

Návrh záverečného účtu Mesta Komárno za rok 2019

Rozpočet mesta

Mesto Komárno začalo kalendárny rok 2019 v provizóriu, nakoľko Programový rozpočet mesta Komárno na rok 2019, bol schválený až dňa 31. januára 2019, na 3. zasadnutí MZ, uznesením č. 48/2019, ako vyrovnaný, vo výške 24 742 036 eur na strane príjmov a aj na strane výdavkov.

V zmysle § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bol na roky 2019 - 2021 vypracovaný rozpočet spracovaný v programovej štruktúre, pričom za jednotlivé programy sa uviedli konkrétne zámery a ciele s kvantitatívnym vyjadrením.

Rozpočet mesta bol v priebehu roka niekoľkokrát upravovaný na základe uznesení MZ a rozpočtových opatrení primátora mesta. Upravený rozpočet k 31.12.2019 bol vyrovnaný, vo výške 29 061 415 eur na strane príjmov a aj na strane výdavkov.

Údaje v eurách

| Príjmy | Schválený rozpočet na rok 2019 | Upravený rozpočet na rok 2019 |
|---------------------|---|--|
| Bežné príjmy | 24 092 536 | 26 599 723 |
| Kapitálové príjmy | 366 000 | 1 352 851 |
| Finančné príjmy | 283 500 | 1 108 841 |
| SPOLU PRÍJMY | 24 742 036 | 29 061 415 |

| Výdavky | Schválený rozpočet na rok 2019 | Upravený rozpočet na rok 2019 |
|----------------------|---|--|
| Bežné výdavky | 23 281 734 | 25 820 556 |
| Kapitálové výdavky | 717 500 | 2 093 247 |
| Finančné výdavky | 742 802 | 1 147 612 |
| SPOLU VÝDAVKY | 24 742 036 | 29 061 415 |

Príjmy rozpočtu:

Rozbor plnenia príjmov za rok 2019 v EUR

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 29 061 415 | 29 018 815,89 | 99,85 |

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 15 800 669 | 15 901 707,08 | 100,64 |

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky v sume 12 707 789 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 12 624 745,28 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,35 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 859 810 EUR, (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 159 810 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 922 290,39 EUR, čo je 103,36 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 344 377,28 EUR, dane zo stavieb boli v sume 1 466 018,03 EUR a dane z bytov boli v sume 111 895,08 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 745 717,04 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 176 573,35 EUR. K 31.12.2019 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 763 217,87 EUR.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 22 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 24 203,50 EUR, čo je 110,02 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 21 300,05 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 903,45 EUR. K 31.12.2019 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 26 370,40 EUR.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 20 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 80 813,98 EUR, čo je 404,07 % plnenie. Z toho predstavuje príjem za Ondrejský jarmok 54 753,11 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 26 060,87 EUR, čo je 130,30 %. K 31.12.2019 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 21 043,82 EUR.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 770 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 939,58 EUR, čo je 122,02 % plnenie. K 31.12.2019 mesto neeviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 1 171 700 EUR (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 201 700 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 224 963,20 EUR, čo je 104,55 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 982 906,51 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 242 056,69 EUR. K 31.12.2019 mesto eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 1 418 237,62 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 694 332 | 2 607 049,60 | 96,76 |

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 318 003,00 EUR (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 63 150 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 356 073,99 EUR, čo je 102,89 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 93 424,45 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 714 549,12 EUR, za prenájom bytov v sume 547 863,82 EUR a za prenájom strojov, prístrojov v sume 236,60 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 255 178,32 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 100 895,67 EUR. K 31.12.2019 mesto eviduje pohľadávky za nájomné nebytových priestorov v sume 149 572,22 EUR a pohľadávky za nájom bytov v sume 1 007 444,86 EUR

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 141 534,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 111 810,24 EUR, čo je 97,40 % plnenie.

3) Bežné príjmy - dotácie:

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 7 046 733 | 7 003 523,67 | 99,39 |

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery v eurách:

| Dotácie, granty | Skutočnosť k 31.12.2019 |
|--|-------------------------|
| Školstvo - prenesená kompetencia | 5 022 995,00 |
| Školstvo - lyžiarsky kurz | 32 700,00 |
| Školstvo - škola v prírode | 26 200,00 |
| Školstvo - asistent učiteľa | 80 374,00 |
| Školstvo - cestovné | 30 171,00 |
| Školstvo - vzdelávacie poukazy | 74 444,00 |
| Školstvo - odchodné | 14 433,00 |
| Školstvo - dotácia pre žiakov SZP | 19 250,00 |
| Školstvo - stravovanie | 351 796,80 |
| Školstvo - hmotná núdza - školské potreby | 3 004,60 |
| Školstvo - učebnice | 10 919,00 |
| Školstvo - rekreačný poukaz | 426,00 |
| Školstvo - MŠ 6 ročné deti | 46 462,00 |
| Školstvo - zadržané rodinné prídavky | 5 929,06 |
| Školstvo - pedagogická prax ZŠ | 10 406,77 |
| Školstvo - pedagogická prax MŠ | 1 275,60 |
| Školstvo - dajme gól | 700,00 |
| Sociálny a správny odbor (útulok) | 50 400,00 |
| Hmotná núdza - osobitný príjemca | 15,80 |
| Riešenie nepriaznivých situácií rómskej komunity | 12 000,00 |
| Matrika | 76 046,70 |
| Voľby prezidenta I. kolo a II. kolo | 35 907,78 |
| Voľby do Európskeho parlamentu | 21 438,88 |
| Zariadenie pre seniorov | 634 752,00 |

| | |
|---|---------------------|
| Samostatný školský úrad | 32 100,00 |
| Spoločný stavebný úrad | 44 612,96 |
| Pozemné komunikácie | 1 475,71 |
| Register obyvateľstva a register adries | 11 785,20 |
| Dobrovoľný hasičský zbor | 3 000,00 |
| Životné prostredie | 3 193,28 |
| Vojnové hroby | 1 569,23 |
| ŠFRB | 21 891,13 |
| Dotácia na multifunkčné ihrisko | 10 000,00 |
| Kultúrne pamiatky | 3 820,50 |
| Komárňanské dni - NSK | 1 600,00 |
| Dotácia z fondu na podporu kultúry národ. menšín | 6 000,00 |
| Národný projekt Zelené obce Slovenska | 0,00 |
| Chránená dielňa ZŤP | 23 877,35 |
| Terénna sociálna práca - projekt | 34 632,74 |
| Opatrovateľská služba - projekt | 99 700,02 |
| MOS | 8 063,11 |
| Rozvoj zamestnanosti | 91 498,38 |
| Projekt Cultplay | 7 023,87 |
| Občianska hliadka | 7 466,50 |
| Projekt MŠ NP PRIM | 22 301,70 |
| Dotácia na postrek komárov - environmentálny fond | 5 264,00 |
| Nadácia Tesco | 600,00 |
| Spolu: | 7 003 523,67 |

4) Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 192 851 | 1 307 490,35 | 109,61 |

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 1 144 001,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 258 470,34 EUR, čo je 110,01 % plnenie.

| | | |
|--------------------------|----------------------|----------------|
| Ide o príjem za predaj : | - budov | 782 208,26 EUR |
| | - bytov | 66 718,38 EUR |
| | - pozemkov | 409 193,70 EUR |
| | - motorového vozidla | 350,00 EUR |

b) Granty a transfery

V roku 2019 Mesto Komárno obdržalo kapitálové granty a dotácie vo výške 38 820,00 EUR.

| | |
|--|-----------|
| Dotácia na nákup izotermického vozidla | 11 000,00 |
| Dotácia na CULTPLAY | 21 820,00 |
| Dotácia na rozšírenie kamerového systému | 6 000,00 |

5) Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 105 226 | 958 127,30 | 86,69 |

Rozpočet príjmových finančných operácií bol schválený vo výške 283 500,00 EUR, k 31.12.2019 upravený rozpočet predstavuje 1 105 226,00 EUR a skutočnosť 958 127,30 EUR, čo znamená 86,69 % plnenie.

Z toho:

Prevod nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR za rok 2018 predstavoval 51 684,06 EUR

Prevod nevyčerpaných prostriedkov za výrub drevín predstavoval 13 933,07 EUR

Prevod nevyčerpaných prostriedkov školských zariadení z predchádzajúceho roka predstavoval 202 528,12 EUR

Prevod prostriedkov z investičného fondu predstavoval 505 701,46 EUR

Integrované obslužné miesto občana – príjem 36,00 EUR

Prijatá finančná zábezpeka predstavovala 147 794,00 EUR

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 406 518 | 406 519,81 | 100,00 |

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|--------------------------------------|----------------|
| ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39 | 30 137,77 EUR |
| ZŠ J.Á. Komenského Komárno | 117 705,99 EUR |
| ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2 | 21 118,35 EUR |
| ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9 | 55 483,63 EUR |
| ZŠ s VJM Komárno, Ul. práce č.24 | 26 455,71 EUR |
| ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1 | 69 826,93 EUR |
| Základná umelecká škola | 85 791,43 EUR |
| Zariadenie pre seniorov | 666 740,41 EUR |

Kapitálové príjmy :

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 160 000 | 158 433,41 | 99,02 |

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|-------------------------|----------------|
| Zariadenie pre seniorov | 158 433,41 EUR |
|-------------------------|----------------|

Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 3 615 | 9 224,18 | 255,16 |

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|---------------------------------|--------------|
| Zariadenie pre seniorov | 459,16 EUR |
| ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1 | 8 765,02 EUR |

Výdavky z rozpočtu mesta:

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019 v EUR

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 29 061 415 | 27 835 881,65 | 95,78 |

1) Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 25 820 556 | 22 066 685,75 | 97,08 |

v tom :

| Ukazovateľ | 2019 | | | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------------|-----------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť K 31.12.2019 | % plnenia |
| Bežné výdavky | | | | |
| 1 Všeobecné verejné služby | 3 448 180 | 3 706 475 | 3 635 311,20 | 98,08% |
| 2 Obrana | 33 026 | 34 317 | 25 614,44 | 74,64% |
| 3 Verejný poriadok a bezpečnosť | 795 657 | 851 589 | 816 505,43 | 95,88% |
| 4 Ekonomická oblasť | 757 543 | 723 510 | 711 958,45 | 98,40% |
| 5 Ochrana životného prostredia | 1 682 152 | 1 881 658 | 1 818 780,53 | 96,66% |
| 6 Bývanie a občianska vybavenosť | 1 748 372 | 1 948 621 | 1 843 885,60 | 94,63% |
| 8 Rekreácia, kultúra, náboženstvo | 1 981 238 | 1 826 681 | 1 766 265,76 | 96,69% |
| 9 Vzdelávanie | 4 408 436 | 5 138 445 | 4 816 380,65 | 93,73% |
| 10 Sociálne zabezpečenie | 839 330 | 808 320 | 788 262,64 | 97,52% |
| Výdavky rozpočtových organizácií mesta | 7 587 800 | 8 900 940 | 8 843 721,05 | 99,36% |
| Bežné výdavky celkom | 23 281 734 | 25 820 556 | 25 066 685,75 | 97,08% |

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 4 885 723,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 4 842 441,47 EUR, čo je 99,11 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, registra obyvateľstva, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 1 924 170,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 886 519,64 EUR čo je 98,04 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 7 127 431,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 6 539 302,51 EUR, čo je 91,75 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 945 338,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 2 920 987,77 EUR, čo predstavuje 99,17 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 36 954,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 33 713,31 EUR, čo predstavuje 91,23 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 093 247 | 1 509 618,01 | 72,12 |

v tom :

| Ukazovateľ | 2019 | | | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------------|-----------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
| Kapitálové výdavky | | | | |
| 1 Všeobecné verejné služby | 0 | 16 667 | 15 134,98 | 90,81% |
| 3 Verejný poriadok a bezpečnosť | 33 500 | 54 000 | 45 566,76 | 84,38% |
| 4 Ekonomická oblasť | 0 | 114 997 | 87 300,00 | 75,92% |
| 5 Ochrana životného prostredia | 0 | 169 240 | 161 954,94 | 95,70% |
| 6 Bývanie a občianska vybavenosť | 684 000 | 884 609 | 446 428,56 | 50,47% |
| 8 Rekreačia, kultúra, náboženstvo | 0 | 151 887 | 120 913,30 | 79,61% |
| 9 Vzdelávanie | 0 | 464 174 | 423 763,45 | 91,29% |
| 10 Sociálne zabezpečenie | 0 | 47 354 | 31 784,00 | 67,12% |
| Kapitálové výdavky mesta | 717 500 | 1 902 928 | 1 332 845,99 | 70,04% |
| Výdavky rozpočtových organizácií mesta | 0 | 190 319 | 176 772,02 | 92,88% |
| Kapitálové výdavky celkom | 717 500 | 2 093 247 | 1 509 618,01 | 72,12% |

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nákup výpočtovej techniky pre poslancov 10 382,72 EUR
- Rozšírenie optickej siete 2 225,20 EUR
- Nákup pozemku 2 527,06 EUR

b) Verejný poriadok a bezpečnosť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rozšírenie a modernizácia kamerového systému 9 650,00 EUR
- Prestavba požiarnej zbrojnice 35 916,76 EUR

c) Ekonomická oblasť

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- Obnova ulice v MČ Nová Stráž 87 300 EUR

d) Ochrana životného prostredia

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia a výstavba kontajnerových stanovišť 155 824,94 EUR
- PD Kompostáreň Komárno 6 130,00 EUR

e) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj mesta

Ide o nasledovné investičné akcie:

- PD bytového domu na Gazdovskej ulici, v sume 25 584,00 EUR,
- CALOR- výmena kotlov a rekonštrukcia kotolne, v sume 16 252,80 EUR,
- Bezpečnostné prvky na MK Alžbetin ostrov, vo výške 1 128,00 EUR,
- Ihrisko Teqball, vo výške 3 000,00 EUR,
- Ihrisko v MČ Ďulov Dvor, vo výške 1800,00 EUR

- Servisné body pre cyklistov 3 097,14 EUR
- Výbehy pre psov, vo výške 9 936,00 EUR
- Príspevok pre Comorra Servis – 10 000,00 EUR (Tržnica pri pevnosti)
- ÚPN Mesto Komárno, 10 200,00 EUR
- Rekonštrukcia fasády Dôstojníckeho pavilónu, 30 889,00 EUR
- Rozšírenie detských ihrísk, 9 050,00 EUR
- CULT PLAY – Interaktívne tematické parky, v sume 6 350,00 EUR
- Rekonštrukcia fasády Zichyho paláca 62 170,36 EUR
- PD rekonštrukcia strechy Zichyho paláca 4 800,00 EUR
- PD odvádzanie dažďovej vody (Bažantia-Čajakova, Podzáhradná) 4 940,00 EUR
- Obnova strechy a krovu Zichyho paláca – I. etapa, 71 788,26 EUR
- Pons Danubii, účelová dotácia, 16 645,00 EUR
- Investície do majetku vykonané nájomcom, v sume 60 755,46 EUR
- Osvetlenie MČ Harčáš 9 806,24 EUR
- Osvetlenie Ružovej záhrady 4 851,64 EUR
- Vybudovanie osvetlenia vodárenskej veže 11 374,55 EUR

f) Rekreačia, kultúra, šport, náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia strechy a krovu KD KAVA, vo výške 9 644,04 EUR
- Rekonštrukcia volejbalovej haly 9 940,50 EUR
- Príspevok pre Comorra Servis v sume 46 500,00 EUR (požičovňa člnov)
- Príspevok pre Comorra Servis v sume 40 000,00 EUR (strojovňa vonkajších bazénov)
- Príspevok pre MsKS v sume 4 828,76 EUR (zníženie energet. náročnosti budovy)

g) Vzdelávanie – školské stravovanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- PD MŠ Lodná, vo výške 2 940,00 EUR
- Aktualizácia PD na zateplenie školských objektov, 23 760,00 EUR
- PD na zlepšenie stavu školských jedální a kuchýň, 12 160,00 EUR
- Strojové vybavenie školských kuchýň a jedální, 99 937,00 EUR
- Príspevok pre Comorra Servis v sume 214 630,00 EUR (strojové vybavenie školských jedální)
- Príspevok pre Comorra Servis v sume 70 336,45 EUR (vzduchotechnika školských jedální)

h) Sociálne zabezpečenie

Ide o nasledovné investičné akcie

- PD na prestavbu byt. domu na zariadenie opatrovateľskej služby, 23 312,00EUR
- PD zateplenie budovy na Špitálskej ulici, 8 472,00 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 147 612 | 1 257 577,89 | 109,76 |

Plnenie rozpočtu k 31.12.2019 predstavuje 109,76 %

Splátky dlhodobých bankových úverov za rok 2019 predstavovali 414 828,24 eur, z toho splátky ISPA 284 448 ,00 EUR.

Splátky obnovy miestnych komunikácií predstavovali 205 162,44 EUR.

Splátky úverov zo ŠFRB predstavovali 73 291,48 EUR.

Splátky nákupu motorových vozidiel cez auto kredit predstavovali 6 175,03 EUR.

Splátky leasingu motorových vozidiel odboru podpory a vnútornej prevádzky predstavovali 2 554,47 EUR.

Splátky leasingu komunálneho odboru predstavovali leasing vozidla na odchyt túlavých psov vo výške 2 315,36 EUR a leasing vlečky za traktor vo výške 1 852,50 EUR.

Splátky leasingu motorových vozidiel útvaru obrany a ochrany predstavovali 5 133,95 EUR.

Splátky leasingu motorových vozidiel mestskej polície predstavovali 8 034,38 EUR.

Zvýšenie základného imania kapitalizáciou pohľadávky voči KOMVaK a.s. vo výške 385 000 ,00 EUR.

Zvýšenie základného imania CALOR , s.r.o. vo výške 19 809,36 EUR.

Kurzové rozdiely predstavovali čiastku 12,68 EUR,

Vrátená finančná zábezpeka predstavovala sumu 135 370,00 EUR.

Odvod správneho poplatku do ŠR (IOM) predstavoval 38,00 EUR.

Finančné operácie nie sú súčasťou výdavkov rozpočtu, realizuje sa cez ne splácanie návratných zdrojov financovania – bankových úverov, úverov ŠFRB , leasingu a tiež vklad do majetku inej právnickej osoby.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 8 900 940 | 8 843 721,05 | 99,36 |

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39 | 1 114 621,88 EUR |
| ZŠ J.Á. Komenského Komárno | 1 292 877,11 EUR |
| ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2 | 1 077 766,58 EUR |
| ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9 | 816 040,57 EUR |
| ZŠ s VJM Komárno, Ul. práce č.24 | 1 334 355,49 EUR |
| ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1 | 888 499,81 EUR |
| Základná umelecká škola | 859 700,47 EUR |
| Zariadenie pre seniorov | 1 459 859,14 EUR |

Kapitálové výdavky:

| Rozpočet na rok 2019 | Skutočnosť k 31.12.2019 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 190 319 | 176 772,02 | 92,88 |

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|------------------------------------|----------------|
| ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39 | 10 000,00 EUR |
| Zariadenie pre seniorov | 166 772,02 EUR |

Transfery a príspevky pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie mesta, obchodné spoločnosti mesta, ARRIVA Nové Zámky, Cirkevná škola, športové kluby, na kultúrne podujatia, pre neziskové organizácie a jednotlivcov, v eurách:

| | 2019 | 2018 | rozdiel |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Školstvo | 1 713 794,00 | 1 586 309 | 127 485 |
| Školské kuchyne a jedálne | 842 086,00 | 0 | 842 086 |
| Domov dôchodcov | 169 474,00 | 177 423 | -7 949 |
| Mestské kultúrne stredisko | 259 829,00 | 325 255 | -65 426 |
| COMORRA SERVIS | 706 500,00 | 711 452 | -4 952 |
| COM-MÉDIA, spol. s r. o. | 150 000,00 | 145 000 | 5 000 |
| ARRIVA Nové Zámky | 247 179,15 | 215 212 | 31 967 |
| Cirkevná škola | 416 605,00 | 254 339 | 162 266 |
| Jókaiho nadácia | 0,00 | 10 000 | -10 000 |
| Matica Slovenská | 10 000,00 | 10 000 | 0 |
| Csemadok | 10 000,00 | 0 | 10 000 |
| Pravoslávna cirkevná obec | 2 000,00 | 0 | 2 000 |
| Športové kluby | 298 970,00 | 264 038 | 34 932 |
| Kanoe klub | 0,00 | 10 000 | -10 000 |
| Športové zariadenia | 30 000,00 | 115 920 | -85 920 |
| Komárňanský orchester | 0,00 | 10 000 | -10 000 |
| Kultúrne podujatia | 78 539,50 | 75 820 | 2 720 |
| Životné prostredie | 9 888,00 | 8 065 | 1 823 |
| Kultúrne a duchovné hodnoty | 8 000,00 | 8 000 | 0 |
| Ochrana a podpora pamiatok | 0,00 | 4 000 | -4 000 |
| Útulok zvierat | 9 600,00 | 10 400 | -800 |
| Fond na zdravotné a sociálne účely | 1 600,00 | 1 520 | 80 |
| Fond krízovej intervencie | 5 448,02 | 14 032 | -8 584 |
| Fin príspevok neverejnému posk SS | 0,00 | 10 000 | -10 000 |
| Jednotlivci, členské príspevky, občian.združenia | 157 692,00 | 141 472 | 16 220 |
| Spolu: | 5 127 205 | 4 108 257 | 1 018 948 |

Nevyčerpané finančné prostriedky, príjmy ŠR a EÚ prijaté v roku 2019 v eurách

| | | |
|------|--|-------------------|
| 111 | Cestovné školstvo | 3 307,29 |
| 111 | Dotácia pre MŠ - 6. ročné deti | 14 058,32 |
| 111 | Dajme spolu gól – projekt | 350,00 |
| 111 | Nákup učebníc | 2,14 |
| 111 | Stravovanie zo ŠR | 140 999,60 |
| 111 | Rodinné prídavky | 1 324,27 |
| 111 | Útulok | 740,64 |
| 72g | CVČ | 3 325,28 |
| 72f | Stravné | 59 054,40 |
| 72f | Režijné príjmy od vlastných stravníkov | 4 590,00 |
| 72f | Stravné ZŠ Rozmarínová | 14 339,00 |
| 72c | Od nadácií | 5 400,00 |
| 3AC1 | Projekt - ZŠ | 9 248,22 |
| 3AC2 | Projekt - ZŠ | 700,25 |
| 72g | Z príjmu školských zariadení | 34 702,65 |
| 72g | Zariadenie pre seniorov | 142,43 |
| | bežné výdavky | 292 284,49 |
| | | |
| 111 | Izotermické vozidlo | 11 000,00 |
| 111 | Kamerový systém | 6 000,00 |
| 1AA1 | CULT PLAY | 15 470,00 |
| | kapitálové výdavky | 32 470,00 |
| | Spolu: | 324 754,49 |

Hospodárenie Mesta (vrátane rozpočtových organizácií)

Výsledok rozpočtového hospodárenia podľa Zákona č. 583/2004 Z.z., § 10 ods.3, písm. a),b),c) citovaného zákona (v eurách)

| | Bežné | Kapitálové | Finan. operácie | Spolu |
|---------|---------------|--------------|-----------------|---------------|
| Príjmy | 26 585 540,66 | 1 465 923,75 | 967 351,48 | 29 018 815,89 |
| Výdavky | 25 066 685,75 | 1 509 618,01 | 1 259 577,89 | 27 835 881,65 |
| Rozdiel | 1 518 854,91 | -43 694,26 | -292 226,41 | 1 182 934,24 |

Výsledok rozpočtového hospodárenia Mesta Komárno podľa § 10, ods.3, písm. a), b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov podľa § 16, ods.6 (v eurách)

| 2019 | Bežné | Kapitálové | Spolu |
|---------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Príjmy | 26 585 540,66 | 1 465 923,75 | 28 051 464,41 |
| Výdavky | 25 066 685,75 | 1 509 618,01 | 26 576 303,76 |
| Rozdiel | 1 518 854,91 | -43 694,26 | 1 475 160,65 |
| Nevyčerpané cudzie zdroje | -292 284,49 | -32 470,00 | -324 754,49 |
| Hospodársky výsledok | 1 226 570,42 | -76 164,26 | 1 150 406,16 |

| Rozpočet 2019 (v eurách) | Schválený rozpočet 2019 | Upravený rozpočet 2019 | Skutočnosť v eurách |
|--|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Bežné príjmy | 24 092 536 | 26 599 723 | 26 585 540,66 |
| Bežné výdavky | 23 281 734 | 25 820 556 | 25 066 685,75 |
| Výsledok bežného hospodárenia | | | 1 518 854,91 |
| Kapitálové príjmy | 366 000 | 1 352 851 | 1 465 923,75 |
| Kapitálové výdavky | 717 500 | 2 093 247 | 1 509 618,01 |
| Výsledok kapitálového hospodárenia | | | -43 694,26 |
| Nevyčerpané fin. prostriedky ŠR § 16, ods. 6 - účelovo určené | | | 324 754,49 |
| Výsledok rozpočtového hospodárenia | | | 1 150 406,16 |
| Finančné príjmové operácie rozpočtované | 283 500 | 1 108 841 | 774 305,87 |
| Finančné výdavkové operácie rozpočtované | 742 802 | 1 147 612 | 1 124 169,89 |
| Rozdiel rozpočtovaných finančných operácií | | | -349 864,02 |
| Celkom po vykrytí schodku finančných operácií | | | 800 542,14 |

| Kalkulačka na výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 2010 ^{**} | | |
|---|---|-------------------|
| | | (v eurách) |
| Číslo riadku | Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie) | Suma |
| 1 | PRÍJMY (100+200+300) a príjmové finančné operácie (400+500) | 29 018 816 |
| 2 | v tom: daňové príjmy (100) | 15 901 707 |
| 3 | nedaňové príjmy (200) | 4 816 488 |
| 4 | granty a transfery (300) | 7 333 269 |
| 5 | príjmové finančné operácie (400, 500) | 967 351 |
| 6 | z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400) | 967 351 |
| 7 | prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500) | 0 |
| 8 | VÝDAVKY (600+700) a výdavkové finančné operácie (800) | 27 835 882 |
| 9 | v tom: bežné výdavky (600) | 25 066 686 |
| 10 | kapitálové výdavky (700) | 1 509 618 |
| 11 | výdavkové finančné operácie (800) | 1 259 578 |
| 12 | Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1-r.8) | 1 182 934 |
| 13 | Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1-r.5-r.8+r.11) | 1 475 161 |
| 14 | Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) | -502 266 |
| 15 | Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) | -174 078 |
| 16 | Zahnutie položiek časového rozlíšenia (r.14+r.15) | -676 344 |
| 17 | Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010^{**} (r.13+r.16) | 798 817 |

| AKTÍVA (v eurách) | č. r. | Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019 | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018 |
|---------------------------|-----------|------------------------------------|---------------|---------------|---|
| | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| Neobežný majetok: | 2 | 88 543 397,98 | 27 947 598,22 | 60 595 799,76 | 61 969 959,79 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 3 | 930 705,82 | 778 054,82 | 152 651,00 | 162 239,50 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 11 | 84 942 163,76 | 25 362 015,00 | 59 580 148,76 | 60 882 779,71 |
| Dlhodobý finančný majetok | 24 | 2 670 528,40 | 1 807 528,40 | 863 0000 | 924 940,58 |
| Obežný majetok: | 33 | 16 307 140,50 | 2 516 433,74 | 13 790 706,76 | 14 109 102,78 |
| Zásoby | 34 | 24 838,76 | | 24 838,76 | 28 152,06 |

| | | | | | |
|---|-----|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 40 | 10 683 377,86 | | 10 683 377,86 | 10 883 912,62 |
| Dlhodobé pohľadávky | 48 | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | 60 | 3 753 736,85 | 2 516 433,74 | 1 237 303,11 | 1 747 545,45 |
| <i>Ostatné pohľadávky</i> | 65 | 14 418,64 | | 14 418,64 | 30 134,93 |
| <i>Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom</i> | 68 | 2 820 398,75 | 1 779 092,10 | 1 041 306,65 | 1 458 027,67 |
| <i>Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov</i> | 69 | 812 772,86 | 645 120,14 | 167 652,72 | 244 231,40 |
| <i>Pohľadávky voči zamestnancom</i> | 70 | 800 | | 800 | 1 916,02 |
| <i>Iné pohľadávky</i> | 81 | 105 346,93 | 92 221,50 | 13 125,10 | 13 125,43 |
| <i>Transfery a ostatné zúčtovania so subjektami mimo ver. správy</i> | 84 | | | | |
| Finančné účty | 85 | 1 845 187,03 | | 1 845 187,03 | 1 449 492,65 |
| Poskytnuté finančné výpomoci dlhodobé | 98 | | | | |
| Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé | 104 | | | | |
| Časové rozlíšenie: | 110 | 38 934,53 | | 38 934,53 | 30 958,35 |
| <i>- náklady budúcich období</i> | 111 | 38 697,93 | | 38 697,93 | 30 722,75 |
| <i>- príjmy budúcich období</i> | 113 | 236,60 | | 236,60 | 235,60 |
| Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice | 114 | | | | |
| M a j e t o k s p o l u | | 104 889 473,01 | 30 464 031,96 | 74 425 441,05 | 76 110 020,92 |

| PASÍVA (v eurách) | č. r. | Bežné účtovné obdobie k 31.12.2019 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018 |
|--|------------|------------------------------------|---|
| Vlastné imanie | 116 | 55 282 910,80 | 56 289 594,45 |
| Oceňovacie rozdiely | 117 | | |
| Fondy | 120 | | |
| Výsledok hosp. min. rokov | 124 | 56 289 594,45 | 55 628 558,96 |
| Výsledok hospodárenia | 125 | -1 006 683,65 | 661 035,49 |
| Závazky | 126 | 6 514 405,35 | 7 066 243,53 |
| Rezervy (krátkodobé) | 127 | 840 512,65 | 846 396,80 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 132 | 50 940,39 | 57 261,00 |

| | | | |
|--|------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobé záväzky v tom: | 140 | 2 513 291,22 | 2 423 656,45 |
| <i>Ostatné dlhodobé záväzky</i> | 141 | 1 267 593,28 | 1 309 068,00 |
| <i>Záväzky zo sociálneho fondu</i> | 144 | 40 130,80 | 30 919,38 |
| <i>Záväzky z nájmu</i> | 145 | 52 127,24 | 0,00 |
| <i>Iné záväzky</i> | 149 | 1 153 439,90 | 1 083 669,07 |
| Krátkodobé záväzky | 151 | 1 103 978,95 | 1 113 256,46 |
| <i>Dodávatelia</i> | 152 | 367 149,10 | 257 993,13 |
| <i>Zamestnanci</i> | 163 | 304 467,21 | 287 003,18 |
| <i>Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia</i> | 165 | 207 731,29 | 202 314,81 |
| Bankové úvery a výpomoci v tom: | 173 | 2 005 682,14 | 2 625 672,82 |
| <i>Bankové úvery dlhodobé</i> | 174 | 1 447 511,71 | 2 005 682,14 |
| <i>Bežné bankové úvery</i> | 175 | 558 170,43 | 619 990,68 |
| <i>Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy</i> | 178 | | |
| Časové rozlíšenie: | 180 | 12 628 124,90 | 12 754 182,94 |
| <i>z toho:</i> | | | |
| <i>- výdavky budúcich období</i> | 181 | | |
| <i>- výnosy budúcich období</i> | 182 | 12 628 124,90 | 12 754 782,94 |
| Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice | 183 | | |
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 115 | 74 425 441,05 | 76 110 020,92 |

Súvaha

Hodnota dlhodobého hmotného, nehmotného a finančného majetku v netto hodnote rok 2019: 60 595 799,76 eur (rok 2018: 61 969 959,79 eur), medziročný pokles o 1 374 160,03 eur,

v tom významné zvýšenia: - obstaranie dlhodobého nehmotného majetku – Zmeny a doplnky Územného plánu mesta - Oboznámenie o strategickom dokumente vo výške 10 200,00 eur, dlhodobý finančný majetok vo výške 385 000,00 eur – zvýšenie základného imania obchodnej spoločnosti KOMVaK, a.s., tiež dlhodobý finančný majetok vo výške 20 000,00 eur – zvýšenie základného imania spoločnosti Com-media. spol.s.r.o, a vo výške 19 810,00 eur – zvýšenie základného imania spoločnosti Calor s.r.o,

v tom významné zníženia: - ročný odpis majetku vo výške 1 526 602,62 eur, tvorba opravnej položky k dlhodobému finančnému majetku vo výške 1 544 133,80 eur (ocenenie podielov mesta k 31.12.2019 metódou vlastného imania), vyradenie samostatných hnutelných vecí a súbory hnutelných vecí v hodnote 82 499,96 eur, predaj budovy „Lehár“ vo výške 835 973,21 eur

Začali sa investície, na ktoré boli v roku 2019 vynaložené finančné prostriedky vo výške 532601,10 eur, ktoré budú dokončené v roku 2020 a zaradené do majetku mesta tiež v roku 2020.

Hodnota obežného majetku (zásoby, pohľadávky, finančné účty, finančné výpomoci) v netto hodnote rok 2019: 13 790 706,76 eur (rok 2018: 14 109 102,78 eur), medziročný pokles o 318 396,02 eur, v tom významné položky: zníženie pohľadávok z nedaňových príjmov obcí a rozpočtových organizácií zriadených mestom vo výške 168 828,21 eur a pohľadávok z daňových príjmov mesta vo výške 134 098,63 eur, zvýšenie hodnoty peňažných prostriedkov na účtoch mesta vo výške 394 774,98 eur.

Zníženie dlhodobých záväzkov zo ŠFRB úverov vo výške 41 474,72 eur, zvýšenie záväzkov z nájmu vo výške 52 127,24 eur, čo predstavuje lízing áut MsÚ.

Zníženie stavu dlhodobej časti bankových úverov o 619 990,68 eur.

Časové rozlíšenie: zvýšenie súvisí z vykazovaním a zúčtovaním poskytnutého kapitálového transferu zo ŠR a Európskej únie pre mesto na financovanie investícií do majetku mesta, ktorý bol odovzdaný do správy mestskej príspevkovej organizácii COMORRA SERVIS a Zariadenie pre seniorov Komárno.

Rozbor nákladov a výnosov:

Náklady a výnosy v eurách

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2019 | Skutočnosť k 31.12.2018 | Rozdiel + nárast/ - zníženie |
|---|----------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Náklady (v eurách) | 24 030 235,33 | 20 264 493,45 | 3 765 741,88 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 1 980 443,22 | 2 014 164,55 | -33 721,33 |
| 51 – Služby | 3 878 940,77 | 4 252 135,76 | -373 194,99 |
| 52 – Osobné náklady | 7 288 923,40 | 6 146 035,20 | 1 142 888,20 |
| 53 – Dane a poplatky | 6 653,89 | 15 054,77 | -8 400,88 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 1 545 422,39 | 227 891,32 | 1 317 531,07 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 3 097 430,88 | 2 572 049,67 | 525 381,21 |
| 56 – Finančné náklady | 80 033,02 | 88 930,12 | -8 897,10 |
| 57 – Mimoriadne náklady | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov | 6 152 387,76 | 4 948 232,06 | 1 204 155,70 |
| Výnosy (v eurách) | 23 023 699,86 | 20 925 590,13 | 2 098 109,73 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 604 783,72 | 770 584,41 | -165 800,69 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | | | |
| 62 – Aktivácia | | | |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 16 307 535,80 | 15 161 265,53 | 1 146 270,47 |
| 64 – Ostatné výnosy | 2 942 494,10 | 3 055 351,20 | -112 857,10 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 902 588,97 | 92 036,20 | 810 552,77 |
| 66 – Finančné výnosy | 845,48 | 323,92 | 521,56 |
| 67 – Mimoriadne výnosy | 5 312,25 | 0,00 | 5 312,25 |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 2 260 139,54 | 1 846 029,07 | 414 110,47 |
| Hospodársky výsledok pred zdanením | -1 006 535,47 | 661 096,68 | -1 667 632,15 |
| 59 – Dane z príjmov | 148,18 | 61,19 | 86,99 |
| Hospodársky výsledok po zdanení /+ kladný HV, - záporný HV/ | -1 006 683,65 | 661 035,49 | -1 667 719,14 |

Účtovný výsledok hospodárenia, t.j. rozdiel medzi tr. 5 a 6 náklady – výnosy (v eurách):

| | |
|----------------------|--------------------------|
| Účtovná tr. 5 | 24 030 235,33 eur |
| Účtovná tr. 6 | 23 023 699,86 eur |
| Pred zdanením | -1 006 535,47 eur |
| Po zdanení | -1 006 683,65 eur |

Celkové **náklady** mesta sa oproti roku 2018 zvýšili o 3 765 741,88 eur.

Na tento rozdiel najvýraznejšie vplýva:

- zníženie nákladov na služby – vykazované na účte 511 – Opravy a udržiavanie o 449 890,15 eur, z rozdielu: v rokoch 2017 až 2019 bola realizovaná súvislá oprava miestnych komunikácií spoločnosťou EUROVIA SK, a.s., v roku 2019 dokončenie posledných úsekov opráv miestnych komunikácií, fakturované v roku 2019 vo výške 343 608,03 eur,
- zvýšenie ostatných služieb na účte 518 o sumu 77 810,53 eur, v tom významné položky: náklady na zníženie energetickej náročnosti budovy MŠ Vodná vo výške 109 239,07 eur, náklady za odvoz odpadov o 114 529,80 eur,
- zvýšenie osobných nákladov (účty 521 až 528) vo výške 1 142 888,20 eur z dôvodu, že od 1. januára 2019 nadobudli účinnosť zmeny platových taríf zamestnancov vo verejnom záujme,
- zvýšenie na položke ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť vo výške 1 317 531,07 eur, v tom zvýšenie na účte 541 – Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku o 1 065 059,87 eur oproti roku 2018, v tom významná položka - doúčtovanie odpisov k budove „Lehár“ vo výške 810 894,17 eur,
- zvýšenie na účte 546 o 229 846,58 eur – odpis pohľadávok v celkovej sume 290 546,87 eur čo predstavujú nasledovné odpisy: v agende komunálneho odpadu v sume 34 894,91 eur, dani za psa v sume 1 001,85 eur, prenájom mestských bytov 59 610,01 eur, daň z nehnuteľností v sume 54 378,53, daň za užívanie verejného priestranstva v sume 73 031,36 eur, nájomné do roku 2004 Alternatíva+Civitas v sume 50 246,18 eur
- zvýšenie nákladov na účte 553 - tvorba ostatných rezerv o 143 983,05 eur, v tom tvorba ostatných rezerv na súdne spory – zvýšenie o 62 736,00 eur, tiež tvorba ostatných rezerv na odchodné a iné zamestnanecké prémie – zvýšenie o 45 347,05 eur, nová povinnosť miest a obcí- tvorba ostatných rezerv na rekreačné príspevky vo výške 32 000,00 eur, tvorba ostatných rezerv na audítorské v sume 3 900,00 eur.
- zvýšenie nákladov na účte 558 - tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti o 95 858,15 eur – v tom významné zvýšenia pri opravnej položke k poplatkom za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v sume 57 202,62 eur a pri opravnej položke k nájomnému na byty v sume 32 011,97 eur.
- tvorba opravnej položky k dlhodobému finančnému majetku k 31.12.2019 na účte 559 – zvýšenie o 412 266,51 eur, pričom k 31.12.2019 boli vytvorené opravné položky k dlhodobému finančnému majetku na základe ocenenie podielu mesta na vlastnom imaní obchodných spoločností založených mestom metódou vlastného imania,
- zvýšenie nákladov na transfery a nákladov z odvodu príjmov o 1 061 730,17 eur, v tom transfery z rozpočtu obce (mesta) rozpočtovým a príspevkovým organizáciám v sume 2 741 459,21 eur, školám ako vlastné príjmy, originálna kompetencia v sume 1 698 585,30 eur, tiež kapitál. transfery – zúčtovanie odpisov majetku v správe: mestských organizácií v sume 271 769,76 eur a školám v sume 110 943,16 eur.

TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV
K 31.12.2019

| | | |
|---|--|-----------------------|
| Tvorba fondov | | |
| Príjmy bežného rozpočtu | | 26 585 540,66 € |
| Výdavky bežného rozpočtu | | 25 066 685,75 € |
| Rozdiel bežného rozpočtu | | 1 518 854,91 € |
| Príjmy kapitálového rozpočtu | | 1 465 923,75 € |
| Výdavky kapitálového rozpočtu | | 1 509 618,01 € |
| Rozdiel kapitálového rozpočtu | | -43 694,26 € |
| Vylúčenie nevyčerpaných fin. prostriedkov §16 ods. 6 zákon č. 583/2004 Z. z. | | 324 754,49 € |
| Rozdiel (prebytok +, schodok -) | | 1 150 406,16 € |
| | | |
| FO príjmové rozpočtové | | 967 351,48 € |
| FO výdavkové rozpočtové | | 1 259 577,89 € |
| Rozdiel FO | | -292 226,41 € |
| Vylúčenie mimorozpočtových FO | | 57 637,61 € |
| Rozdiel FO po úprave | | -349 864,02 € |
| | | |
| <i>Pre rozdelenie do fondov</i> | | <i>800 542,14 €</i> |
| <i>Tvorba rezervného fondu § 15 ods. 4 zákon 583/2004 Z. z. min 10%.</i> | | <i>80 054,21 €</i> |
| | | |
| <u>REZERVNÝ FOND</u> | | |
| Stav k 1.1.2019 | | 122 109,03 € |
| Použitie rezervného fondu | | 0,00 € |
| Stav k 31.12.2019 | | 122 109,03 € |
| Tvorba rezervného fondu k 1.1.2020 | | 800 542,14 € |
| Stav rezervného fondu k 1.1.2020 | | 922 651,17 € |
| | | |
| <u>INVESTIČNÝ FOND</u> | | |
| Stav k 1.1.2019 | | 593 194,83 € |
| Použitie investičného fondu - UMZ č. 103,121,249,250,390/2019..... | | 505 701,46 € |
| Stav k 31.12.2019 | | 87 493,37 € |
| Tvorba investičného fondu k 1.1.2020 | | 0,00 € |
| Stav investičného fondu k 1.1.2020 | | 87 493,37 € |
| | | |
| <u>FOND ROZVOJA BÝVANIA</u> | | |
| Stav k 1.1.2019 | | 49 275,00 € |
| Stav k 31.12.2019 | | 49 275,00 € |
| Tvorba fondu rozvoja k 1.1.2020 | | 0,00 € |
| Stav fondu rozvoja k 1.1.2020 | | 49 275,00 € |
| | | |
| <u>STAV FONDŮV K 1.1.2020</u> | | |
| REZERVNÝ FOND | | 922 651,17 € |
| INVESTIČNÝ FOND | | 87 493,37 € |
| FOND ROZVOJA BÝVANIA | | 49 275,00 € |
| FONDY SPOLU k 1.1.2020 | | 1 059 419,54 € |

Hospodárenie príspevkových organizácií

Mestské kultúrne stredisko (MsKS):

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| Celkové výnosy k 31.12.2019 | 431 953,87 EUR |
| Celkové náklady k 31.12.2019 | 440 507,91 EUR |
| Hospodársky výsledok: strata | - 8554,04 EUR |

V zmysle § 24 ods. 1) zákona č. 523/2004 Z.z. zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, v znení neskorších zmien od roku 2019 aj MsKS ako príspevková organizácia mesta hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov.

Výsledok finančného hospodárenia za rok 2019

| | |
|---|----------------------|
| Celkové rozpočtové príjmy vrátane finančných operácií | 491 233,35 EUR |
| Celkové rozpočtové výdavky | 489 641,88 EUR |
| Výsledok finančného hospodárenia: prebytok | + 1591,47 EUR |

Výsledok finančného hospodárenia ovplyvnili aj dodatočne získané dotácie jednak zo štátneho rozpočtu, jednak z rozpočtu mesta ako aj z rozpočtu VÚC a zo zahraničia.

Na základe Zmluvy o poskytnutí podpory z Environmentálneho fondu formou dotácie č. zmluvy 140723 08U02, na obnovu strechy hlavnej budovy MsKS, Hradná č.1. poukázaný kapitálový transfer v celkovej výške 105000 eur, ktorý bol použitý na rekonštrukciu strechy v celkovej hodnote 91 746,26 eura. Na spolufinancovanie projektu „Zníženie energetickej náročnosti budovy MsKS“ uznesením 208/2019 bolo schválených 6692,- eur a použitých 4828,76 eur, zostatková hodnota 1863,24 eur po vyúčtovaní bola preposlaná na účet Mesta Komárno.

Poslaním MsKS Komárno je vytvárať podmienky pre spoločensky hodnotné, tvorivé kultúrne aktivity občanom regiónu, uspokojovať a podnecovať ich kultúrne záujmy, sprostredkovať občanom umelecké hodnoty, aktívne sa podieľať na organizovaní kultúrno-spoločenského života v spolupráci s ďalšími kultúrnymi a civilnými organizáciami a školami regiónu. Okrem organizovania rôznych podujatí, zabezpečuje aj správu a údržbu kultúrneho domu na Hradnej ul. č. 1 Komárno, prednej časti Dôstojníckeho pavilónu, kultúrneho domu Kava.

Skutočné príjmy z vlastnej činnosti za rok 2019 boli vo výške 119 738,58 eura, plnenie rozpočtu 94,64%, v ktorom sú započítané príjmy z prenájmu priestorov MsKS v hodnote 42720,68 eura, za dodanie služieb 73149,90 eura, a z kultúrnych poukazov na rok 2019 v hodnote 3868,- eura.

Za hodnotené obdobie sa konali aj také podujatia, z ktorých Mestské kultúrne stredisko nemalo žiaden alebo len nízky príjem, ako napr. Jókaiho dni, Majstrovský kurz , Divadelný tábor, klubové koncerty realizované pod názvom „Kedvenceid másképp“ . V príjmoch na položke tržby z vlastnej činnosti sú zahrnuté všetky príjmy z realizovaných podujatí a programov .

V príjmoch z vlastnej činnosti sú zahrnuté príjmy za rôzne profesionálne umelecké predstavenia, príjmy z amatérskych vystúpení súborov, ktoré boli založené Mestským kultúrnym strediskom. MsKS Komárno sa ako kultúrna inštitúcia s právnou subjektivitou úspešne zapojila do viacerých projektov o získanie finančných prostriedkov z NKA, VÚC, MK SR. Celková výška účelovej prevádzkovej dotácie z cudzích zdrojov predstavovala 10213,24 eur, ktorá bola, okrem iného použitá na realizáciu Medzinárodného majstrovského kurzu ako aj Letného divadelného tábora, program „Kedvenceid másképp“ a na tanečné súbory MsKS.

V roku 2019 boli celkové výdavky vynaložené na plnenie cieľov a poslania MsKS vo výške 391203,62 eur, čo je čerpanie na 96,96 %, t.j. úmerne k príjmom sledovaného obdobia.

COMORRA SERVIS:

Podľa zriaďovacej listiny zo dňa 15.10.2007 hlavnou činnosťou COMORRA SERVIS-u je správa majetku Mesta Komárno a zabezpečovanie služieb súvisiacich so správou majetku, najmä:

prevádzkovanie objektov v správe CS a prenájom nebytových priestorov v objektoch v správe COMORRA SERVIS. Organizácia vykonáva správu a zabezpečuje služby súvisiace so správou majetku v školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Komárna, na termálnom kúpalisku, na zimnom štadióne, v športovej hale, na futbalovom ihrisku, v budove kanoistiky, v budove autobusovej stanice, v športovom klube Danubius, vo volejbalovej hale a na krytej plavárni.

COMORRA SERVIS vykonáva aj podnikateľskú činnosť na stredisku služieb, na Hoteli Panoráma, v Autocampingu, na mestských trhoviskách a prevádzkuje verejné toalety, požičovňu člnov a parkovací systém mesta Komárno.

CS v roku 2019 vynakladala svoje finančné prostriedky na základe vyrovnaného schváleného rozpočtu na rok 2019, ktorý bol schválený uznesením č. 49/2019.

- Príjmy 1 303 850,- eur, z toho príspevok mesta na bežné výdavky 610 000,- eur.
kapitálové príjmy 184 700 eur
- Výdavky 1 303 850,- eur, z toho bežné výdavky: 1 055 050,- eur,
kapitálové výdavky 209 700,- eur.

ČERPANIE VÝDAVKOV hlavnej činnosti

Schválený rozpočet výdavkov hlavnej činnosti: 1 303 850,00 eur

Upravený rozpočet výdavkov hlavnej činnosti: 2 204 953,00 eur

Skutočné výdavky hlavnej činnosti: 2 037 652,67 eur

Krytie výdavkov bolo zabezpečené z vlastných zdrojov, z bežného príspevku zriaďovateľa a účelových príspevkov od zriaďovateľa na zlepšenie stavu školských kuchýň a jedální, na strojovňu vonkajších bazénov, na zriadenie požičovne člnov a na tržnicu pri pevnosti.

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK:

V hlavnej činnosti bol vykázaný zisk +29 857,29 eur pri výnosoch 1 810 191,94 eur a nákladoch 1 780 334,65 eur.

Podnikateľská činnosť dosiahla zisk vo výške +58 376,26 eur pri výnosoch 799 935,83 eur a nákladoch 741 559,57 eur.

Na stredisku Školské kuchyne vykazujeme zápornú hodnotu, čo predstavujú náklady na mzdy zamestnancov CS za vykonanú prácu pri rekonštrukcii školských kuchýň. Počet odpracovaných hodín od mája do septembra činí spolu 4 363 hodín.

Na stredisku Požičovňa člnov je rozpracovaný projekt – vybudovanie požičovne člnov na Mŕtvom ramene Váhu. Dielo po ukončení prác bude zaradené do majetku mesta a následne prevedené do správy CS.

Parkovací systém vykázal zisk vo výške 40 972,17 eur, pri výnosoch v sume 222 250,65 eur a nákladoch v sume 181 278,48 eur.

Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách Mesta Komárno za rok 2019

Na vyrovnanie nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného rozpočtu v roku 2019 bol prijatý uznesením MZ č. 2051/2018 kontokorentný úver na financovanie bežných výdavkov vo výške 500 000 eur. Tento úver nebol v roku 2019 čerpaný. V priebehu roka boli splácané dlhodobé bankové úvery, autokredit a úvery ŠFRB.

| Číslo úveru | v eurách | | | |
|---|---------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|
| | Stav | Prírastok/ iná zmena | Úbytok | Stav |
| | 31.12.2018 | 2019 | 2019 | 31.12.2019 |
| ŠFRB úvery: | | | | |
| A-1 ŠFRB | 323 450,09 | 0,00 | 17 489,06 | 305 961,03 |
| A-2 ŠFRB | 119 021,64 | 0,00 | 6 313,91 | 112 707,73 |
| ŠFRB - býv. OSP | 279 891,52 | 0,00 | 16 389,85 | 263 501,67 |
| ŠFRB - býv. ZŠ Ul. Slobody | 460 634,09 | 0,00 | 25 330,57 | 435 303,52 |
| ŠFRB - Harčáš I. | 44 749,53 | 0,00 | 2 173,92 | 42 575,61 |
| ŠFRB - Harčáš II. | 121 157,02 | 0,00 | 5 594,17 | 115 562,85 |
| ŠFRB spolu: | 1 348 903,89 | 0,00 | 73 291,48 | 1 275 612,41 |
| Autokredit Škoda Superb Ambition | 22 933,89 | 0,00 | 3 573,48 | 19 360,41 |
| Autokredit Škoda Oktávia Extra | 16 696,83 | 0,00 | 2 601,65 | 14 095,18 |
| Autokredit spolu: | 39 630,72 | 0,00 | 6 175,13 | 33 455,59 |
| Investičné úvery: | | | | |
| Investičný úver OTP Banka č.2500/07/461- ISPA I. | 309 445,00 | 0,00 | 154 680,00 | 154 765,00 |
| Investičný úver OTP Banka č.2500/08/236- ISPA II. | 219 666,82 | 0,00 | 129 768,00 | 89 898,82 |
| Investičný úver OTP Banka č.2500/08/235 | 182 034,41 | 0,00 | 90 420,24 | 91 614,17 |
| Investičný úver VUB a.s. č. 768/2014 | 56 689,00 | 0,00 | 39 960,00 | 16 729,00 |
| Obnova MK | 1 857 836,59 | 0,00 | 205 162,44 | 1 652 674,15 |
| Investičné dlhodobé úvery spolu: | 2 625 671,82 | 0,00 | 619 990,68 | 2 005 681,14 |
| Krátkodobý úver | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CELKOM ÚVERY MESTA: | 4 014 206,43 | 0,00 | 699 457,29 | 3 314 749,14 |

Splátky dlhodobých bankových úverov za rok 2019 predstavovali 414 828,24 eur, z toho splátky ISPA 284 448,00 eur a splátka obnovy MK 205 162,44 eur.

Splátky úverov zo ŠFRB predstavovali 73 291,48 eur.

Splátka autokreditu na 2 osobné motorové vozidlá predstavuje 6 175,03 eur.

Splátka leasingu motorových vozidiel MP predstavuje sumu 8 034,38 eur.

Splátka leasingu Komunálneho odboru, vozidla na odchyt túlavých psov bola vo výške 2 315,36 eur, a splátka leasingu vlečky za traktor vo výške 1852,50 eur.

Splátky leasingu motorových vozidiel zakúpených útvarom ochrany a obrany predstavovali 5 133,95 eur.

Celková suma dlhu mesta 2 039 136,73 eur (dlhodobé bankové úvery a autokredit) k 31.12.2019 je vo výške **8,34 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka (2018) v zmysle §17, odst.6, písm a) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V zmysle § 16 ods. 5, písm. g) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov prebehlo hodnotenie rozpočtových programov mesta, ktoré je súčasťou záverečného účtu mesta.

V Komárne 2. marec 2020

Príloha: Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2019

Zverejnené: 30.04.2020