskej hromadnej dopravy osôb v hlavnom meste SR Bratislave.

Ďalšie formy finančnej pomoci DPB zo strany mesta závisia od výsledkov rokovaní s vládou SR a dĺžkou trvania opatrení. Hlavné mesto, ako aj samotný DPB a Únia miest Slovenska, adresovali listy ministrom financií, hospodárstva a práce, sociálnych vecí a rodiny ohľadom potreby zahrnúť mestské dopravné podniky medzi oprávnených žiadateľov pomoci s úhradou mzdových nákladov zamestnancov na prekážkach v práci (kurzarbeit). Vyhodnotenie vývoja finančnej situácie po prípadnej reakcii vlády SR a postupnom uvoľnení opatrení bude na základe pravidelných informácií predstavenstva DPB predložené na júnové rokovanie mestského zastupiteľstva.

Informácia o vplyve pandémie COVID-19 na vybrané ukazovatele DPB

VERZIA MAREC 25 2020				
Položka	Predpoklad pokles (-%) nárast (+%)	POVODNY SUMAR	VPLYV CELKOM	UPRAVENY SUMAR
Výkony MHD				
Výnosy	-81%	15 914 580 €	-12 942 225 €	2 972 355 €
tržby CL	-90%	15 184 330 €	-12 230 000 €	2 954 330 €
pokuty	-100%	730 250 €	-712 225 €	18 025 €
Náklady	-13%	38 176 410 €	-4 976 723 €	33 199 688 €
Vplyv na Výsledok hospodárenia	36%	-22 261 830 €	-7 965 503 €	-30 227 333 €

Za mesiace Marec – Jún je výška výnosov o 13 mil. Eur nižšia.

Za mesiace Marec – Jún je výška nákladov o 5 mil. Eur nižšia.

Netto dopad na výsledok hospodárenia v I. polroku 2020 odhadovaný vo výške dodatočných 8 mil. Eur, pričom dopad je rozložený do 4 mesiacov – čiastočný dopad v marci a plný dopad v mesiacoch apríl – jún. Mesačný dodatočný dopad je modelovaný v mesiacoch júl – december 2020 vo výške 2,5 – 3,0 mil. Eur.

Celkové dopady pandémie COVID-19 na rok 2020 sa odhadujú v konzervatívnom scenári na 26 mil. Eur.

Dopady na ekomoniku – Cash flow – peňažné toky spoločnosti

	Marec	April	Máj	Jún	SPOLU
POČIATOČNÝ STAV FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV	201 731 €	-2 827 249 €	-4 976 780 €	-7 993 122 €	201 731 €
TRŽBY Z CESTOVNÉHO A REFUNDÁCIÍ	3 107 159 €	375 000 €	390 000 €	390 000 €	4 262 159 €
DOTÁCIA Z MAGISTRÁTU - EON 2020	5 416 665 €	5 416 665 €	5 416 665 €	5 416 665 €	21 666 660 €
DOPLATENIE DOTÁCIE - EON 2019	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
SPOLU VYGENEROVANÉ PROSTRIEDKY	8 523 824 €	5 791 665 €	5 806 665 €	5 806 665 €	25 928 819 €
ÚHRADA PREVÁDZKOVÝCH NÁKLADOV	4 501 764 €	2 343 916 €	2 644 319 €	2 644 319 €	12 134 316 €
ÚHRADA MZDOVÝCH NÁKLADOV	5 500 000 €	5 597 280 €	5 779 800 €	5 779 800 €	22 656 880 €
SPLÁTKY ÚVEROV	1 551 041 €	0 €	398 889 €	1 551 041 €	3 500 971 €
PLATBA ÚROKOV	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
SPOLU PLATBY	11 552 805 €	7 941 196 €	8 823 008 €	9 975 160 €	38 292 167 €
NETTO CASH FLOW ZA OBDOBIE	-3 028 981 €	-2 149 531 €	-3 016 343 €	-4 168 495 €	-12 363 348 €
KONEČNÝ STAV FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV VČITANE	-2 827 249 €	-4 976 780 €	-7 993 122 €	-12 161 617 €	-12 161 617 €

Dopady na výnosy DPB

Výkony MHD	
Výnosy	-81%
tržby CL	-90%
pokuty	-100%

V období apríl – jún sa predpokladá v neutrálnom scenári pokles tržieb o 90 %. Tržby z pokút sa predpokladajú v nulovej výške.

Dopady na náklady

Mzdové náklady	-10%
Sociálne zabezpečenie	-10%
Tvorba sociálneho fondu	-10%
Stravovanie	-10%
Nemocenské	50%
Príspevok rekreačné poukazy	-90%

Mzdové náklady reprezentujú 2/3 alebo 66 % celkových nákladov a opatrenia v tejto oblasti nemajú zásadný dopad na výsledok a cashflow. Kombinovaný pozitívny dopad prijatých opatrení sa odhaduje na úrovni okolo 10 %.

Náklady	-13%
PHM (nafta+CNG)	-20%
Trakčná energia	-10%
Náhradné diely	-20%
Pneumatiky	-10%
Energia	-30%
Voda	-10%
Čistenie DP	-30%
Dezinfekcia	100%
Opravy DP	-10%
Opravy ostatné	-20%
Provízia predaj CL	-80%
Nájom za ubytovne	-30%
Ochrana revízorov	-75%
Prevoz hotovosti	-90%

Základným nákladom vo výške 10 % sú pohonné hmoty. Od začiatku roka postupne klesá cena PHM, dnes je je cena priemerne o 10 % nižšia oproti plánu a predpokladá sa jej ďalší postupný pokles – priemerne o 20 %. Náhradné diely a opravy predstavujú 10 % nákladov a predpokladá sa pokles %. Otázkou ostáva, či nie je naopak dobré pristúpiť k oprave všetkého, čo na opravu čakalo. Ostatné náklady sú fundamentálne a budú ťahané faktormi tržieb a prevádzky (provízie, nájom, ochrana a stráženie). Náklady na hygienu, čistenie, dezinfekciu narastajú a predpokladajú sa vo výške 250 tis. Eur za I. polrok.

Vplyv pandémie koronavírusu na vybrané ukazovatele DPB, a.s

VERZIA MAREC 25 2020		POVODNY PLAN - BUDGET 2020				VPLYV A DOPADY NA PLAN - BUDGET 2020					REVIDOVANÝ PLAN - BUDGET 2020				UPRAVENÝ SUMAR	
Položka	Predpoklad pokles (-%) nárast (+%)	Plán marec 2020	Plán apríl 2020	Plán máj 2020	Plán jún 2020	POVODNY SUMAR	Vplyv marec 2020	Vplyv apríl 2020	Vplyv máj 2020	Vplyv jún 2020	VPLYV CELKOM	Marec	Apríl	Máj	Jún	UPRAVENÝ SUMAR
Výkony MHD																
Výnosy	-61%	3 814 580 €	3 920 000 €	4 090 000 €	4 090 000 €	15 914 580 €	-1 997 225 €	-3 545 000 €	-3 700 000 €	-3 700 000 €	-12 942 225 €	1 617 355 €	375 000 €	390 000 €	390 000 €	2 972 355 €
tržby CL	-90%	3 634 330 €	3 750 000 €	3 900 000 €	3 900 000 €	15 184 330 €	-1 835 000 €	-3 375 000 €	-3 510 000 €	-3 510 000 €	-12 230 000 €	1 799 330 €	375 000 €	390 000 €	390 000 €	2 954 330 €
pokuty	-100%	180 250 €	170 000 €	190 000 €	190 000 €	730 250 €	-162 225 €	-170 000 €	-190 000 €	-190 000 €	-712 225 €	18 025 €	0 €	0 €	0 €	18 025 €
Náklady	-13%	9 515 650 €	9 167 520 €	9 746 620 €	9 746 620 €	38 176 410 €	-1 105 395 €	-1 226 325 €	-1 322 502 €	-1 322 502 €	-4 976 723 €	8 410 255 €	7 941 196 €	8 424 119 €	8 424 119 €	33 199 688 €
PHM (nafta+CNG)	-20%	1 079 380 €	1 077 150 €	1 072 380 €	1 072 380 €	4 301 290 €	-215 876 €	-215 430 €	-214 476 €	-214 476 €	-860 258 €	863 504 €	861 720 €	857 904 €	857 904 €	3 441 032 €
Traktčná energia	-10%	171 780 €	161 750 €	161 900 €	161 900 €	657 330 €	-34 356 €	-16 175 €	-16 190 €	-16 190 €	-82 911 €	137 424 €	145 575 €	145 710 €	145 710 €	574 419 €
Náhradné diely	-20%	669 380 €	659 340 €	702 980 €	702 980 €	2 734 680 €	-133 876 €	-131 868 €	-140 596 €	-140 596 €	-546 936 €	535 504 €	527 472 €	562 384 €	562 384 €	2 187 744 €
Pneumatiky	-10%	37 800 €	36 400 €	32 500 €	32 500 €	139 200 €	-7 560 €	-3 640 €	-3 250 €	-3 250 €	-17 700 €	30 240 €	32 760 €	29 250 €	29 250 €	121 500 €
Energia	-30%	171 780 €	161 750 €	161 900 €	161 900 €	657 330 €	0 €	-48 525 €	-48 570 €	-48 570 €	-145 665 €	171 780 €	113 225 €	113 330 €	113 330 €	511 665 €
Voda	-10%	5 400 €	4 850 €	5 330 €	5 330 €	20 910 €	-540 €	-485 €	-533 €	-533 €	-2 091 €	4 860 €	4 365 €	4 797 €	4 797 €	16 819 €
Čistenie DP	-30%	69 490 €	68 090 €	69 990 €	69 990 €	277 560 €	0 €	-20 427 €	-20 997 €	-20 997 €	-62 421 €	69 490 €	47 663 €	48 993 €	48 993 €	215 139 €
Dezinfekcia	100%	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	100 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	250 000 €	100 000 €	50 000 €	50 000 €	50 000 €	250 000 €
Opravy DP	-10%	156 000 €	141 500 €	157 650 €	157 650 €	612 800 €	-15 600 €	-14 150 €	-15 765 €	-15 765 €	-61 280 €	140 400 €	127 350 €	141 885 €	141 885 €	551 520 €
Opravy ostatné	-20%	160 400 €	208 100 €	531 600 €	531 600 €	1 431 700 €	-32 060 €	-41 620 €	-106 320 €	-106 320 €	-286 340 €	128 320 €	166 480 €	425 280 €	425 280 €	1 145 360 €
Provlza predaj CL	-80%	118 000 €	117 000 €	118 000 €	118 000 €	471 000 €	-60 000 €	-93 600 €	-94 400 €	-94 400 €	-342 400 €	58 000 €	23 400 €	23 600 €	23 600 €	128 600 €
Nájom za ubytovne	-30%	48 400 €	48 300 €	48 300 €	48 300 €	193 300 €	-14 520 €	-14 490 €	-14 490 €	-14 490 €	-57 990 €	33 880 €	33 810 €	33 810 €	33 810 €	135 310 €
Ochrana revízorov	-75%	39 070 €	39 070 €	39 070 €	39 070 €	156 280 €	-15 000 €	-29 303 €	-29 303 €	-29 303 €	-102 908 €	24 070 €	9 768 €	9 768 €	9 768 €	53 373 €
Prevoz hotovosti	-90%	10 400 €	10 400 €	10 400 €	10 400 €	41 600 €	-3 000 €	-9 360 €	-9 360 €	-9 360 €	-31 080 €	7 400 €	1 040 €	1 040 €	1 040 €	10 520 €
Mzdové náklady	-10%	4 850 000 €	4 600 000 €	4 750 000 €	4 750 000 €	18 950 000 €	-485 000 €	-460 000 €	-475 000 €	-475 000 €	-1 895 000 €	4 365 000 €	4 140 000 €	4 275 000 €	4 275 000 €	17 055 000 €
Sociálne zabezpečenie	-10%	1 707 200 €	1 619 200 €	1 672 000 €	1 672 000 €	6 670 400 €	-170 720 €	-161 920 €	-167 200 €	-167 200 €	-667 040 €	1 536 480 €	1 457 280 €	1 504 800 €	1 504 800 €	6 003 360 €
Tvorba sociálneho fondu	-10%	48 000 €	45 000 €	45 000 €	45 000 €	183 000 €	-4 850 €	-4 500 €	-4 500 €	-4 500 €	-18 350 €	43 150 €	40 500 €	40 500 €	40 500 €	164 650 €
Stravovanie	-10%	141 670 €	141 670 €	141 670 €	141 670 €	566 680 €	-14 167 €	-14 167 €	-14 167 €	-14 167 €	-56 666 €	127 503 €	127 503 €	127 503 €	127 503 €	510 012 €
Nemocenské	50%	21 500 €	20 350 €	18 550 €	18 550 €	78 950 €	10 750 €	10 175 €	9 275 €	9 275 €	39 475 €	32 250 €	30 525 €	27 825 €	27 825 €	116 425 €
Príspevok rekreačné poukazy	-90%	10 000 €	7 600 €	7 400 €	7 400 €	32 400 €	-9 000 €	-6 840 €	-6 660 €	-6 660 €	-29 160 €	1 000 €	760 €	740 €	740 €	3 240 €
Vplyv na Výsledok hospodárenia	36%	-5 701 070 €	-5 247 520 €	-5 656 620 €	-5 656 620 €	-22 261 830 €	-891 830 €	-2 318 676 €	-2 377 499 €	-2 377 499 €	-7 965 503 €	-6 592 900 €	-7 566 196 €	-8 034 119 €	-8 034 119 €	-30 227 333 €

Marec Apríl Máj Jún SPOLU

CASH FLOW DOPADOV COVID19	POČIATOČNÝ STAV FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV	201 731 €	-2 827 249 €	-4 976 780 €	-7 993 122 €	201 731 €
	TRŽBY Z CESTOVNÉHO A REFUNDÁCIÍ	3 107 159 €	375 000 €	390 000 €	390 000 €	4 262 159 €
	DOTÁCIA Z MAGISTRÁTU - EOM 2020	5 416 665 €	5 416 665 €	5 416 665 €	5 416 665 €	21 666 660 €
	DOPLATENIE DOTÁCIE - EOM 2019	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	SPOLU VYGENEROVANÉ PROSTRIEDKY	8 523 824 €	5 791 665 €	5 806 665 €	5 806 665 €	25 928 819 €
	ÚHRADA PREVÁDZKOVÝCH NÁKLADOV	4 501 764 €	2 343 916 €	2 644 319 €	2 644 319 €	12 134 316 €
	ÚHRADA MZDOVÝCH NÁKLADOV	5 500 000 €	5 597 280 €	5 779 800 €	5 779 800 €	22 656 880 €
	SPLÁTKY ÚVEROV	1 551 041 €	0 €	398 889 €	1 551 041 €	3 500 971 €
	PLATBA ÚROKOV	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	SPOLU PLATBY	11 552 805 €	7 941 196 €	8 823 008 €	9 975 160 €	38 292 167 €
	NETTO CASH FLOW ZA OBDOBIE	-3 028 981 €	-2 149 531 €	-3 016 343 €	-4 168 495 €	-12 363 348 €
	KONEČNÝ STAV FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV VŤATANE ČERPANIA KONTOKORENTU	-2 827 249 €	-4 976 780 €	-7 993 122 €	-12 161 617 €	-12 161 617 €