

**Materiál č. 19/04**

**Mestská rada  
13.4.2004**

**Mestské zastupiteľstvo  
27.4.2004**

**SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ  
SPOLOČNOSTI UNIPA, SPOL. S R.O. PRIEVIDZA  
ZA ROK 2003**

**Predkladá:                      Ing. Igor Detko – konateľ spoločnosti**

**Vypracoval a napísal:        Ing. Tencerová Soňa**

**V Prievidzi, dňa 24.3.2004**

## SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI UNIPA, spol. s r.o., PRIEVIDZA ZA OBDOBIE 1-12/2003

### Úvodná charakteristika

Spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. bola založená za účelom podnikania podľa Slovenského práva. Jediným zakladateľom je Mesto Prievidza, zastúpené primátorom mesta.

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie a členmi valného zhromaždenia sú spoločníci, t.j. Mesto Prievidza. Štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti je konateľ, ktorý je oprávnený konať za spoločnosť samostatne v bodoch podľa Spoločenskej zmluvy.

Kontrolným orgánom spoločnosti je dozorná rada, ktorej pôsobnosť je špecifikovaná podľa Spoločenskej zmluvy. Dozorná rada má právo nahliadať do obchodných a účtovných kníh a iných dokladov spoločnosti a vykonávať kontrolu tam obsiahnutých údajov ako aj preskúmať ročnú účtovnú závierku. Zasadnutia dozornej rady sa uskutočňujú počas roka podľa potreby.

Predmet činnosti spoločnosti je presne špecifikovaný podľa výpisu z Obchodného registra. V priebehu r. 2003 spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. zamerala svoju činnosť do nasledovných základných okruhov:

- správa a prevádzka verejného osvetlenia a cestnej svetelnej signalizácie
- správa a prevádzka športovísk (zimný a futbalový štadión)
- správa a prevádzka parkovísk
- ostatná činnosť (prenájom nebytových priestorov, pozemkov a i.)

Správa o hospodárení spoločnosti za rok 2003 je zameraná na vyhodnotenie činností, ktoré spoločnosť počas roka vykonávala. Hlavnou časťou správy je vyúčtovanie poskytnutých transferov z mesta určených na správu a prevádzku verejného osvetlenia a športovísk v zmysle uzatvorených zmlúv s Mestom Prievidza.

### Rozbor dosiahnutých ekonomických výsledkov spoločnosti

Spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. vykazuje výsledok hospodárenia z bežnej a mimoriadnej činnosti k 31.12.2003 vo výške – 3.486.805,40 tis. Sk

Celkové výnosy	40.777.161,10 Sk
Celkové náklady	44.262.966,50 Sk

<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>- 3.485.805,40 Sk</b>
-----------------------------	--------------------------

Spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. hospodárila v r. 2003 v zmysle schválených zmlúv s mestom, v zmysle schváleného rozpočtu mesta na rok 2003 a v rámci svojich finančných možností. Na zápornom výsledku hospodárenia sa v najväčšej miere podieľala:

- vysoká suma odpisov, ktoré zvyšujú náklady a to predovšetkým odpisy z prenajatého majetku (VO a športoviská), ako aj odpisy z dlhodobého hmotného a hmotného majetku, spolu v celkovej výške 8.234.744,90 tis. Sk

- výška transferu na správu a prevádzku športovísk, ktorá nepostačovala na úhradu nevyhnutných nákladov na zabezpečenie ich bežnej prevádzky

- nový model odvodu DPH – zdaňovanie transferov od mesta

Činnosť spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. má v súčasnosti nižší objem typicky podnikateľskej činnosti a je v prevažnej miere dotovaná Mestom Prievidza za účelom správy a prevádzkovania verejného osvetlenia a športovísk. V zmysle § 7 ods. 1 zákona č. 289/1995 Z.z. o DPH je spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. povinná, ako obchodná spoločnosť, zdaňovať všetku svoju činnosť na výstupe, ktorá je platená príjemcami (odberateľmi), t.z. zdaňuje všetky vystavené faktúry a pokladničné doklady. Základ dane (cena) zahŕňa všetky náklady priame i nepriame, ktoré spoločnosť vynakladá na dosiahnutie príjmu a ak sa k cene poskytuje dotácia alebo príspevok, čo je prípad spoločnosti UNIPA, spol. s r.o, ktorej Mesto Prievidza poskytuje transfery na činnosť, potom je povinná zvýšiť tento základ dane aj o poskytnutý príspevok. Základom dane je tak každá odplata znížená o daň na výstupe, t.z. že príslušná DPH prislúchajúca k transferu od Mesta Prievidza musí byť odvádzaná do štátneho rozpočtu a neslúži spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. Prievidza pre potreby zabezpečenia činnosti jej prevádzok.

Na základe vyššie uvedeného dochádza k skutočnosti, že objem schválených transferov pre spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. od Mesta Prievidza, na zabezpečovanie správy a prevádzky verejného osvetlenia a športovísk, je spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. povinná zdaňovať daňou z pridanej hodnoty.

Celkovo poskytnuté transfery v r. 2003 predstavovali čiastku 36.460.000,00 Sk, ale po odvedení DPH mala spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. v skutočnosti k dispozícii len 32.371.067,10 Sk.

Prehľad celkových nákladov a výnosov za obdobie 1-12/2003 podľa účtovných tried je uvedený v časti Prílohy.

### **Rozbor okruhov činnosti spoločnosti**

#### **SPRÁVA A PREVÁDZKA VEREJNÉHO OSVETLENIA A CESTNEJ SVETELNEJ SIGNALIZÁCIE**

Od 1.1.2001, v zmysle uzn. MsZ č. 184/00 zo dňa 26.10.2000, prešla na spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. správa a prevádzka VO a CSS. V tejto oblasti sú zmluvné vzťahy medzi mestom Prievidza a spoločnosťou UNIPA, spol. s r.o. upravené na základe:

- Komisionárskej zmluvy o zariadení záležitostí verejnoprospešných služieb na úseku VO a Doplnkov č. 1-6
- Zmluvy o spôsobe úhrady nákladov nevyhnutných na zabezpečenie prevádzky VO
- Zmluvy o spôsobe úhrady nákladov za energie spotrebovanej pri zabezpečovaní verejnoprospešných služieb na úseku VO a Doplnkov č. 1-3
- Zmluva o nájme hnutel'ného a nehnuteľného majetku a nájme nebytových priestorov a Doplnkov č. 1-4.

Na zabezpečenie správy a prevádzky VO a CSS boli v rozpočte mesta na rok 2003 vyčlenené celkové finančné prostriedky vo výške 24.641.000,00 Sk, štruktúra transferov je nasledovná:

- transfer na elektrickú energiu VO a CSS	8.259.000,00 Sk
- transfer na prevádzku VO	6.994.000,00 Sk
- transfer na rekonštrukciu a modernizáciu VO a CSS	9.388.000,00 Sk

K dátumu 31.12.2003 boli spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. zo strany mesta uhradené schválené prostriedky v plnej výške (t.j. 100 %). Po odvedení DPH mala spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. z poskytnutých prostriedkov skutočne k dispozícii 21.708.805,90 Sk.

Podrobný prehľad schválených finančných prostriedkov na správu a prevádzku verejného osvetlenia a cestnej svetelnej signalizácie sú uvedené v časti Prílohy.

### TRANSFER NA ELEKTRICKÚ ENERGIU VO A CSS

Úhrada nákladov za elektrickú energiu VO a CSS je upravená na základe Obchodnej zmluvy so Stredoslovenskými energetickými závodmi, a.s. Žilina a transfer od mesta na el. energiu VO a CSS je upravený Zmluvou o spôsobe úhrady nákladov za energie spotrebované pri zabezpečovaní verejnoprospešných služieb na úseku VO.

Pôvodne stanovený rozpočet na úhradu nákladov za el. energiu VO a CSS bol vo výške 5.200.000,00 Sk. Výška transferu bola upravovaná v II. úprave rozpočtu o čiastku 3.059.000,00 Sk, táto čiastka predstavuje:

- 1.041.000,00 Sk – rozdiel medzi poukázaným transferom na úhradu el. energie VO a CSS od mesta v r. 2002 a výškou nákladov na skutočne spotrebovanú el. energiu VO a CSS v r. 2002
- 2.018.000,000 Sk – úprava rozpočtu v dôsledku zvýšenia cien za 1 kWh elektrickej energie VO a CSS pre rok 2003 a v dôsledku novely zákona o DPH.

### **Skutočne spotrebovaná el. energia na VO a CSS za obdobie 1-12/2003 bola:**

- elektrická energia na VO	2 090 899 kWh, t.j.	6.063.607,10 Sk
- elektrická energia na CSS	28 120 kWh, t.j.	131.304,00 Sk

---

**SPOLU za obdobie 1-12/2003            2 119 019 kWh, t.j.    6.194.911,10 Sk**

Prehľad spotreby el. energie za rok 2003 podľa mesiacov je uvedený v časti Prílohy.

Cena za 1 kWh elektrickej energie na VO bola pre rok 2003 upravená na výšku 2,90 Sk bez DPH a cena za 1 kWh elektrickej energie na CSS na výšku 4,20 Sk bez DPH. V celkovej sume skutočne spotrebovanej el. energie na CSS sú započítané aj poplatky za prenájom elektromerov, t.j. 220,00 Sk/1 elektromer/mesiac bez DPH.

V porovnaní s r. 2002 došlo k poklesu spotreby el. energie VO a CSS o 45 383 kWh, čo je čiastočne spôsobené realizáciou výmeny svietidiel zo 100 W na svietidlá 2x36 W, ako aj znížením počtu odberných miest CSS z 5 na 3. V cenovom vyjadrení to však predstavuje nárast o 954.229,70 Sk. Túto skutočnosť spôsobil nárast cien energií, t.z. v prípade VO nárast o 0,50 Sk/kWh, v prípade CSS nárast o 0,7 Sk/kWh a v prípade poplatkov za elektromery nárast o 40,00 Sk/1 elektromer/mesiac.

Spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. uhrádza zálohové platby za el. energiu VO a CSS mesačne podľa platného splátkového kalendára od SEZ, a.s. Žilina. Tento splátkový kalendár je rozdelený na 10 zálohových platieb. Zvyšné 2 mesiace sú vyúčtovacie. Pre odber el. energie pre VO v meste Prievidza a CSS sú vyúčtovacie mesiace máj a november, pre odber el. energie pre VO v prímestských častiach mesta sú vyúčtovacie mesiace február a august.

Za obdobie 1-12/2003 uhradila spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. Prievidza za spotrebovanú el. energiu VO a CSS nasledovné platby:

Zálohové platby	4.808.981,40 Sk
Vyúčtovacie faktúry	2.154.727,00 Sk
	<hr/>
<b>SPOLU</b>	<b>6.963.708,40 Sk</b>
<b>+ DPH</b>	<b>945.695,80 Sk</b>
	<hr/>
<b>CELKOM SPOLU</b>	<b>7.909.404,20 Sk</b>

Vzniknutý rozdiel medzi skutočnou spotrebou el. energie VO a CSS podľa mesačného odpisu elektromerov a skutočne uhradenými platbami za obdobie 1-12/2003 je spôsobený skutočnosťou, že odpisy el. energie podľa elektromerov sa realizujú k 31.12. príslušného roka a vyúčtovacie obdobia podľa dodávateľa SEZ, a.s. nie sú stanovené v zmysle kalendárneho roka od 1.1.-31.12., ale pri vyúčtovaní dochádza k prelínaniu obdobia s rokom predchádzajúcim (v tomto prípade s r. 2002) a zároveň do konca roka 2003 nebola ešte odberateľom vyúčtovaná skutočná spotreba el. energie k 31.12.2003, k čomu dôjde až vo februári a následne v máji r. 2004.

Časť transferu na el. energiu vo výške 1.041.000,00 Sk (po zdanení 913.157,90 Sk) bol použitý na úhradu doplatku z r. 2002, ktorý vznikol ako dôsledok rozdielu medzi poukázaným príspevkom na úhradu el. energie VO a CSS od mesta v r. 2002 a výškou nákladov na skutočne spotrebovanú el. energiu v r. 2002. Zostávajúca časť transferu vo výške 7.218.000,00 Sk (po zdanení 6.331.579,00 Sk) bola určená na úhradu prijatých faktúr za spotrebovanú el. energiu v r. 2003.

Z vyššie uvedeného je zrejмый rozdiel medzi skutočnými nákladmi na elektrickú energiu za obdobie 1-12/2003 (zálohové platby + vyúčtovacie faktúry) a poskytnutým transferom:

Transfer na el. energiu VO a CSS r. 2003	7.218.000,00 Sk
Náklady na el. energiu za obd. 1-12/2003	7.909.404,20 Sk
	<hr/>
<b>ROZDIEL</b>	<b>- 691.404,20 Sk</b>

Na pokrytie vzniknutého rozdielu boli prechodne použité finančné prostriedky poukázané spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. formou transferu na prevádzku VO a CSS. Vzniknutý rozdiel spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. požiadala zaradiť do I. úpravy rozpočtu na rok 2004 ako doplatok za el. energiu VO a CSS za rok 2003.

## TRANSFER NA SPRÁVU A PREVÁDZKU VO A CSS

Zariaďovanie záležitostí verejnoprospešných služieb na úseku VO upravuje Komisionárska zmluva a Zmluva o spôsobe úhrady nákladov nevyhnutných na zabezpečenie prevádzky VO.

Pôvodne stanovený rozpočet na zabezpečenie prevádzky VO bol schválený vo výške 6.900.000,00 Sk. Výška transferu bola upravená v II. úprave o čiastku 94.000,00 Sk, čo predstavuje zvýšenie odpisov v zmysle Doplnku č. 2 ku Zmluve o nájme hnutel'ného majetku a nájme nebytových priestorov uzatvorenej s Mestom Prievidza. Celkom dosiahol transfer na prevádzku VO a CSS výšku 6.994.000,00 Sk (po zdanení 6.135,087,90 Sk).

### **Prehľad nákladov a poskytnutých transferov na zabezpečenie správy a prevádzky VO a CSS:**

Celkové náklady	5.113.078,80 Sk
Poskytnuté transfery	6.135.087,90 Sk
<b>Rozdiel</b>	<b>+ 1.022.009,10 Sk</b>

Celkový prehľad nákladov a poskytnutých transferov na správu a prevádzku VO a CSS za obdobie 1-12/2003 je uvedený v časti Prílohy.

### **NÁKLADY:**

Celkové náklady na zabezpečenie prevádzky VO a CSS vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **5.113.078,80 Sk**. V tejto čiastke sú zahrnuté:

#### **Spotreba materiálu** **79.937,25 Sk**

v tom:

- zakúpený elektromateriál (žiarivky, výbojky, svietidlá, tlmivky, trubky, svorkovnice, káble, zásuvky, vidlice, batérie, pásky spony, signalizácia svietidiel, držiaky na stĺpy a iný pomocný materiál potrebný na funkčnosť jednotlivých svetelných bodov a rozvádzačov el. energie), farby, náradie, žľaby, rúry, odstraňovače plagátov zo stĺpov VO a i.

#### **Pohonné hmoty** **172.812,40 Sk**

- výdavky na nákup pohonných hmôt do vozidiel (3 Ávie s vysokozdvížnými plošinami, úžitkové vozidlo Fiat Ducato a osobné vozidlá)

#### **Opravy a udrzovanie** **170.609,70 Sk**

- opravy a údržba úžitkových vozidiel (Fiat Ducato, ávie s vysokozdvížnými plošinami)

#### **Ostatné služby** **449.357,95 Sk**

v tom:

- 147.298,60 Sk prenájom priestorov VO v areály spoločnosti TEZAS
- 129.474,90 Sk mesačné platby za telefónne hovory
- 5.025,00 Sk štvrťročné platby za zabezpečovanie BOZP + PO

- 167.559,45 Sk ostatné služby – úradné skúšky plošín, prehliadky a revízie el. zariadenia, školenia vodičov referentských vozidiel, poštovné, meranie spotreby paliva, technické kontroly vozidiel, zneškodňovanie nebezpečného odpadu VO, poradenstvo, leasingové splátky a i.	
<b>Mzdové náklady + zákonné a ostatné sociálne poistenie</b>	<b>1.775.363,70 Sk</b>
- v sume sú zahrnuté mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov	
<b>Stravné</b>	<b>77.165,60 Sk</b>
- zabezpečenie stravného pre zamestnancov v zmysle Zákona o cestovných náhradách	
<b>Sociálny fond</b>	<b>5.128,10 Sk</b>
- 0,6 % povinný prídel z objemu hrubých miezd	
<b>Cestná daň</b>	<b>2.159,00 Sk</b>
<b>Ostatné dane a poplatky</b>	<b>18.371,90 Sk</b>
- zakúpenie diaľničnej známky, preplatenie povinných lekárskech prehliadok zamestnancov, poplatky za školenia a skúšky, poplatok za komunálny odpad, nákup kolkov a známok, overenie listín a podpisov u notára, koncesionárske poplatky, správne poplatky a i.	
<b>Ostatné náklady</b>	<b>12.673,20 Sk</b>
- odvody do garančného fondu za zamestnancov, odvod povinného zákonného poistenia Sociálnej poisťovni	
<b>Odpisy</b>	<b>2.113.747,30 Sk</b>
- odpisy NIM a HIM	
- odpisy motorových vozidiel	
- odpisy prenajatého majetku	
<b>Tvorba zákonných rezerv</b>	<b>107.887,50 Sk</b>
- nevyčerpaná dovolenka za rok 2003 a odvody z nevyčerpanej dovolenky	
- predpoklad spotreby el. energie	
<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>127.865,20 Sk</b>
v tom:	
- poistenie majetku a vozidiel, poplatky bankám za transakcie, výpisy, balíky služieb, spracovateľské poplatky a i.	

### **TRANSFERY:**

Celkový transfer na správu a prevádzku VO a CSS vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **6.135.087,90 Sk**:

- transfer na zabezpečenie bežnej prevádzky VO a CSS poskytovaný mesačne zo strany mesta vo výške 1/12 schválenej čiastky

**ZÁVER:**

Vzniknutý rozdiel medzi celkovými nákladmi na zabezpečenie správy a prevádzky VO a CSS poskytnutým transferom ovplyvnila situácia súvisiaca s ďalšou činnosťou spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. – správa a prevádzka športovísk (zimný a futbalový štadión). Pre túto oblasť neboli v r. 2003 zo strany mesta poskytnuté finančné prostriedky v postačujúcej výške, t.z. v takej výške, aby bola zabezpečená ich nevyhnutná bežná prevádzka. Zároveň nedošlo v prípade športovísk k naplneniu predpokladaných výnosov. Výška pravidelných mesačných výdavkov na zabezpečenie činnosti športovísk značne prekročovala výšku mesačného transferu z mesta na ich činnosť (nepostačovala ani na pokrytie základných mzdových nárokov a platieb za energie).

Z týchto dôvodov použila spoločnosť na ich pokrytie časť z prostriedkov poskytnutých na správu a prevádzku VO a CSS a keďže v priebehu roka už nedošlo k úprave rozpočtu v časti transfer pre športoviská, nemohli byť tieto pôvodne prechodne použité prostriedky vrátené do prevádzky VO a CSS a následne už nemohli byť použité na činnosti v oblasti správy a prevádzky VO a CSS.

**KAPITÁLOVÉ TRANSFERY NA MODERNIZÁCIU A REKONŠTRUKCIU VO A CSS**

Pôvodne stanovený rozpočet určený na modernizáciu a rekonštrukciu VO a CSS (kapitálový transfer) bol schválený v nulovej výške. Počas roka došlo k jeho úprave. Celkom dosiahol transfer na modernizáciu a rekonštrukciu VO a CSS výšku **9.388.000,00 Sk** (po zdanení 8.328.981,10 Sk), v tom:

**Transfer na modernizáciu a rekonštrukciu VO a CSS** **5.000.000,00 Sk**

- použitie transferu bolo vymedzené na dve časti:
  - 1) vybudovanie nového osvetlenia na Ul. M.R.Štefánika
  - 2) vybudovanie elektrických rozvodov v katastrálnom území mesta

**Transfer na vianočnú výzdobu** **388.000,00 Sk**

- použitie transferu bolo vymedzené na úpravu a rozšírenie vianočnej výzdoby

**Transfer na výmenu 600 ks svietidiel VO – Letapa** **1.700.000,00 Sk**

- použitie transferu bolo vymedzené na zakúpenie 600 ks svietidiel MODUL LV 2x36 W za účelom zníženia spotreby el. energie VO

**Transfer na vybudovanie stabilných elektrických rozvodov VO** **2.300.000,00 Sk**

- použitie transferu bolo vymedzené na vybudovanie stabilných elektrických rozvodov VO v oblasti Ul. M.R. Štefánika, Námestie J.C.Hronského a časť Ukrníská

V zmysle Komisionárskej zmluvy vyúčtovala spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. tieto transfery Mestu Prievidza začiatkom r. 2004 nasledovne:



	Transfer v Sk	Vyúčtovanie v Sk
Transfer na modern a rekonštr. VO	5.000.000,00	5.001.022,90
Transfer na vybud. stabilných rozvodov	2.300.000,00	2.462.400,00
Transfer na výmenu svietidiel	1.700.000,00	1.700.000,00
Transfer na vianočnú výzdobu	388.000,00	387.645,80
<b>SPOLU</b>	<b>9.388.000,00</b>	<b>9.551.068,70</b>

Finančné prostriedky boli účelovo použité v zmysle schválených uznesení:

- nákup 600 ks svietidiel 2x36 W Modul LV + žiarivky
- nákup elektromateriálu na rozšírenie a obnovu vianočnej výzdoby
- elektromateriál na obnovu VO a CSS
- oprava el. inštalácie Ul. M.R.Štefánika
- oprava CSS na križovatke Košovská cesta – Most Handlovka – Šumperská ul.
- projektové dokumentácie – napojenie púťových stánkov a atrakcií, osvetlenie spojovacieho chodníka medzi ulicami Veľkonecpalská a Poľná, Rozšírenie siete VO na Ul. Pavlovská - Hradec
- stavebné práce spojené s výmenou svietidiel
- vybudovanie vonkajších rozvodov NN – Ul. M.R.Štefánika, Námestie J.C.Hronského a časť Ukrniská
- predĺženie linky NN na Ul. Pavlovská – Hradec
- zameranie porušených káblov
- montáž meracích zariadení
- sprievodné práce s rozšírením VO: Ul. Veľkonecpalská – Poľná, Ul. Pavlovská – Hradec, rozšírenie VO Park Skotňa a i.

### **SPRÁVA A PREVÁDZKA ŠPORTOVÍSK**

Spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. zabezpečuje správu a prevádzku športovísk – zimný a futbalový štadión – od 1.7.2002 na základe uznesenia MsZ č. 132/02 zo dňa 25.6.2002.

Povinnosťou spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. na úseku prevádzky športovísk je:

- zabezpečovanie údržby a správy športových zariadení
- utváranie podmienok na zabezpečovanie telesnej kultúry a športu, zvlášť na úseku rozvoja mládežníckeho športu
- poskytovanie priestorov športovísk na zabezpečovanie súťaží a tréningovej činnosti športových klubov a športových tried ako aj súťaží v zmysle Zmlúv o využívaní športových zariadení.

V súčasnosti sú zmluvné vzťahy s mestom upravené na základe:

- Komisionárskej zmluvy o zariadení na úseku zabezpečovania údržby a správy športových zariadení a utvárania podmienok na zabezpečovanie telesnej kultúry a športu a Doplnkov č. 1-7
- Zmluvy o spôsobe úhrady nákladov nevyhnutných na zabezpečenie prevádzky športových zariadení Zimný štadión a Futbalový štadión a športového ihriska v mestskej časti Veľká Lehôtka
- Zmluvy o nájme hnutel'ného a nehnuteľného majetku a Doplnkov č. 1-4

Na zabezpečenie správy a prevádzky športovísk boli v rozpočte mesta na rok 2003 vyčlenené celkové finančné prostriedky vo výške 9.819.000,00 Sk.

Pôvodne stanovený rozpočet na úhradu nákladov za správu a prevádzku športovísk bol vo výške 6.978.000,00 Sk. Výška transferu bola upravovaná v I. úprave rozpočtu o čiastku 2.611.000,00 Sk, ktorá predstavuje výšku odpisov v zmysle Zmluvy o nájme hnutel'ného a nehnuteľného majetku a ďalej v II. úprave rozpočtu, kde došlo k zvýšeniu o 230.000,00 Sk v dôsledku uplatnenia inflačného koeficientu.

Transfer bol poukazovaný spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. počas roka mesačne vo výške 1/12 schváleného rozpočtu, ale v sume 1/12 neboli započítané odpisy z prenajatého majetku. Odpisy vo výške 2.611.000,00 Sk boli vysporiadané s mestom Prievidza formou vzájomného zápočtu koncom roka 2003.

K dátumu 31.12.2003 boli spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. zo strany mesta uhradené schválené prostriedky v plnej výške (t.j. 100 %). Po odvedení DPH mala spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. z poskytnutých prostriedkov skutočne k dispozícii 8.907.875,20 Sk.

## **ZIMNÝ ŠTADIÓN**

Hlavnou náplňou prevádzky zimný štadión (ďalej ZŠ) je činnosť súvisiaca s výrobou ľadu a poskytovaním ľadovej plochy pre hokejový klub, verejnosť, Slovenskému zväzu ľadového hokeja a iným záujemcom.

Za obdobie 1.1.2003-31.12.2003 sa ľadová plocha využívala celkom 2 545,20 hodín, z toho na tréningovú a zápasovú činnosť MŠHK Prievidza bolo využitých celkom 1 983,00 hodín (12 družstiev, 265 hokejistov).

Verejnosti a školám bola ľadová plocha poskytnutá v r. 2003 celkom 61,25 hodín.

Prehľad využitia ľadovej plochy na tréningovú a zápasovú činnosť je uvedený v časti Prílohy.

V období od 12.4.2003 do 16.7.2003 bola činnosť ZŠ zameraná na ukončenie zimnej prevádzky (rozpustenie ľadu a vysušenie betónovej plochy). Pre zabezpečenie prevádzky bol vypracovaný plán vykonania údržby a opráv objektov a zariadení ZŠ. V rámci údržby boli práce vykonávané dodávateľsky aj svojpomocne – oprava kompresora, výmena a nastriekanie poistných ventilov, nastavenie blokácií, prehĺbenie studne, oprava 2 ks vodných čerpadiel, oprava suportu na rolbe, oprava motora na rolbe, výmena oleja do kompresorov, údržba chladiaceho strojného zariadenia, vyčistenie chladiacich veží, výmena okopových líšt, vyčistenie snehovej jamy, oprava boxov v šatniach, opravy WC a spích, nátery bránok a iné drobné práce.

V období odstávky ľadovej plochy bola betónová plocha využitá na zorganizovanie dvoch akcií:

- termín: 9.5.-11.5.2003 – premietanie priamych prenosov z majstrovstiev sveta v ľadovom hokeji

- termín: 13.6.-14.6.2003 – Kontraktačné dni „Prievidza AUTO 2003“ za účasti automobilových značiek Škoda, Daewoo, Peugeot, Renault, Citroen, Seat, Suzuki a predajcu pneumatík fy Pneuservis.

Opätovné prevádzkovanie ľadovej plochy bolo zahájené 15.7.2003.

### **Prehľad nákladov a výnosov na zabezpečenie správy a prevádzky ZŠ:**

Celkové náklady	13.909.993,10 Sk
Celkové transfery	6.859.990,90 Sk
<b>Rozdiel</b>	<b>- 7.050.002,20 Sk</b>

Celkový prehľad nákladov a poskytnutých transferov na zabezpečenie správy a prevádzky ZŠ za obdobie 1-12/2003 je uvedený v časti Prílohy.

### **NÁKLADY:**

Celkové náklady na zabezpečenie správy a prevádzky ZŠ vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **13.909.993,10 Sk**. V tejto čiastke sú zahrnuté:

#### **Spotreba materiálu 233.631,70 Sk**

- materiál na zabezpečenie nevyhnutnej prevádzky ZŠ: plexisklá, žiarovky, silon na rolbu, selenbloky, poistné ventily, hadica na ponorné čerpadlo, odhŕňače snehu, čistič na rolbu, stavebný materiál, bulletiny na prípravné zásoby, vlajky, zástavky, elektromateriál, kancelárske potreby, pracovné odevy, ochranné pomôcky, hygienické potreby a iný drobný materiál

#### **Pohonné hmoty + oleje 150.211,80 Sk**

- pohonné hmoty a oleje do rolby na úpravu ľadu a do osobných automobilov

#### **Spotreba energií 2.908.091,50 Sk**

v tom:

- spotreba elektrickej energie: 1.817.085,50 Sk
- spotreba plynu 870.522,70 Sk
- spotreba vodné-stočné 220.483,30 Sk

(zálohové platby podľa splátkových kalendárov od dodávateľov + vyúčtovania)

#### **Opravy a udrzovanie 89.617,30 Sk**

- bežné opravy a údržba na zabezpečenie nevyhnutnej prevádzky ZŠ: oprava dverí, čistenie sociálnych zariadení, oprava vodného čerpadla, oprava motora do rolby a iné drobné opravy

#### **Cestovné 2.111,50 Sk**

- úhrada cestovného v zmysle Zákona č. 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách

#### **Ostatné služby 710.816,40 Sk**

- 78.515,70 Sk oprava svetelného ukazovateľa, odborné prehliadky a skúšky elektrozariadení, deratizácie, prehliadka kompresora

- 141.439,40 Sk mesačné platby za telefónne hovory	
- 18.000,00 Sk štvrťročné platby za BOZP + PO	
- 472.861,30 Sk ostatné služby: brúsenie nožov na rolbu, kontrola hasiacich prístrojov, preprava rolby, čistenie komína, výmena skla, revízie plynových kotlov, skúšky elektrotechnikov, maľovanie stredového kruhu, zhotovenie podstavcov, zneškodnenie nebezpečného odpadu, výroba kľúčov, kontrola dýchacích prístrojov, preprava športovcov, poštovné, poradenstvo, splátky a iné.	
<b>Prenájom majetku</b>	<b>1.977.000,00 Sk</b>
- prenájom majetku v zmysle Zmluvy o nájme hnutel'ného a nehnuteľného majetku, čl. IV, bod 1) písm. b), kde je nájomné stanovené vo výške odpisov od 1.1.2003 a to vo výške 1.977.000,00 Sk pre prevádzku ZŠ	
<b>Mzdové náklady + zákonné a ostatné sociálne poistenie</b>	<b>3.136.129,30 Sk</b>
- v sume sú zahrnuté mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov	
<b>Stravné</b>	<b>157.593,20 Sk</b>
- zabezpečenie stravného pre zamestnancov v zmysle Zákona o cestovných náhradách	
<b>Sociálny fond</b>	<b>10.988,80 Sk</b>
- 0,6 % povinný príděl z objemu hrubých miezd	
<b>Cestná daň</b>	<b>2.900,00 Sk</b>
<b>Ostatné dane a poplatky</b>	<b>17.271,90 Sk</b>
- preplatenie povinných lekárskech prehliadok zamestnancov, poplatky za školenia a skúšky, poplatok za komunálny odpad, nákup kolkov a známok, overenie listín a podpisov u notára, koncesionárske poplatky, správne poplatky a i.	
<b>Ostatné náklady</b>	<b>14.883,20 Sk</b>
- odvody do garančného fondu za zamestnancov, odvod povinného zákonného poistenia Sociálnej poisťovni	
<b>Odpisy</b>	<b>4.140.034,20 Sk</b>
- odpisy NIM a HIM	
- odpisy motorových vozidiel	
- odpisy prenajatého majetku	
<b>Tvorba zákonných rezerv</b>	<b>145.378,00 Sk</b>
- nevyčerpaná dovolenka za rok 2003 a odvody z nevyčerpanej dovolenky	
<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>213.334,20 Sk</b>
v tom:	
- poistenie majetku a vozidiel, poplatky bankám za transakcie, výpisy, balíky služieb, spracovateľské poplatky a i.	

**TRANSFERY:**

Celkové transfery poskytnuté na správu a prevádzku ZŠ vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **6.859.990,90 Sk**, v tom:

- 4.121.490,90 Sk transfer na zabezpečenie bežnej prevádzky ZŠ poskytovaný zo strany mesta vo výške 1/12 schválenej čiastky + inflačný koeficient
- 1.822.500,00 Sk odpisy – časť schváleného transferu vysporiadaný s mestom formou vzájomného zápočtu
- 916.000,00 Sk doplatok transferu na prevádzku ZŠ z r. 2002. Transfer na prevádzku ZŠ na rok 2002 nebol spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. do 31.12.2002 poukázaný v celkovej schválenej výške a doplatok bol zaslaný až začiatkom r. 2003. Tieto prostriedky boli použité na úhradu faktúr z r. 2002.

**ZÁVER:**

V r. 2003 hospodárila prevádzka ZŠ v rámci svojich finančných možností v bežnom rozsahu. Vzniknutý rozdiel medzi celkovými nákladmi na zabezpečenie správy a prevádzky ZŠ a poskytnutým transferom spôsobila skutočnosť, že zo strany mesta nebol na prevádzku ZŠ poskytnutý v r. 2003 transfer v dostatočnej výške. Do I. úpravy rozpočtu spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. požadovala zvýšenie rozpočtu na činnosť prevádzky ZŠ o úpravu cien energií a cien vstupov, ale v dôsledku obmedzených finančných možností mesta bol rozpočet upravený len o inflačný koeficient vo výške 145.000,00 Sk, čo bolo nepostačujúce. Výška pravidelných mesačných výdavkov na zabezpečenie činnosti ZŠ značne prekročovala výšku mesačných splátok transferu z mesta, t.j. že schválený objem prostriedkov na činnosť ZŠ v r. 2003 nepostačoval ani na pokrytie nevyhnutných prevádzkových nákladov (úhrady energií, bežné opravy a údržba a osobné náklady).

**FUTBALOVÝ ŠTADIÓN**

Hlavnou náplňou prevádzky futbalový štadión je správa a zabezpečovanie podmienok na tréningovú a zápasovú činnosť ako aj údržba celého areálu FŠ. V zmysle Zmluvy o využívaní športového zariadenia zo dňa 1.7.2002 je zabezpečovaná údržba a príprava ihrísk na piatich trávnych plochách: hlavné trávové ihrisko, pomocné trávové ihrisko a ihriská pri Priemstave, ZŠ S. Chalupku a vo V. Lehôtke.

Na jednotlivých ihriskách realizovali svoju činnosť športové družstvá v priebehu obdobia 1-12/2003 podľa rozpisu v rozsahu celkom 1 939 hodín, z toho tréningová činnosť predstavovala 1 714 hodín a zápasová činnosť 225 hodín (prehľad o využití futbalových ihrísk je uvedený v časti Prílohy).

V r. 2003 správu a prevádzku FŠ v značnej miere ovplyvnila skutočnosť založenia združenia Hornonitriansky futbalový klub Prievidza (ďalej HFK Prievidza) a jeho účasť v II. futbalovej lige. V tejto súvislosti vznikli prevádzke FŠ počas r. 2003 zvýšené prevádzkové náklady. HFK Prievidza má v súčasnosti 11 mládežníckych a 1 seniorské družstvo v počte asi 270 futbalistov.

V jesennej časti sezóny 2003/2004 bolo odohratých celkom 7 hlavných a 7 prípravných zápasov na domácom ihrisku, ktoré organizačne zabezpečovala prevádzka FŠ v súčinnosti s HFK Prievidza. Jednalo sa predovšetkým o výrobu permanentiek, vstupeniiek,

sprevádzkovanie bufetu (materiálne vybavenie, obstaranie registračnej pokladne, váhy, nákup tovaru a i.), výroba reklamných tabúl, zabezpečenie núdzového osvetlenia pri výpadku el. energie, oprava svetelnej tabule, zakúpenie tabúl na striedanie hráčov, obstaranie pracovných odevov pre usporiadateľov, materiálne vybavenie kabíny pre hlásateľa a pre rozhodcov a i. Ďalej sa spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. zvýšili náklady na mzdy, odvody a stravné súvisiace s prijatím 3 nových zamestnancov: správa bufetu FŠ, upratovačka, údržbár.

### **Prehľad nákladov a výnosov na zabezpečenie správy a prevádzky FŠ:**

Celkové náklady	6.185.072,20 Sk
Celkové transfery	3.930.884,30 Sk
<b>Rozdiel</b>	<b>- 2.254.187,90 Sk</b>

Celkový prehľad nákladov a poskytnutých transferov na prevádzku FŠ za obdobie 1-12/2003 je uvedený v časti Prílohy.

### **NÁKLADY:**

Celkové náklady na zabezpečenie správy a prevádzky FŠ vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **6.185.072,20 Sk**. V tejto čiastke sú zahrnuté:

#### **Spotreba materiálu** **199.689,80 Sk**

- materiál na zabezpečenie nevyhnutnej prevádzky FŠ: vápenný hydrant, piesok, liadok, trávová zmes, prach na pranie, klinový remeň do kosačky, vyžínacia hlava do kosačky, filter do kosačky, tesnenie na bojler, cement, farby, riedidlá, ochranné pracovné pomôcky, vápno na označenie čiar, silon do kosačky, PVC poháre do bufetu FŠ, tabule na striedanie, lanko do kosačky, batéria do traktora, foršne, kancelársky materiál, čistiace a hygienické potreby a iný drobný materiál

#### **Pohonné hmoty + oleje** **67.721,00 Sk**

- pohonné hmoty a oleje do traktora a malotraktora a motorovej kosačky a osobných automobilov

#### **Spotreba energií** **548.026,60 Sk**

v tom:

- spotreba elektrickej energie: 161.022,40 Sk
  - spotreba plynu 286.570,60 Sk
  - spotreba vodné-stočné 100.433,60 Sk
- (zálohové platby podľa splátkových kalendárov od dodávateľov + vyúčtovania)

#### **Predaný tovar** **66.073,00 Sk**

- nákup tovaru do bufetu FŠ

#### **Opravy a udrzovanie** **17.256,40 Sk**

- bežné opravy a údržba na zabezpečenie nevyhnutnej prevádzky FŠ: oprava práčky, šijacieho stroja a svetelnej tabule

<b>Ostatné služby</b>	<b>602.429,50 Sk</b>
- 23.774,00 Sk odvoz odpadu formou veľkorozmerných kontajnerov	
- 12.690,00 Sk deratizácie	
- 132.293,10 Sk mesačné platby za telefónne hovory	
- 7.200,00 Sk štvrťročné platby na zabezpečenie BOZP + PO	
- 426.472,40 Sk ostatné služby: výroba a montáž reklamných tabúl, potlač pracovných odevov, výroba vstupeniek, zabezpečenie občerstvenia pri futbalovom zápase, zasklenie okna, oprava defektu, kontrola hasiacich prístrojov, čistenie trubiek v bufete, výroba kľúčov, preprava, čistenie kanalizácie, elektropráce, poradenstvo, poštovné, splátky a iné služby	
<b>Prenájom majetku</b>	<b>633.500,00 Sk</b>
- prenájom majetku v zmysle Zmluvy o nájme hnutel'ného a nehnuteľného majetku, čl. IV, bod 1) písm. b), kde je nájomné stanovené vo výške odpisov od 1.1.2003 a to vo výške 633.500,00 pre prevádzku FŠ	
<b>Mzdové náklady + zákonné a ostatné sociálne poistenie</b>	<b>2.393.378,90 Sk</b>
- v sume sú zahrnuté mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov	
<b>Stravné</b>	<b>118.745,60 Sk</b>
- zabezpečenie stravného pre zamestnancov v zmysle Zákona o cestovných náhradách	
<b>Sociálny fond</b>	<b>10.256,10 Sk</b>
- 0,6 % povinný prídel z objemu hrubých miezd	
<b>Cestná daň</b>	<b>8.000,00 Sk</b>
- úhrada cestnej dane za áviu	
<b>Ostatné dane a poplatky</b>	<b>18.625,10 Sk</b>
- preplatenie povinných lekárskeho prehliadok zamestnancov, vstupenky, poplatky za školenia a skúšky, poplatok za komunálny odpad, nákup známok a kolkov, overenie listín a podpisov u notára, koncesionárske poplatky, správne poplatky a i.	
<b>Ostatné náklady</b>	<b>13.313,20 Sk</b>
- odvody do garančného fondu za zamestnancov, odvody povinného zákonného poistenia Sociálnej poisťovni	
<b>Odpisy</b>	<b>1.239.409,70 Sk</b>
- odpisy NIM a HIM	
- odpisy motorových vozidiel	
- odpisy prenajatého majetku	
<b>Tvorba zákonných rezerv</b>	<b>115.056,10 Sk</b>
- nevyčerpaná dovolenka za rok 2003 a odvody z nevyčerpanej dovolenky	
- predpoklad spotreby el. energie	

**Ostatné finančné náklady****133.591,20 Sk**

v tom:

- poistenie majetku a vozidiel, poplatky bankám za transakcie, výpisy, balíky služieb, spracovateľský poplatok a i.

**TRANSFERY:**

Celkový transfer na zabezpečenie správy a prevádzky FŠ vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **3.930.884,30 Sk**, v tom:

- 2.383.041,00 Sk transfer na zabezpečenie bežnej prevádzky FŠ poskytovaný zo strany mesta vo výške 1/12 schválenej čiastky + inflačný koeficient
- 580.843,30 Sk odpisy – časť schváleného transferu vysporiadaný s mestom formou vzájomného zápočtu
- 967.000,00 Sk doplatok transferu na prevádzku FŠ z r. 2002. Transfer na prevádzku FŠ na rok 2002 nebol spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. do 31.12.2002 poukázaní v celkovej schválenej výške a doplatok bol zaslaní až začiatkom r. 2003. Tieto prostriedky boli použité na úhradu faktúry z r. 2002.

**ZÁVER:**

Vzniknutý rozdiel medzi celkovými nákladmi na zabezpečenie správy a prevádzky FŠ a poskytnutým transferom spôsobila skutočnosť, že zo strany mesta nebol na prevádzku FŠ poskytnutý v r. 2003 transfer v dostatočnej výške. Do I. úpravy rozpočtu spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. požadovala zvýšenie rozpočtu na činnosť prevádzky FŠ o úpravu cien energií a cien vstupov, ale v dôsledku obmedzených možností mesta bol rozpočet upravený len o inflačný koeficient vo výške 85.000,00 Sk, čo bolo nepostačujúce. Výška pravidelných mesačných výdavkov na zabezpečenie činnosti ZŠ značne prekročovala výšku mesačných splátok transferu z mesta, t.z. že schválený objem prostriedkov na činnosť FŠ v r. 2003 nepostačoval ani na pokrytie nevyhnutných prevádzkových nákladov (úhrady energií, bežné opravy a údržba a osobné náklady).

Mínusový výsledok hospodárenia je ďalej ovplyvnený skutočnosťou, že nedošlo k naplneniu predpokladaných príjmov z činnosti prevádzky FŠ. Služby ako pranie prádla a kosenie a úprava ihrísk boli pre HFK Prievidza, po dohode s mestom, poskytované bezplatne. K takémuto rozhodnutiu sa pristúpilo po skutočnosti, že vystavované faktúry za tieto služby neboli zo strany HFK Prievidza uhradené a tieto do dnešného dňa spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. eviduje ako pohľadávky.

**SPRÁVA A PREVÁDZKA PARKOVÍSK**

V priebehu roka 2003 spoločnosť UNIPA, spol.s r.o. prevádzkovala 4 parkoviská:

- parkovisko č. 1 – Ul. G. Švéniho (pri sídle spoločnosti)
- parkovisko č. 2 – Ul. Rastislavova (pri OD Prior)
- parkovisko č. 3 – Ul. A. Hlinku
- parkovisko č. 4 – Ul. Hviezdoslavova.



Na parkoviská č. 1 a č. 2 boli zakúpené parkovacie systémy formou Zmluvy o prenájme s následnou kúpou (leasingové zmluvy). Zmluvy boli uzatvorené so spoločnosťou B.O.F., a.s. Košice. Dodávateľom predmetu leasingu je spoločnosť VILLA PRO, s.r.o. Spišská Nová Ves. Predmet leasingu je:

- automatický parkovací systém „Prievidza S1“ (umiestnený na parkovisku č. 1 – Ul. G. Švéniho)
- automatický parkovací systém „Slovan S2“ (umiestnený na parkovisku č. 2 – Ul. Rastislavova).

Spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. uhradila dodávateľovi dňa 30.6.2003 preddavok na obstaranie predmetu leasingu a následne bola uzatvorená leasingová zmluva, v ktorej sa spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. zaviazala splácať leasingovú cenu podľa splátkového kalendára.

K existujúcim parkoviskám pribudlo dňa 4.11.2003 ďalšie parkovisko osobných automobilov na Dlhej ulici. Parkovisko bolo skolaudované a všetky doklady (kolaudačné rozhodnutie stavby, preberací protokol o odovzdaní a prevzatí stavby, stavebné povolenie, kompletná projektová dokumentácia a i.) sa nachádzajú v spoločnosti UNIPA, spol. s r.o.. So začatím spolplatnenej prevádzky tohto parkoviska sa uvažuje od 1.4.2004 s tým, že sem bude premiestnený parkovací systém nachádzajúci sa v súčasnosti na parkovisku č. 1, samozrejme predtým bude musieť byť tento systém náležite upravený pre potreby parkoviska na Dlhej ulici. Súčasné parkovisko č. 1 zanikne v súvislosti s dostavbou Centra.

Parkovisko č. 4 na Ul. Hviezdoslavovej je v dôsledku budovania obchádzkových trás od októbra r. 2003 obmedzené a preto bolo po vzájomnej dohode s Mestom Prievidza dohodnuté, že spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. povoľuje na tomto parkovisku bezplatné parkovanie pre zamestnancov Mestského úradu v Prievidzi.

Od 14.11.2003 zaviedla spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. na parkovisku č. 1 a č. 2 parkovanie aj prostredníctvom využitia celodenných lístkov. Hodnota celodenného lístka je 60,- Sk a umožňuje majiteľovi parkovať na parkovisku počas celej parkovacej doby. Celodenné lístky je možné zakúpiť na obdobie 1 mesiac, 3 mesiace, 6 mesiacov a 12 mesiacov. Cenník celodenných lístkov je k dispozícii na stanoviskách operátora príslušného parkoviska

### **Prehľad nákladov a výnosov na zabezpečenie správy a prevádzky parkovísk:**

Celkové náklady	1.205.163,20 Sk
Celkové výnosy	1.146.789,00 Sk
<b>Rozdiel</b>	<b>- 58.374,20 Sk</b>

Celkový prehľad nákladov a výnosov prevádzky parkovísk za obdobie 1-12/2003 je uvedený v časti Prílohy.

### **NÁKLADY:**

Celkové náklady na zabezpečenie správy a prevádzky parkovísk vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **1.205.163,20 Sk**. V tejto čiastke sú zahrnuté:

<b>Spotreba materiálu</b>	<b>107.876,80 Sk</b>
- materiál na zabezpečenie nevyhnutnej prevádzky parkovísk: dopravné kužele, úchyty, registračné pokladnice, pásy do registračných pokladní, termopapier, informačné tabule, kancelársky materiál a iný drobný materiál	
<b>Spotreba elektrickej energie</b>	<b>5.588,80 Sk</b>
- zálohové platby podľa splátkových kalendárov od dodávateľov + vyúčtovania	
<b>Spotreba splaškovej vody</b>	<b>4.559,40 Sk</b>
- platby podľa dodávateľských faktúr	
<b>Ostatné služby</b>	<b>636.513,00 Sk</b>
- 308.173,50 Sk leasingové splátky za parkovacie systémy na parkovisku č. 1 a č. 2 podľa platnej Leasingovej zmluvy	
- 328.339,50 Sk ostatné služby: nakládka, vykládka a prevoz bunky, strojové čistenie a kropenie parkovísk, uloženie zámkovej dlažby, revízne správy, osadenie stĺpika, výroba samolepiek, ochrana parkoviska, úprava a programovanie registračných pokladníc a i.	
<b>Mzdové náklady + zákonné a ostatné sociálne poistenie</b>	<b>375.266,00 Sk</b>
- v sume sú zahrnuté mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov	
<b>Stravné</b>	<b>20.433,60 Sk</b>
- zabezpečenie stravného pre zamestnancov v zmysle Zákona o cestovných náhradách	
<b>Sociálny fond</b>	<b>5.128,10 Sk</b>
- 0,6 % povinný prídel z objemu hrubých miezd	
<b>Ostatné náklady</b>	<b>1.541,00 Sk</b>
- odvody do garančného fondu za zamestnancov, odvod povinného zákonného poistenia Sociálnej poisťovni	
<b>Tvorba zákonných rezerv</b>	<b>31.940,10 Sk</b>
- nevyčerpaná dovolenka za rok 2003 a odvody z nevyčerpanej dovolenky	
- predpoklad spotreby el. energie	
<b>Ostatné finančné náklady</b>	<b>16.316,40 Sk</b>
- spracovateľské poplatky za vyhotovenie leasingovej zmluvy	

### VÝNOSY:

Celkové výnosy z prevádzky parkovísk vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **1.146.789,00 Sk**. V tejto čiastke sú zahrnuté:

<b>Tržby z prevádzky parkovísk</b>	<b>1.146.789,00 Sk</b>
- parkovisko č. 1 začala spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. prevádzkovať od dňa 4.7.2003 a ostatné parkoviská č. 2, 3 a 4 na základe Dohody o odovzdaní a prevzatí užívacích práv, majetku a povinností z pracovno-právnych vzťahov uzatvorenej so	

spoločnosťou TEZAS, spol. s r.o. od dňa 1.8.2003. Cena parkovného bola stanovená vo výške 10,- Sk/1 hodinu vrátane DPH.

### **ZÁVER:**

Tržba za parkovné zatiaľ nepokrýva vzniknuté náklady. Je to v dôsledku toho, že uvádzacie náklady boli značne vysoké (obstaranie parkovacích systémov, úprava parkovísk, materiálové vybavenie) a dosiahnutá tržba bola celá použitá na pokrytie týchto uvádzacích nákladov. V ďalšom období očakávame zmenu, nakoľko prevádzka parkovísk si v budúcich mesiacoch už nevyžiada také vysoké náklady. Vyššie náklady očakávame len pri presune parkovacieho systému z parkoviska č. 1 na novovybudované parkovisko na Dlhej ulici.

### **OSTATNÁ ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI**

Ostatná činnosť spoločnosti je zameraná na prenájom nebytových priestorov a pozemkov a iných činností spojených so správou majetku mesta.

Spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. je vlastníkom nehnuteľností v katastrálnom území Prievidza:

- parc. č. 2088/1 o výmere 4 737 m<sup>2</sup>
- parc. č. 2088/4 o výmere 2 740 m<sup>2</sup>
- parc. č. 2088/6 o výmere 4 834 m<sup>2</sup>
- parc. č. 2088/7 o výmere 600 m<sup>2</sup>
- parc. č. 2088/7 o výmere 200 m<sup>2</sup>

SPOLU: 13 111 m<sup>2</sup> + prevádzková budova

V priestoroch prevádzkovej budovy prenajíma spoločnosť nebytové priestory o celkovej výmere 247 m<sup>2</sup>. Prenájom pozemkov okolo rozostavanej stavby „Strediska“ je upravený na základe Zmluvy o nájme hnuťelného a nehnuteľného majetku so spol. Regionálne obchodné centrum, a.s. Prievidza. Celkom sa jedná o prenájom 13.111 m<sup>2</sup>.

K ostatnej činnosti spoločnosti pribudla v r. 2003 realizácia výstavby mobilnej ľadovej plochy. V rámci zabezpečovania rozvoja športu v meste odsúhlasilo mesto vybudovanie mobilnej ľadovej plochy na Námestí slobody v Prievidzi a uznesením MsZ č. 352/2003 zo dňa 28.10.2003 poskytlo spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. kapitálový transfer vo výške 2.000.000,00 Sk za účelom jej vybudovania. Po odvedení DPH mala spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. z poskytnutých prostriedkov k dispozícii 1.754.386,00 Sk.

### **Prehľad nákladov a výnosov na zabezpečenie ostatnej činnosti:**

Celkové náklady	4.717.908,30 Sk
Celkové výnosy	7.130.691,00 Sk
<b>Rozdiel</b>	<b>2.412.782,70 Sk</b>

Celkový prehľad nákladov a výnosov ostatnej činnosti spoločnosti za obdobie 1-12/2003 je uvedený v časti Prílohy.

**NÁKLADY:**

Celkové náklady na zabezpečenie ostatnej činnosti vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **4.717.908,30 Sk**. V tejto čiastke sú zahrnuté:

<b>Spotreba materiálu</b>	<b>267.310,20 Sk</b>
- 16.781,80 Sk výdavky na obstaranie denníkov, zákonov a platných predpisov	
- 250.528,40 Sk ostatný materiál: antivírusový program, aktualizácie programov, koberec do kancelárie, náplne do kopírovacieho stroja, odkúpenie žalúzií a laminátovej podlahy, kancelárskej potreby, hygienické a čistiace prostriedky, renovácia kazety, nákup novoročných pozdravov, nálepky na mobilnú ľadovú plochu a iný drobný materiál	
<b>Pohonné hmoty</b>	<b>15.285,10 Sk</b>
- výdavky na nákup pohonných hmôt do osobných vozidla	
<b>Spotreba energií</b>	<b>355.563,70 Sk</b>
v tom:	
- spotreba el. energie: 252.785,10 Sk	
- spotreba vodné-stočné a zráž.voda 102.778,60 Sk	
<b>Predaný tovar</b>	<b>39.211,50 Sk</b>
- zakúpenie kopírovacieho stroja a toneru pre potreby Mestskej polície, táto platba bola následne mestu refakturovaná	
<b>Opravy a udržovanie</b>	<b>40.859,70 Sk</b>
v tom:	
- opravy a udržovanie osobných áut (Peugeot 306)	
- ostatné opravy: montáž a pripojenie GSM a iné drobné opravy	
<b>Cestovné</b>	<b>28.766,50 Sk</b>
- úhrada cestovného v zmysle Zákona č. 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách	
<b>Náklady na reprezentáciu</b>	<b>73.234,50 Sk</b>
<b>Ostatné služby</b>	<b>1.006.648,90 Sk</b>
v tom:	
- 77.353,50 Sk mesačné platby za telefónne hovory	
- 50.025,00 Sk štvrťročné platby na zabezpečenie BOZP a PO	
- 32.359,50 Sk ochrana objektov	
- 48.471,40 Sk školenia	
- 219.500,00 Sk daňové, právne a iné poradenstvo	
- 13.430,00 Sk prenájom verejných WC	
- 37.181,50 Sk dovoz vody a čistenie kanalizácie pre mobilnú ľadovú plochu	
- 4.835,60 poštovné	
- 250.000,00 Sk prezentácia a propagácia spoločnosti UNIPA, spol. s r.o. formou reklamného nápisu (loga) spoločnosti umiestneného na športových dresoch hráčov HFK Prievidza v zmysle Zmluvy o reklame	
- 273.492,40 Sk ostatné služby: kopírovanie, poplatok za stravenky, umývanie áut, inzercia, reklama vo VTV, vizitky a logá, polozenie koberca, kuriérske služby,	

deratizácia Strediska, firemný infosystém, ošetrovanie karosérie vozidla, poplatky za internet, ubytovanie na konferencii, archivácia dát, poplatok za vyhotovenie zmluvy, leasingové splátky, a i.

<b>Mzdové náklady + zákonné a ostatné sociálne poistenie</b>	<b>487.200,70 Sk</b>
- v sume sú zahrnuté mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie a doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov	
<b>Stravné</b>	<b>16.181,60 Sk</b>
- zabezpečenie stravného pre zamestnancov v zmysle Zákona o cestovných náhradách	
<b>Sociálny fond</b>	<b>3.662,90 Sk</b>
- 0,6 % povinný prídel z objemu hrubých miezd	
<b>Cestná daň</b>	<b>25.000,00 Sk</b>
<b>Daň z nehnuteľnosti</b>	<b>348.546,00 Sk</b>
- úhrada dane z nehnuteľnosti podľa platobného výmeru	
<b>Ostatné dane a poplatky</b>	<b>165.459,90 Sk</b>
- poplatky za školenia a skúšky, poplatok za komunálny odpad, nákup kolkov, nákup známok, diaľničné známky, poplatky za overenie listín a podpisov u notára, koncesionárske poplatky, poplatok za uverejnenie oznamu, správne poplatky, poplatky za stanoviská, poplatok za užívanie verejného priestranstva, odložená a splatná daň z bežnej a mimoriadnej činnosti a i.	
<b>Dary</b>	<b>65.000,00 Sk</b>
- poskytnutie darov a sponzorských príspevkov	
<b>Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania</b>	<b>1.200,00 Sk</b>
- pokuta za spôsobenie falošného poplachu	
<b>Ostatné pokuty a penále</b>	<b>4.040,00 Sk</b>
- penále z r. 2002	
<b>Odpis pohľadávky</b>	<b>122.588,00 Sk</b>
- odpis pohľadávky voči pôvodnému dlžníkovi FK Baník Prievidza za neuhradené faktúry za pranie prádla a kosenie a úpravu ihrísk poskytnutých prevádzkou FŠ v r. 2001-2002	
<b>Ostatné náklady</b>	<b>387.170,60 Sk</b>
- odvody do garančného fondu za zamestnancov, odvod povinného zákonného poistenia Sociálnej poisťovni, neuplatnená DPH, inventarizačné rozdiely a i.	
<b>Odpisy</b>	<b>741.553,70 Sk</b>
- odpisy NIM a HIM	
- odpisy motorových vozidiel	
<b>Tvorba zákonných rezerv</b>	<b>89.181,20 Sk</b>
- nevyčerpaná dovolenka za rok 2003 a odvody z nevyčerpanej dovolenky	

- predpoklad spotreby za vodné-stočné a el. energiu
- tvorba ostatných rezerv (predpokladané náklady na daňové poradenstvo a vykonanie auditu za rok 2003)

**Kurzové straty** **176,20 Sk**

**Ostatné finančné náklady** **58.881,20 Sk**

v tom:

- poistenie majetku a áut, spracovateľské poplatky za vypracovanie zmlúv, poplatky banky za transakcie, výpisy a balíky služieb

**Tvorba ostatných opravných položiek** **375.185,40 Sk**

- tvorba opravných položiek k pohľadávkam po lehote splatnosti

### VÝNOSY:

Celkové výnosy z ostatnej činnosti vykazuje spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. k 31.12.2003 vo výške **7.130.691,00**. V tejto čiastke sú zahrnuté:

**Tržby z predaja služieb** **5.143.438,70 Sk**

- 2.741.342,30 Sk prenájom nebytových priestorov a pozemkov, stĺpov VO, vysokozdvížných plošín VO, ľadovej plochy, futbalového ihriska
- 338.779,00 Sk predaj a výmena svietidiel VO obciam vo vlastnej réžii
- 376.434,7 Sk pranie prádla, v rámci týchto služieb zabezpečovala prevádzka FŠ pranie predovšetkým pre potreby HFK Prievidza. Kalkulácia ceny za pranie prádla, podľa druhu, je určovaná pre každý rok samostatne. Výška tržieb za pranie prádla v miestnej práčovni je závislá od počtu záujemcov, prípadne celoročných objednávok.  
Faktúry za pranie prádla vystavené pre HFK Prievidza však neboli do dnešného dňa uhradené a spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. ich eviduje ako pohľadávku, neskôr sa pristúpilo, po dohode s mestom, k bezplatnému poskytovaniu týchto služieb pre HFK Prievidza
- 41.860,50 Sk kosenie a úprava ihrísk podľa platnej cenovej kalkulácie. Tieto služby poskytuje prevádzka FŠ výlučne pre potreby HFK Prievidza.  
Faktúry za kosenie a úpravu ihrísk vystavené pre HFK Prievidza však neboli do dnešného dňa uhradené a spoločnosť UNIPA, spol. s r.o. ich eviduje ako pohľadávku, neskôr sa pristúpilo, po dohode s mestom, k bezplatnému poskytovaniu týchto služieb pre HFK Prievidza
- 315.000,00 Sk poskytovanie reklamných služieb v zmysle Zmlúv o poskytovaní reklamných služieb, t.j. vyhotovenie, montáž, údržba reklamného panelu, prípadne výmalba štítovej steny, v priebehu r. 2003 bolo uzatvorených celkom 11 zmlúv
- 258.589,50 Sk predaj vstupeniek a permanentiek na futbalové zápasy počas jesennej časti II. futbalovej ligy
- 104.977,70 Sk tržby z prevádzkovania bufetu FŠ
- 9.137,70 Sk tržby z prevádzkovania verejných WC
- 5.235,80 Sk tržba z poskytovania služieb – kopírovanie v priestoroch MsÚ
- 666,80 správne poplatky za rozhodnutia
- 951.415,50 Sk ostatné služby (refakturácie energií, telefónnych hovorov, administratívnych prác nájomníkom a iné služby)

<b>Tržby za tovar</b>	<b>40.693,30 Sk</b>
- 1.481,80 Sk odpredaj kancelárskeho vybavenia	
- 39.211,50 Sk refakturácie kopírovacieho stroja a toneru pre Mestskú políciu	
<b>Tržby z predaja majetku</b>	<b>54.332,50 Sk</b>
- 46.000,00 Sk predaj osobného automobilu Peugeot 306	
- 8.332,50 Sk predaj registračnej pokladne	
<b>Úroky</b>	<b>18.052,10 Sk</b>
- vyplatenie kreditných úrokov z banky	
<b>Ostatné mimoriadne výnosy</b>	<b>70.329,00 Sk</b>
- úhrady od poisťovní pri vzniku poistných udalostí	
<b>Transfer na činnosť</b>	<b>1.754.386,00 Sk</b>
- transfer na vybudovanie mobilnej ľadovej plochy na Námestí slobody v Prievidzi, ktorý bol použitý na úhradu zálohových platieb pre dodávateľa.	
<b>Zúčtovanie ostatných opravných položiek</b>	<b>49.459,40 Sk</b>
- zrušenie opravných položiek k pohľadávkam po lehote splatnosti	

Stav pohľadávok a záväzkov podľa stredísk k 31.12.2003 je uvedený v časti Prílohy.

