

**Návrh
Záverečného účtu
Mesta Komárno za rok 2016**

Rozpočet mesta

Programový rozpočet mesta Komárno na rok 2016, bol schválený dňa 10. decembra 2015 na 14. zasadnutí MZ, uznesením č. 492/2015, ako prebytkový, vo výške 21 713 692 eur na strane príjmov a vo výške 21 701 692 eur 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 2016 - 2018 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 31.12.2016 dosiahol výšku na strane príjmov 22 472 170 eur a na strane výdavkov 22 445 976 eur.

Príjmy (v eurách)	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
Bežné príjmy	19 640 742	20 208 724	20 773 236,24	102,79%
Kapitálové príjmy	2 072 950	2 109 776	2 018 769,89	95,69%
Finančné príjmy	0	153 670	131 347,41	85,47%
SPOLU PRÍJMY	21 713 692	22 472 170	22 923 353,54	102,01%

Mimorozpočtové príjmy školskej jedálne

640 622,80

Výdavky (v eurách)	Schválený rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
Bežné výdavky	18 261 983	18 810 714	18 733 146,41	99,59%
Kapitálové výdavky	836 500	944 698	924 530,01	97,87%
Finančné výdavky	2 603 209	2 690 564	2 692 385,46	100,07%
SPOLU VÝDAVKY	21 701 692	22 445 976	22 350 061,88	99,57%

Mimorozpočtové výdavky školskej jedálne

618 086,64

Príjmy rozpočtu:

Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
22 472 170	22 923 353,54	102,01

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
12 065 787	12 575 705,96	104,23

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky v sume 9 254 897 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 9 572 223,20 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,42 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 660 000 EUR, (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 100 000 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 771 049,05 EUR, čo je 106,69 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 355 870,72 EUR, dane zo stavieb boli v sume 1 285 528,44 EUR a dane z bytov boli v sume 129 649,89 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 665 901,81 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 67 102,55 EUR. K 31.12.2016 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 894 052,98 EUR.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 22 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 22 810,47 EUR, čo je 103,68 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 21 910,65 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 899,82 EUR. K 31.12.2016 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 25 448,26 EUR.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 18 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 67 917,78 EUR, čo je 377,32 % plnenie. Z toho predstavuje príjem za Ondrejský jarmok 42 601 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 25 316,78 EUR, čo je 140,65 %. K 31.12.2016 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 5 929,78 EUR.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 880 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 880 EUR, čo je 100 % plnenie. K 31.12.2016 mesto neeviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 1 100 000 EUR (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 150 000 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 125 280,76 EUR, čo je 102,3 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 951 912,41 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 173 368,35 EUR. K 31.12.2016 mesto eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 1 094 814,36 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 063 493	2 103 953,93	101,96

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 331 549 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 282 649,23 EUR, čo je 96,33 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 109 127,19 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 712 737,78 EUR a za prenájom bytov v sume 459 784,26 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 232 060,32 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 50 588,91 EUR. K 31.12.2016 mesto eviduje pohľadávky za nájomné nebytových priestorov v sume 153 789,18 EUR, (z toho KOMVaK a.s. 7 626,13 EUR) a pohľadávky za nájom bytov v sume 1 069 982,97 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 557 940 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 580 735,73 EUR, čo je 104,09 % plnenie.

3) Bežné príjmy - dotácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5 308 824	5 256 845,16	99,02

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

Bežné dotácie, granty, transfery	Skutočnosť k 31.12.2016 v eurách
Školstvo prenesená kompetencia	3 825 776,00
Školstvo – stravovanie, hmotná núdza	46 924,00
Dotácia - Lyžiarsky kurz	32 359,64
Dotácia - Škola v prírode	22 700,00
Dotácia - Asistent učiteľa	25 351,00
Dotácia - Vzdelávacie poukazy	67 766,00
Dotácia - Učebnice	11 078,92
Dotácia - Školské potreby	9 196,40
Dotácia - Cestovné	30 755,00
Dotácia - Žiaci zo SZP	16 404,00
Dotácia - MŠ 6 r. deti	45 301,00
Dotácia - Odchodné školstvo	4 401,00
Dotácia - Vyplnenie vonkajších otvorov ZŠ	58 012,00
Dotácia - Pedagogická prax študentov	11 742,96
Zadržané rodinné prídavky	5 433,09
Sociálny a správny odbor (útulok)	40 320,00
Sociálna dávka - Osobitný príjemca I.	4 364,16

Sociálna dávka - Osobitný príjemca II.	4 338,30
Opatrovateľská služba	89 232,00
Matrika	56 748,12
Voľby do NR	22 447,04
Vojnové hroby	1 222,20
Zariadenie pre seniorov	560 640,00
Samostatný školský úrad	27 180,00
Spoločný stavebný úrad	32 048,73
Pozemné komunikácie	1 488,72
Register obyvateľstva	11 372,13
Register adries	191,40
Životné prostredie	3 223,28
ŠFRB	22 119,04
ROEP	37,72
Projekt útvar obrany	65 452,18
Malé obecné služby (MOS)	7 877,31
Archit.-historický výskum Župného domu	8 500,00
Dotácia na Pevnosť - Etapovitá obnova fasády	15 000,00
Bezpečný areál - ZŠ Ul. pohraničná	4 000,00
Dotácia na Komárňanské dni	2 000,00
Na obnovu kultúrnej pamiatky	900,00
Na Komárňanské dni	500,00
Projekt - Šanca na zamestnanie I.	16 882,37
Projekt - Šanca na zamestnanie II.	15 016,00
Dotácia na chránenú dielňu ZŤP	5 879,00
Terénna sociálna práca - refundácia	9 598,07
Zariadenie pre seniorov	2 911,57
Nadácia ZSE	600,00
Dotácia Volkswagen MŠ	1 000,00
Dotácia MŠ Lodná	750,00
ZŠ Rozmarínová	845,22
ZŠ Komenského (Erasmus)	1 815,00
Milva cosmetics Marcelová pre ZŠ	2 000,00
Zahraničný grant pre školy	3 238,13
25. Komárňanské dni - zahraničný dar	1 906,46
Spolu	5 256 845,16

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 109 776	2 018 769,89	95,69

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 161 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 129 360,24 EUR, čo je 80,10 % plnenie.

Ide o príjem za predaj : - budov 119 656,00 EUR
- bytov 9 704,24 EUR

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 150 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 91 138,78 EUR, čo predstavuje 60,75 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 798 276 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 798 275,87 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2016 mesto získalo nasledovné dotácie, granty a transfery :

	Skutočnosť k 31.12.2016 v eurách
Kapitálové dotácie, granty a transfery	
Prevenencia kriminality – ZŠ Ul. pohraničná	11 000
Bezpečný areál, bezpečné detstvo ZŠ Ul. pohraničná	8 000
Bezbariérový chodník na Palatínovej ulici	4 700
Dotácia na strechu kasárenskej budovy v Starej pevnosti ŠR a EÚ (refundácia)	1 774 575,87
Kapitálové dotácie, granty a transfery spolu:	1 798 275,87

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
153 670	131 347,41	85,47

Rozpočet príjmových finančných operácií bol schválený vo výške 0 eur, k 31.12.2016 upravený rozpočet predstavuje 153 670 eur a skutočnosť 131 347,41 eur, čo znamená 85,47 % plnenie.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 709/2016 zo dňa 02. júna 2016 bolo schválené použitie časti investičného fondu v sume 75 424 EUR, na spoluúčasť splátky preklenovacieho úveru na strechu kasárenskej budovy.

Uznesením mestského zastupiteľstva č. 889/2016 zo dňa 29. septembra 2016 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 40 000 EUR, na nevyhnutné riešenie havarijnej situácie po kalamite zo dňa 31.7.2016. V skutočnosti bolo plnenie v sume 17 660,06 EUR.

V roku 2016 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR a EÚ v sume 38 263,22 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy :**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
770 620	798 634,34	103,64

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39	26 040,99 EUR
ZŠ J.Á. Komenského Komárno	33 699,65 EUR
ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2	16 518,35 EUR
ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9	16 578,35 EUR
ZŠ s VJM Komárno, Ul. práce č.24	23 154,82 EUR
ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1	16 866,22 EUR
Základná umelecká škola	79 990,95 EUR
Zariadenie pre seniorov	585 785,04 EUR

Výdavky z rozpočtu mesta:

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
22 445 976	22 350 061,88	99,57

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
18 810 714	18 733 146,41	99,59

v tom :

Ukazovateľ	Rok 2016			
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Bežné výdavky				
1 Všeobecné verejné služby	2 601 651	2 730 040	2 718 593,51	99,58%
2 Obrana	34 500	30 510	24 142,86	79,13%
3 Verejný poriadok a bezpečnosť	575 770	589 833	568 353,98	96,36%
4 Ekonomická oblasť	841 980	840 586	801 853,19	95,39%
5 Ochrana životného prostredia	1 565 861	1 594 186	1 717 095,74	107,71%
6 Bývanie a občianska vybavenosť	1 544 522	1 608 201	1 569 315,46	97,58%
8 Rekreačia, kultúra, náboženstvo	1 578 980	1 610 439	1 594 676,25	99,02%
9 Vzdelávanie	2 677 421	2 607 946	2 616 948,83	100,35%
10 Sociálne zabezpečenie	551 820	589 992	551 659,87	93,50%
Výdavky RO (školy a Zariadenie pre seniorov)	6 289 478	6 608 981	6 570 506,72	99,42%
Bežné výdavky celkom	18 261 983	18 810 714	18 733 146,41	99,59%

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

Z rozpočtovaných 3 384 697 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 3 390 145,25 EUR, čo je 100,16 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, registra obyvateľstva, matriky, Spoločného

stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktívnych pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 1 301 430 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 314 220,77 EUR, čo je 100,98 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 5 405 159 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 5370 717,45 EUR, čo je 99,36 % 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 2 039 024 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2 022 322,55 EUR, čo predstavuje 99,18% čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 71 423 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 65 233,67 EUR, čo predstavuje 91,33 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
944 698	924 530,01	97,87

v tom :

Ukazovateľ		Rok 2016			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Kapitálové výdavky					
1	Všeobecné verejné služby	0	91 500	90 606,83	99,02%
2	Obrana	0	5 940	5 940,00	100,00%
4	Ekonomická oblasť	0	76 800	76 800,00	100,00%
6	Bývanie a občianska vybavenosť	836 500	265 053	261 075,19	98,50%
8	Rekreácia, kultúra, náboženstvo	0	114 052	117 423,54	102,96%
9	Vzdelávanie	0	268 707	256 537,52	95,47%
10	Sociálne zabezpečenie	0	59 568	59 432,53	99,77%
Výdavky RO (školy a Zariadenie pre seniorov)		0	63 078	56 714,40	89,91%
Kapitálové výdavky celkom		836 500	944 698	924 530,01	97,87%

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nákup softvéru CORA GEO v sume 9 480,00 eur
- Nákup výpočtovej techniky/zariadenie IT rozvoj CLOUD MsÚ – 2 etapa, v sume 23 809,99 EUR,
- Rekonštrukcia vnútorných priestorov východného krídla Dôstojníckeho pavilónu v sume 57 316,84 EUR,

b) Obrana

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nákup prípojného zariadenia k dopr. prostriedku v sume 950,00 EUR,
- Nákup motorového vozidla v sume 4 990,00 EUR,

c) Ekonomická oblasť

Ide o investičnú akciu :

- Obstaranie územných plánov, v sume 76 800 EUR,

d) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj mesta

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia Župného domu, v sume 125 645,36 EUR,
- Nákup pozemkov 2 339,00 EUR,
- Umiestnenie cyklostanov, v sume 8 133,60 EUR,
- Chodník na Palatínovej ulici, v sume 6 576,17 EUR,
- PD - zníženie energetickej náročnosti budov, v sume 12 234 EUR,
- Cvičisko pre psov, v sume 1 110,00 EUR,
- Projekt výstavby chodníka Nová Stráž v sume 1 090,26 EUR,
- Projekt autobus. zastávky na ceste I/63 pri cintoríne, v sume 1 984,26 EUR,
- PD rekonštrukcie ulice Podzáhradná s vyriešením odvedenia povrchovej vody v sume 14 658,82 EUR,
- Výstavba 2 etapy chodníka Nová Stráž, v sume 148,97 EUR
- Vybudovanie hygienického zariadenia v Zichyho Paláci, v sume 7 630,94 EUR,
- Výbeh pre psov, v sume 2 280,84 EUR,
- Investície do majetku vykonané nájomcom, v sume 67 252,84 EUR,
- Kapitálový transfer pre Comorra Servis, v sume 9 990,00 EUR,

e) Rekreačia, kultúra, náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Práce na streche kasárenskej budovy, v sume 24 388,90 EUR,
- Elektrické rozvody ústrednej pevnosti, v sume 3 948,46 EUR,
- Spoločný kult. a turistický rozvoj pevnostného systému, v sume 18 101 EUR,
- Vykurovanie vo vojenskom kostole, v sume 2 694,60 EUR,
- Investície do majetku nájomcom, v sume 5 100,00 EUR,
- Príspevok pre MsKS - výmena radiátorov KD Kava, v sume 2 932,72 EUR,
- Príspevok pre MsKS - výmena plyn. kotla v KD Nová Stráž, v sume 4 500 EUR,
- Príspevok pre MsKS - Komárno v sume 7 000,00 EUR
- Príspevok pre Comorra servis – na Zimný štadión, v sume 28 817,75 EUR
- Príspevok pre Comorra servis – na Volejbalovú halu, v sume 15 000 EUR
- Dotácia pre COM-MÉDIA, v sume 4 940,11 EUR

f) Vzdelávanie - základné vzdelanie a MŠ

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Centrum voľného času, v sume 65 950,27 EUR,
- Špeciálna ZŠ Košická, v sume 150 466,07 EUR,
- MŠ Dlhá (Nová Stráž) – dokončenie rekonštrukcie budovy, v sume 4 862,30 EUR,

- MŠ Lodná – rekonštrukcia sociálnych zariadení, v sume 7 359,50 EUR,
- MŠ Vodná – výmena okien, v sume 9 999,08 EUR
- PD Zníženie energetickej náročnosti budov, v sume 16 260,00 EUR
- Odstránenie havarijných stavov v zariadeniach školského stravovania, v sume 8 999,80 EUR,

f) Sociálne zabezpečenie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Komunitné centrum Harčáš, v sume 47 432,53 EUR
- Projekt Domova na pol ceste, v sume 6 000 EUR
- Projekt Nocľaháreň, v sume 6 000 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 690 564	2 692 385,46	100,07

Splátky dlhodobých bankových úverov za rok 2016 predstavovali 759 133,67 eur, z toho splátky ISPA 284 448 eur.

Splátky úverov zo ŠFRB predstavovali 68 683,15 eur.

Splátka krátkodobého, preklenovacieho úveru predstavovala 1 850 000 eur – z refundovanej dotácie vo výške 1 774 575,87 eur a z investičného fondu mesta 75 424,13 eur.

Splátka leasingu motorových vozidiel MP 4 901,56 eur.

Splátky leasingu Komunálneho odboru predstavovali leasing traktora Zetor vo výške 8 254,39 eur a splátka vozidla na odchyt túlavých psov vo výške 1 412,69 eur.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
6 672 059	6 627 221,12	99,33

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39	846 128,95 EUR
ZŠ J.Á. Komenského Komárno	929 898,68 EUR
ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2	800 668,77 EUR
ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9	421 176,93 EUR
ZŠ s VJM Komárno, Ul. práce č.24	963 719,50 EUR
ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1	724 058,33 EUR
Základná umelecká škola	635 518,95 EUR
Zariadenie pre seniorov	1 249 336,61 EUR

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
63 076	56 714,40	89,91

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

ZŠ J.Á. Komenského Komárno	12 000,00 EUR
ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2	10 000,00 EUR
ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9	22 700,00 EUR
Základná umelecká škola	12 014,40 EUR

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

	2016	2015	rozdiel
Školstvo	1 292 728	1 195 723	97 005
Domov dôchodcov	100 000	100 000	0
Mestské kultúrne stredisko	259 433	260 500	-1 067
COMORRA SERVIS	662 934	650 000	12 934
COM-MÉDIA, spol. s r. o.	149 940	150 000	-60
SAD Nové Zámky	182 128	177 716	4 412
Cirkevná škola	168 906	152 000	16 906
Vysoká škola	10 000	10 000	0
Jókaiho nadácia	10 000	0	10 000
Matica Slovenská	9 900	0	9 900
Športové kluby	258 979	264 390	-5 411
Kultúrne podujatia	63 498	59 300	4 198
Životné prostredie	8 930	5 960	2 970
Kultúrne a duchovné hodnoty	9 000	0	9 000
Útulok zvierat	9 600	9 780	-180
Jednotlivci, členské príspevky, občianske združenia, správcovské spoločnosti	200 478	282 661	-82 183
Spolu:	3 396 454	3 318 030	-78 424

Nevyčerpané finančné prostriedky, príjmy ŠR a EÚ prijaté v roku 2016

(prostriedky budú čerpané v roku 2017)

111 Cestovné školstvo	3 508,24
111 Dotácia pre MŠ - 6. ročné deti	1 244,06
111 Hmotná núdza stravovanie	2 123,00
111 Hmotná núdza školské potreby	0,00
111 Rodinné prídavky	259,00
111 Výmena výplní otvorov na telocvični a šatni ZŠ Eötvösa	35 994,00
111 Výmena výplní otvorov na telocvični ZŠ pohraničná	22 018,00
71 Sponzorské pre ZŠ Mieru	2 674,42
Bežné príjmy spolu:	67 820,72

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)

2016	Bežné	Kapitálové	Finan. operácie	Spolu
Príjmy	20 773 236,24	2 018 769,89	131 347,41	22 923 353,54
Výdavky	18 733 146,41	924 530,01	2 692 385,46	22 350 061,88
Rozdiel	2 040 089,83	1 094 239,88	-2 561 038,05	573 291,66

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)

2016	Bežné	Kapitálové	Spolu
Príjmy	20 773 236,24	2 018 769,89	22 792 006,13
Výdavky	18 733 146,41	924 530,01	19 657 676,42
Rozdiel	2 040 089,83	1 094 239,88	3 134 329,71
Nevyčerpané cudzie príjmy - úprava	- 67 820,72	0,00	67 820,72
Rozdiel po úprave	1 972 269,11	1 094 239,88	3 066 508,99

Rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočnosť v eurách
Bežné príjmy	19 640 742	20 208 724	20 773 236,24
Bežné výdavky	18 261 983	18 810 714	18 733 146,41
Výsledok bežného hospodárenia	1 378 759	1 398 010	2 040 089,83
Kapitálové príjmy	2 072 950	2 109 776	2 018 769,89
Kapitálové výdavky	836 500	944 698	924 530,01
Výsledok kapitálového hospodárenia	1 236 450	1 165 078	1 094 239,88
Nevyčerpané finančné prostriedky ŠR § 16, ods. 6 - účelovo určené			67 820,72
Výsledok rozpočtového hospodárenia spolu:			3 066 508,99
Finančné príjmové operácie	0	153 670	131 347,41
Finančné výdavkové operácie	2 603 209	2 690 564	2 692 385,46
Rozdiel finančných operácií	-2 603 209	-2 536 894	-2 561 038,05
Celkom po vykrytí schodku finančných operácií k deleniu do fondov:			505 470,94

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)	22 923 354
2	v tom: daňové príjmy (100)	12 575 706
3	nedaňové príjmy (200)	3 161 179
4	granty a transfery (300)	7 055 121
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	131 347
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	131 347
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0
8	VÝDAVKY (600+700) a výdavkové finančné operácie (800)	22 350 062
9	v tom: bežné výdavky (600)	18 733 146
10	kapitálové výdavky (700)	924 530
11	výdavkové finančné operácie (800)	2 692 385
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1-r.8)	573 292
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1-r.5-r.8+r.11)	3 134 330
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -)	- 839 804
15	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -)	- 145 993
16	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14+r.15)	- 985 797
17	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010/** (r.13+r.16)	2 148 533

PASÍVA	č. r.	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015
Vlastné imanie	116	58 605 279,99	58 650 628,55
Oceňovacie rozdiely	117	0,00	0,00
Fondy	120	0,00	0,00
Výsledok hosp. min. rokov	124	58 025 372,52	58 518 574,35
Výsledok hospodárenia	125	579 907,47	132 054,20
Závazky	126	5 428 496,31	8 150 881,46
Rezervy (krátkodobé)	127	237 991,50	298 106,00
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	132	64 887,44	26 611,64
Dlhodobé záväzky v tom:	140	2 649 715,54	2 771 938,62
<i>Ostatné dlhodobé záväzky</i>	141	1 490 505,03	1 559 073,20
<i>Záväzky zo sociálneho fondu</i>	144	20 674,66	11 930,43
<i>Záväzky z nájmu</i>	145	8 075,78	24 695,46
<i>Iné záväzky</i>	149	1 130 460,07	1 176 239,53
Krátkodobé záväzky	151	744 546,34	713 736,04
<i>Dodávatelia</i>	152	200 009,21	223 686,66
<i>Zamestnanci</i>	163	213 112,92	224 269,33
<i>Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia</i>	165	194 344,95	153 146,69
Bankové úvery a výpomoci v tom:	173	1 731 355,49	4 340 489,16
<i>Bankové úvery dlhodobé</i>	174	1 653 742,71	2 401 771,73
<i>Bežné bankové úvery</i>	175	77 612,78	1 938 717,43
<i>Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy</i>	178	0,00	0,00
Časové rozlíšenie:	180	12 641 005,25	11 144 392,88
<i>z toho:</i>			
<i>- výdavky budúcich období</i>	181	0,00	0,00
<i>- výnosy budúcich období</i>	182	12 641 005,25	11 144 392,88
Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	183	0,00	0,00
Vlastné imanie a záväzky spolu		76 674 781,55	77 945 902,89

Súvaha

Hodnota dlhodobého majetku v netto hodnote rok 2016: 63 621 074,68 eur (rok 2015: 65 315 046,65 eur), medziročný pokles: 1 693 971,97 eur, v tom ročný odpis majetku vo výške 1 664 660,24 eur.

Hodnota obežného majetku (zásoby, pohľadávky, finančné účty, finančné výpomoci) v netto hodnote rok 2016: 12 996 748,37 eur (rok 2015: 12 566 439,98 eur), medziročný nárast o 430 308,39 eur, v tom zvýšenie stavu bankových účtov o 495 501,15 eur.

Hodnota vlastného imania rok 2016: 58 605 279,99 eur (rok 2015: 58 650 628,55 eur), zníženie o 45 348,46 eur z dôvodu:

- zníženie tvorba opravných položiek k vyradeným nedokončeným investíciám vo výške 400 756,26 eur,
- zníženie – tvorba opravných položiek k nedokončeným investíciám s pred rok 2002 vo výške 282 145,54 eur,
- zvýšenie - opravy odpisov majetku v správe RO vo výške 57 645,77 eur,
- zvýšenie VH za rok 2016 vo výške 579 907,47 eur

Dlhodobé záväzky zníženie oproti roku 2015 o 122 223,08 eur, v tom: splatenie záväzkov zo ŠFRB úverov vo výške 68 568,17 eur a započítanie realizovaných investícií na prenajatom majetku s nájomným na rok 2015 vo výške 45 779,46 eur.

Zníženie stavu krátkodobých záväzkov oproti roku 2015 o 30 810,30 eur, v tom pokles záväzkov voči dodávateľom (fakturácia) vo výške 23 677,45 eur.

Bankové úvery krátkodobé a dlhodobé medziročne zníženie o 2 609 133,67 eur, v tom ročné splátky istiny vo výške 759 133,67 eur, splatenie preklenovacieho úveru na investičnú akciu mesta – projekt Rekonštrukcie kasárenskej budovy Novej pevnosti v Komárne vo výške 1 850 000,00 eur.

Časové rozlíšenie: nárast o 1 496 612,37 eur predstavuje zaradenie majetku – TZ Rekonštrukcie kasárenskej budovy Novej pevnosti v Komárne obstaraného zo zdrojov ŠR a EÚ vo výške 1 774 575,87 eur, zníženie predstavuje zúčtovanie odpisov za majetok financovaný z cudzích zdrojov (EÚ, ŠR).

Náklady a výnosy v eurách

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2015
Náklady	17 133 561,11	16 081 981,48
50 – Spotrebované nákupy	2 067 187,44	2 045 788,15
51 – Služby	3 510 513,45	3 357 645,69
52 – Osobné náklady	5 158 514,24	4 859 445,45
53 – Dane a poplatky	5 769,09	12 163,19
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	813 724,86	389 979,33
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	1 962 092,59	1 875 699,67

56 – Finančné náklady	93 468,39	126 727,01
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	3 522 291,05	3 414 532,99
Výnosy	17 713 676,67	16 214 226,90
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	775 836,10	767 113,49
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	13 094 891,24	11 879 748,86
64 – Ostatné výnosy	2 092 920,81	2 205 901,35
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	535 077,30	188 103,58
66 – Finančné výnosy	1 105,45	74 340,75
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 213 845,77	1 099 018,87
<i>Hospodársky výsledok pred zdanením</i>	<i>580 115,56</i>	<i>132 245,42</i>
59 – Dane z príjmov	208,09	191,22
Hospodársky výsledok po zdanení / + kladný HV, - záporný HV /	579 907,47	132 054,20

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

Účtovná tr. 5	17 133 561,11
Účtovná tr. 6	17 713 676,67
Pred zdanením	580 115,56
Po zdanení	579 907,47

Celkové náklady mesta sa oproti roku 2015 sa zvýšili o 1 051 579,63 eur. Na tento rozdiel najvýraznejšie vplyva odpis nezrealizovaných – nedokončených investícií vo výške 400 756,26 eur a odpis nezrealizovaných – nedokončených investícií posúdených ako služby vo výške 112 980,41 eur (Uzn. MZ 1055/2016), nárast osobných nákladov o 299 068,79 eur, zvýšenie transferov o 107 758,06 eur.

Celkové výnosy sa oproti roku 2015 zvýšili o 1 499 449,77 eur. Najväčšie položky, ktoré vplyvajú na tento rozdiel: oproti roku 2015 sa daňové výnosy a výnosy z poplatkov zvýšili o 1 215 142,38 eur, oproti roku 2015 sa výnosy znížili na položke zúčtovanie opravných položiek z prevádzkovej činnosti o 400 756,26 eur, ktoré taktiež súvisí s odpisom nezrealizovaných – nedokončených investícií.

TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV
K 31.12.2016

Stav fondov k 01.01.2016

Rezervný fond	.....	63 019,90 €
Investičný fond	.....	152 290,61 €
Fond opráv a údržby	.....	49 275,00 €
SPOLU finančné prostriedky fondov	.....	264 585,51 €

Tvorba fondov

Príjmy bežného rozpočtu	.....	20 773 236,24 €
Výdavky bežného rozpočtu	.....	18 733 146,41 €
Rozdiel bežného rozpočtu	.....	2 040 089,83 €
Príjmy kapitálového rozpočtu	.....	2 018 769,89 €
Výdavky kapitálového rozpočtu	.....	924 530,01 €
Rozdiel kapitálového rozpočtu	.....	1 094 239,88 €
Vylúčenie nevyčerpaných fin. prostriedkov ŠR §16 ods. 6 zákon č. 583/2004 Z. z.	.....	67 820,72 €
Rozdiel (prebytok +, schodok -)	.....	3 066 508,99 €

FO príjmové	.....	131 347,41 €
FO výdavkové	.....	2 692 385,46 €
Rozdiel FO	.....	-2 561 038,05 €

Pre rozdelenie do fondov	.....	505 470,94 €
<i>Tvorba rezervného fondu § 15 ods. 4 zákon 583/2004 Z. z. min.</i>	.....	<i>50 547,09 €</i>

REZERVNÝ FOND

Stav k 1.1.2016	.....	63 019,90 €
Použitie rezervného fondu - UMZ 889/2016.....	.....	17 660,06 €
Stav k 31.12.2016	.....	45 359,84 €
Tvorba rezervného fondu k 1.1.2017	.....	155 000,00 €
Stav rezervného fondu k 1.1.2017	.....	200 359,84 €

INVESTIČNÝ FOND

Stav k 1.1.2016	.....	152 290,61 €
Použitie investičného fondu - UMZ 709/2016.....	.....	75 424,13 €
Stav k 31.12.2016	.....	76 866,48 €
Tvorba investičného fondu k 1.1.2017	.....	350 470,94 €
Stav investič. fondu k 1.1.2017	.....	427 337,42 €

FOND ROZVOJA BÝVANIA

Stav k 1.1.2016	.....	49 275,00 €
Stav k 31.12.2016	.....	49 275,00 €
Tvorba fondu rozvoja k 1.1.2017	.....	0,00 €
Stav fondu rozvoja k 1.1.2017	.....	49 275,00 €

STAV FONDŮV K 1.1.2017

<u>REZERVNÝ FOND</u>	.....	200 359,84 €
<u>INVESTIČNÝ FOND</u>	.....	427 337,42 €
<u>FOND ROZVOJA BÝVANIA</u>	.....	49 275,00 €
FONDY SPOLU k 1.1.2017	.....	676 972,26 €

Hospodárenie príspevkových organizácií

Mestské kultúrne stredisko:

Celkové náklady	381 136,29	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>371 235,80</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok – strata	- 9 900,49	EUR

MsKS zabezpečuje vhodné priestorové a organizačné podmienky pre súbory a krúžky, ktoré reprezentujú Komárno a zúčastňujú sa aj na viacerých podujatiach usporiadaných mestom Komárno. Okrem organizovania rôznych podujatí, zabezpečuje aj ďalšie služby, ako sú služby spojené s prenájmom kultúrneho domu a Dôstojníckeho pavilónu, propagačnú činnosť, ako aj správu a údržbu budovy kultúrneho domu na Hradnej ul. č. I Komárno, prednej časti Dôstojníckeho pavilónu, kultúrneho domu Nová Stráž a kultúrneho domu Kava. Napriek bohatej kultúrnej činnosti za rok 2016 sú príjmy z vlastnej činnosti plnené iba na 71,04% a boli oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nižšie o 16.763,25 Eur.

Čerpanie nákladov bolo, okrem čerpania troch nákladových položiek, v súlade so schváleným plánom na rok 2016. Vyššie čerpanie nákladov bolo na nákladovej položke sociálne náklady - z dôvodu, že dvaja zamestnanci v priebehu I. polroka vypovedali pracovnú zmluvu - odchod do dôchodku a bolo im v súlade so zákonníkom práce vyplatené odchodné. Jeden zo zamestnancov, ktorý dal výpoveď z dôvodu odchodu do dôchodku bol zamestnaný ako dozor a lepič plagátov, druhá zamestnankyňa vykonávala odbornú referentku na úseku mimoškolskej výchovy a vzdelávania. Celková vyplatená suma odchodného, ktorá nebola zahrnutá do plánu nákladov, predstavovala 1 529 Eur. Ďalšie prečerpanie nákladov bolo v položke opravy a udržiavanie, z dôvodu vykonania opráv väčšieho rozsahu oproti plánu, ako aj havarijné opravy.

COMORRA SERVIS:

Celkové náklady	1 509 581,70	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>1 576 893,43</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok – zisk	67 311,73	EUR

Podľa zriaďovacej listiny zo dňa 15.10.2007 hlavnou činnosťou príspevkovej organizácie COMORRA SERVIS je správa majetku Mesta Komárno a zabezpečovanie služieb súvisiacich so správou majetku, najmä: prevádzkovanie objektov v správe COMORRA SERVIS a prenájom nebytových priestorov v objektoch v správe COMORRA SERVIS.

Organizácia vykonáva správu a zabezpečuje služby súvisiace so správou majetku 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, na krytej plavárni, a na mestských trhoviskách.

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

COMORRA SERVIS v roku 2016 vynakladala svoje finančné prostriedky na základe schváleného rozpočtu na rok 2016, ktorý bol schválený uznesením č. 560/2016.

- Bežné príjmy a výdavky 1 070 050,-, z toho príspevok mesta na bežné výdavky: 600 000,- eur

- Kapitálové príjmy a výdavky : 10 000,- eur

V roku 2016 bola schválená zmena rozpočtu COMORRA SERVIS nasledovne: zvýšenie bežných príjmov a výdavkov vo výške 9 216,- eur, a zvýšenie kapitálových príjmov a výdavkov v sume 45 000,- eur.

Dotácia z rozpočtu mesta za rok 2016 bola poukázaná v súlade s uznesením MZ v plnej výške.

Krytie výdavkov bolo zabezpečené z vlastných zdrojov a zo zdrojov štátneho rozpočtu

V hlavnej činnosti bol dosiahnutý hospodársky výsledok zisk + 53 407,66 eur pri výnosoch 1 196 117,74 eur a nákladoch 1 142 710,08 eur. Podnikateľská činnosť dosiahla zisk vo výške 13 904,07 eur pri výnosoch 380 775,69 eur a nákladoch 366 871,62 eur.

Celkové výnosy predstavujú: 1 576 893,43 eur.

Celkové náklady predstavujú: 1 509 581,70 eur.

Na základe výsledkov výkazu ziskov a strát zostaveného k 31.12.2016 COMORRA SERVIS vykazuje hospodársky výsledok - zisk vo výške 67 311,73 eur.

Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách Mesta Komárno za rok 2016

Na vyrovnanie nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného rozpočtu v roku 2016 bol prijatý uznesením MZ č. 474/2015 kontokorentný úver na financovanie bežných výdavkov vo výške 500 000 eur. Tento bol splatený do konca roka 2016.

V priebehu roka boli splácané dlhodobé bankové úvery a úvery ŠFRB.

V apríli 2016 bol splatený krátkodobý preklenovací úver na financovanie projektu „Rekonštrukcia kasárenskej budovy Novej pevnosti v Komárne“ vo výške 1 850 000 eur.

Stav úverov Mesta Komárno k 31.12.2016 je nasledovný:

Číslo úveru	v eurách			
	Stav 31.12.2015	Úbytok 2016	Prírastok 2016	Stav 31.12.2016
ŠFRB úvery:				
A-1 ŠFRB	371 238,82	15 221,28	0,00	356 017,54
A-2 ŠFRB	136 272,77	5 494,68	0,00	130 778,09
ŠFRB - býv. OSP	327 823,25	15 782,39	0,00	312 040,86
ŠFRB - býv. ZŠ Ul. Slobody	535 023,06	24 544,21	0,00	510 478,85
ŠFRB - Harčáš I.	51 132,90	2 106,15	0,00	49 026,75
ŠFRB - Harčáš II.	137 582,40	5 419,46	0,00	132 162,94
ŠFRB SPOLU:	1 559 073,20	68 568,17	0,00	1 490 505,03

Investičné úvery:				
Investičný úver OTP Banka č.2500/07/461- ISPA I.	773 485,00	154 680,00	0,00	618 805,00
Investičný úver OTP Banka č.2500/08/236- ISPA II.	608 970,82	129 768,00	0,00	479 202,82

Investičný úver OTP Banka č.2500/08/235	453 296,13	90 420,24	0,00	362 875,89
Investičný úver VUB a.s. č. 1082/2011/UZ	88 717,43	88 717,43	0,00	0,00
Investičný úver VUB a.s. č. 331/2012/UZ	165 651,35	145 872,00	0,00	19 779,35
Investičný úver VUB a.s. č.741/2013/UZ	93 750,00	37 500,00	0,00	56 250,00
Investičný úver OTP banka a.s. č. 3005/12/18	130 049,43	72 216,00	0,00	57 833,43
Investičný úver VUB a.s. č. 768/2014	176 569,00	39 960,00	0,00	136 609,00
Investičné úvery spolu:	2 490 489,16	759 133,67	0,00	1 731 355,49
Preklenovací bankový úver	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00
CELKOM ÚVERY MESTA:	5 899 562,36	2 677 701,84	0,00	3 221 860,52

Splátky dlhodobých bankových úverov za rok 2016 predstavovali 759 133,67 eur, z toho splátky ISPA 284 448 eur.

Splátky úverov zo ŠFRB predstavovali 68 683,15 eur.

Splátka krátkodobého, preklenovacieho úveru predstavovala 1 850 000 eur – z refundovanej dotácie vo výške 1 774 575,87 eur a z investičného fondu mesta vo výške 75 424,13 eur.

Splátka leasingu motorových vozidiel MP vo výške 4 901,56 eur.

Splátky leasingu Komunálneho odboru predstavovali leasing traktora Zetor vo výške 8 254,39 eur a splátka vozidla na odchyt túlavých psov vo výške 1 412,69 eur.

Celková suma dlhu mesta 1 731 355,49 eur k 31.12.2016 je vo výške **8,75 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka (2015) 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 10. marec 2017

Príloha: Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2016

Zverejnené: 21.04.2017