

**Návrh  
Záverečného účtu  
Mesto Komárno za rok 2012**

**Rozpočet mesta**

Programový rozpočet mesta Komárno na rok 2012 bol schválený dňa 15. decembra 2011 na 16. zasadnutí MZ, uznesením č. 454/2011, vo výške 18 082 961 €, ako vyrovnaný.

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 2012 - 2014 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. Upravený rozpočet k 31.12. 2012 dosiahol výšku 23 684 578 € na strane príjmov aj výdavkov.

<b>Príjmy</b>	<b>Schválený rozpočet na rok 2012</b>	<b>Upravený rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>%</b>
Bežné príjmy	17 411 561	18 157 409	17 296 496,74	95,26%
Kapitálové príjmy	282 400	3 968 713	930 695,53	23,45%
Príjmové finančné operácie	389 000	1 558 456	832 674,95	53,43%
<b>SPOLU PRÍJMY</b>	<b>18 082 961</b>	<b>23 684 578</b>	<b>19 059 867,22</b>	<b>80,47%</b>

<b>Výdavky</b>	<b>Schválený rozpočet na rok 2012</b>	<b>Upravený rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>%</b>
Bežné výdavky	16 480 747	17 375 069	16 456 655,87	94,71%
Kapitálové výdavky	901 000	5 608 295	1 851 416,54	33,01%
Výdavkové finančné operácie	701 214	701 214	655 558,91	93,49%
<b>SPOLU VÝDAVKY</b>	<b>18 082 961</b>	<b>23 684 578</b>	<b>18 963 631,32</b>	<b>80,07%</b>

Nerozpočtované príjmy – príspevky rodičov žiakov na stravné 601 166,21

Nerozpočtované výdavky – platby za potraviny školských jedální 601 929,91

**Príjmy rozpočtu:**

**Prehľad príjmov podľa položiek ekonomickej klasifikácie**

(vrátane vymožených pohľadávok za predchádzajúce obdobie)

<b>Položka</b>	<b>Text</b>	<b>Príjmy v eurách</b>
100	Daňové príjmy	9 470 923
200	Nedaňové príjmy	2 916 276
200	Nedaňové príjmy škôl a Zariadenia pre seniorov	687 413
300	Granty a transfery	5 152 580

Položka	Text	Príjmy v eurách
111	Daň z príjmov FO - podielové dane	7 031 724
120	Daň z nehnuteľnosti	1 663 719
130	Dane za tovary a služby + poplatok za zber odpadov	775 479
210	Príjmy z podnikania a nájomné z vlastníctva majetku	1 782 973
220	Administratívne a iné poplatky a platby	599 014
220	Príjem RO – škôl a Zariadenia pre seniorov	687 413
230	Kapitálové príjmy z predaja majetku	276 620
240	Bankové úroky	1 736
290	Ostatné nedaňové príjmy	255 934
310	Granty a transfery - bežné	4 498 504
320	Granty a transfery - kapitálové	654 076

### **Vlastné bežné príjmy:**

Vlastné bežné príjmy dosiahli k 31.12. 2012 výšku 12 110 578,91 eur

Vlastné bežné príjmy školských zariadení dosiahli k 31.12.2012 výšku 183 929,91 eur

Vlastné bežné príjmy zariadenia pre seniorov dosiahli k 31.12.2012 výšku 503 483,44 eur

### **Vlastné kapitálové príjmy:**

Príjmy z predaja bytov, hnutel'ného majetku, nehnuteľného majetku a pozemkov dosiahli k 31.12. 2012 výšku 276 619,58 eur.

### **Prijaté granty a transfery:**

Výška prijatých grantov a transferov predstavuje k 31.12. 2012 sumu 5 152 580,43 eur,

z toho: bežné dotácie 4 498 504,48 eur,

kapitálové dotácie 654 075,95 eur.

### **Prijaté finančné prostriedky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy a ďalšie prijaté transfery, dotácie a príspevky v eurách:**

Školstvo prenesená kompetencia (Krajský školský úrad Nitra)	3 146 065,00
Školstvo - školské potreby (ÚPSVaR)	9 661,20
Školstvo - vzdelávacie poukazy (Krajský školský úrad Nitra)	69 224,00
Školstvo - kreditné príplatky (Krajský školský úrad Nitra)	31 092,00
Školstvo – cestovné (Krajský školský úrad Nitra)	44 452,00
Školstvo – odchodné (Krajský školský úrad Nitra)	6 110,00
Školstvo – stravovanie (ÚPSVaR)	64 534,00
Školstvo - nadané deti (Krajský školský úrad Nitra)	200,00
Školstvo - MŠ vzdelávanie 6r. detí (Krajský školský úrad Nitra)	44 265,00
Školstvo - Revitalizácia MŠ ul. Mederčská (Ministerstvo školstva SR)	3 294,05
Školstvo - pre žiakov zo soc. z nevýhod.prostredia (Krajský školský úrad Nitra)	23 133,00

Zadržané rodinné prídavky (ÚPSVaR)	5 306,19
Matrika (Obvodný úrad Komárno)	52 700,39
Zariadenie pre seniorov Komárno (MSVaR SR, MF SR)	627 192,00
Samostatný školský úrad (Krajský školský úrad)	25 207,00
Spoločný stavebný úrad (Krajský stavebný úrad)	33 167,52
Pozemné komunikácie (Krajský úrad pre cestnú dopravu Nitra)	1 891,35
Register obyvateľstva (Obvodný úrad Komárno)	11 769,12
Životné prostredie (Krajský úrad pre životné prostredie)	3 855,64
ŠFRB (MDVaRR SR)	22 772,60
Vojnové hroby (Obvodný úrad Nitra)	987,00
Voľby do NR SR (Obvodný úrad Komárno)	24 652,82
Protiturecká pevnosť, pamiatkový výskum (Ministerstvo kultúry SR)	21 800,00
Protiturecká pevnosť, Ferdinandová brána (Ministerstvo kultúry SR)	10 000,00
Dotácia - sociálne služby – útulok (MSVaR SR)	33 600,00
Dotácia - soc. zariadenie Náruč, n.o. (MSVaR SR)	32 000,00
Dotácia - soc. zariadenie Stredisko Evanj. Diakonie Komárno (MSVaR SR)	18 400,00
Refundácia výdavkov ZŤP (ÚPSVaR)	30 160,56
Dotácia na obnovu kult. pamiatky (Nitriansky samosprávny kraj)	700,00
Dotácia na Komárňanské dni (Nitriansky samosprávny kraj)	1 100,00
Zosúladenie rozvoj. dokumentov územ. plánu PHSR KN a KM	54 916,41
Moderná škola ZŠ Komenského (ESF)	2 977,84
Protipovodňová aktivita (ÚPSVaR)	25 188,82
Malé obecné služby (ÚPSVaR)	9 774,99
Modernizácia vzdelávania (Ústav inform. a prognóz školstva)	122,98
Zariadenie pre seniorov Komárno sponzorské	300,00
Nadácia Jednota COOP pre ZŠ Pohraničná	2 801,00
Nadácia Tesco pre MŠ Mieru	700,00
Dar - Komárňanské dni IVV, s.r.o Komárno	1 350,00
Dar - MŠ Mederčská 38 (Združenie rodičov)	1 080,00
Revitalizácia centrálnej mestskej časti – Kossúthovo námestie	642 855,95
Zosúladenie územného plánu a PHSR KN a KM	11 200,00

## **Výdavky z rozpočtu mesta:**

**Výdavky z rozpočtu mesta boli čerpané v rámci 9-tich programov, v zmysle Programového rozpočtu mesta Komárno na rok 2012.**

K 31.12. 2012 bolo čerpanie výdavkov nasledovné:

**Program 1. Plánovanie manažment, kontrola, administratíva –**  
čerpanie výdavkov vo výške 2 372 037,74 eur, t.j. 90,9 %

**Program 2. Služby občanom -**  
čerpanie výdavkov vo výške 155 465,37 eur, t.j. 94,8 %

**Program 3. Bezpečnosť -**  
čerpanie výdavkov vo výške 512 175,65 eur, t.j. 85,8 %

Program 4. **Prostredie pre život –**  
čerpanie výdavkov vo výške 2 953 905,99 eur, t.j. 94,1 %

Program 5. **Šport, kultúra, médiá, pamiatky -**  
čerpanie výdavkov vo výške 923 039,03 eur, t.j. 98,6 %

Program 6. **Vzdelávanie -**  
čerpanie výdavkov 6 532 915,03 eur, t.j. 95,8 %

Program 7. **Sociálne služby a sociálna pomoc -**  
čerpanie výdavkov 1 774 673,84 eur, t.j. 96,4 %

Program 8. **Rozvoj mesta -**  
čerpanie bežných výdavkov vo výške 678 753,69 eur. t.j. 98,7 %  
čerpanie kapitálových výdavkov vo výške 1 851 416,54 eur, t.j. 33,0 %

Program 9. **Bývanie –**  
čerpanie výdavkov vo výške 553 691,53 eur, t.j. 95,2 %

### **Bežné výdavky:**

V rámci 9-tich programov rozpočtu, boli čerpané bežné výdavky (vrátane rozpočtových organizácií) vo výške 16 456 655,87 eur, t.j. 94,71 %.

### **Prehľad čerpania bežných výdavkov podľa položiek ekonomickej klasifikácie**

(Bez rozpočtových organizácií – škôl a Zariadenia pre seniorov)

Položka	Text	Výdavky v eurách
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	2 793 471
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 094 215
631	Cestovné náhrady	8 104
632	Energie, voda a komunikácie	1 821 791
633	Materiál	202 755
634	Dopravné	93 074
635	Rutinná a štandardná údržba	660 158
636	Nájomné za nájom	34 798
637	Služby	2 276 740
641	Transfery v rámci verejnej správy	838 559
642	Transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	679 618
644	Transfery nefinančným subjektom	302 118
650	Splácanie úrokov a ostatné platby za úvery	79 360

## **Kapitálové výdavky:**

Čerpanie kapitálových výdavkov v rámci programu 8 – Rozvoj mesta je vo výške 1 851 416,54 eur, t.j. 33,01 %.

Nízke čerpanie výdavkov kapitálového rozpočtu je spôsobené hlavne nedostatkom finančných prostriedkov z dôvodu, že neboli prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu a z fondov EÚ, z ktorých mali byť realizované plánované kapitálové výdavky vo výške 2 920 237 eur.

Zrealizované investície vo výške 1 851 416,54 eur. boli financované nasledovne:

Z dotácií zo ŠR a Európskych fondov za rok 2012 ..... 654 075,95 eur.  
Z bežných príjmov .....149 196,37 eur.  
Z predaja majetku .....238 913,95 eur.  
Z investičného úveru .....384 504,34 eur.  
Z preklenovacieho úveru ..... 406 327,33 eur.  
Z investičného fondu .....15 398,60 eur.  
Zo združených prostriedkov z predchádzajúceho roka .....3 000,00 eur.

### **Prehľad čerpania kapitálových výdavkov podľa položiek ekonomickej klasifikácie**

(Bez rozpočtových organizácií – škôl a Zariadenia pre seniorov)

Položka	Text	Výdavky v eurách
711	Nehmotné aktíva	19 280
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení	27 727
714	Nákup dopravných prostriedkov	6 746
716	Prípravná a projektová dokumentácia	63 984
717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	1 733 680

## **Výdavkové finančné operácie:**

Finančné operácie nie sú súčasťou výdavkov rozpočtu, realizuje sa cez ne splácanie návratných zdrojov financovania – bankových úverov a úverov ŠFRB.

Splátky dlhodobých bankových úverov v roku 2012 predstavovali 655 558,91 eur, z toho:

- splátky ŠFRB predstavovali 63 167,87 eur,
- splátky ISPA predstavovali 284 448,00 eur,

Návratné zdroje financovania boli splácané z bežných príjmov vo výške 617 853,28 eur a z kapitálových príjmov vo výške 37 705,63 eur.

Plnenie rozpočtu k 31.12.2012 predstavuje 93,5 %.

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

	Bežné	Kapitálové	Finan. operácie	Spolu
Príjmy	17 296 496,74	930 695,53	832 674,95	19 059 867,22
Výdavky	16 456 655,76	1 851 416,54	655 558,91	18 963 631,21
Rozdiel	839 840,98	-920 721,01	177 116,04	96 236,01

**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 § 15 ods. 4 a § 16, ods.6

	Bežné	Kapitálové	Spolu
Príjmy	17 264 287,88	930 695,53	18 194 983,41
Výdavky	16 456 655,76	1 851 416,54	18 308 072,30
Rozdiel	807 632,12	-920 721,01	-113 088,89

Hospodársky výsledok aktuálny, t.j. rozdiel medzi tr. 5 a 6 náklady – výnosy:

Účtovná trieda 5	15 419 971
Účtovná trieda 6	15 211 762
Po zdanení	-208 277,48

## TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV K 31.12.2012

### Stav fondov k 01.01.2012

Rezervný fond	.....	20 813,64 €
Investičný fond	.....	184 543,00 €
<b>SPOLU finančné prostriedky fondov</b>		<b>205 356,64 €</b>

**Výsledok hospodárenia za rok 2012 /účtovný/..... -208 277,48 €**

### Tvorba fondov

Príjmy bežného rozpočtu	.....	17 296 496,74 €
Výdavky bežného rozpočtu	.....	16 456 655,76 €
Rozdiel bežného rozpočtu	.....	839 840,98 €
Vylúčenie nevyčerpaných fin. prostriedkov ŠR §16 ods. 6 zákon č. 583/2004 Z. z.	.....	11 286,16 €
Vylúčenie nevyčerpaných vlastných príjmov škôl	.....	12 467,52 €
Vylúčenie nevyčerpaných združených prostriedkov	.....	2 955,08 €
Vylúčenie cudzích fin. prostriedkov - verejné súťaže	.....	5 500,10 €
Čerpanie bežných výdavkov z príjmov škôl z roku 2011	.....	25 369,68 €
Čerpanie bežných výdavkov z príjmov z roku 2011	.....	23 444,68 €
Čerpanie bežných príjmov na splátku istín	.....	617 853,28 €
Čerpanie bežných príjmov na kapitálové výdavky	.....	149 196,37 €
<b>Prebytok bežného rozpočtu po úprave.....</b>		<b>38 657,47 €</b>
<b>Tvorba rezervného fondu § 15 ods. 4 zákon 583/2004 Z. z.</b>		<b>3 865,75 €</b>

REZERVNÝ FOND

Stav k 1.1.2012 .....	20 813,64 €
Použitie rezervného fondu UMZ .....	0,00 €
Stav k 31.12.2012 .....	20 813,64 €
<b>Tvorba rezervného fondu k 1.1.2013 z prebytku bežného rozpočtu</b>	<b>3 865,75 €</b>
<b>Stav rezervného fondu k 1.1.2013.....</b>	<b>24 679,39 €</b>

INVESTIČNÝ FOND

Stav k 1.1.2012 .....	184 543,00 €
Použitie investičného fondu .....	15 398,60 €
Stav k 31.12.2012 .....	169 144,40 €
<b>Tvorba investičného fondu k 1.1.2013 z prebytku bežného rozpočtu.....</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Stav investičného fondu k 1.1.2013.....</b>	<b>169 144,40 €</b>

FOND OPRÁV A ÚDRŽBY  
BYTOVÝCH DOMOV

Stav k 1.1.2012 .....	0,00 €
Stav k 31.12.2012 .....	0,00 €
<b>Tvorba fondu opráv a údržby k 1.1.2013 z prebytku bežného rozpočtu.....</b>	<b>34 791,72 €</b>
<b>Stav investičného fondu k 1.1.2013.....</b>	<b>34 791,72 €</b>

STAV FONDŮV K 1.1.2013 PO ZAÚČTOVANÍ PREVODOV

REZERVNÝ FOND .....	24 679,39 €
INVESTIČNÝ FOND .....	169 144,40 €
FOND OPRÁV A ÚDRŽBY .....	
BYTOVÝCH DOMOV .....	34 791,72 €
<b>FONDY SPOLU k 1.1.2013 .....</b>	<b>228 615,51 €</b>

**Nevyčerpané finančné prostriedky prijaté v roku 2012                      32 208,86**

Bežné príjmy

Zdroj	Účel	Suma
111	Cestovné – školstvo (použitie v nasled. roku)	2 357,06
111	Nedočerpané rodinné prídavky (použitie v nasled. roku)	151,00
111	Hmotná núdza (použitie v nasled. roku)	58,10
111	Útulok (na vrátenie do ŠR)	8 400,00
111	Zariadenie pre seniorov (na vrátenie do ŠR)	320,00
41	Vlastné príjmy škôl (použitie v nasled. roku)	12 467,52
41	Združené prostriedky ÚPN zóna (použitie v nasled. rokoch)	2 955,08
41	Verejnú súťaž (na vrátenie)	5 500,10
	<b>Spolu nevyčerpané bežné príjmy:</b>	<b>32 208,86</b>

## Bilancia aktív a pasív

AKTÍVA	č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	
<b>Neobežný majetok:</b>	<b>002</b>	<b>84 268 712,81</b>	<b>14 002 066,85</b>	<b>70 266 645,96</b>	<b>72 258 721</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	003	729 794,82	628 507,19	101 287,63	101 708
Dlhodobý hmotný majetok	011	80 838 243,69	13 373 559,66	67 464 684,03	69 455 525
Dlhodobý finančný majetok	024	2 700 674,30	0	2 700 674,30	2 701 488
<b>Obežný majetok:</b>	<b>033</b>	<b>15 027 740,56</b>	<b>1 755 829,16</b>	<b>13 271 911,40</b>	<b>11 594 190</b>
Zásoby	034	19 957,37	0	19 957,37	23 050
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	040	10 046 169,10	0	10 046 169,10	8 152 485
Dlhodobé pohľadávky	048	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	060	4 233 038,65	1 755 829,16	2 477 209,49	2 742 790
<i>Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom</i>	068	3 048 859,76	1 052 207,02	1 996 652,74	2 260 952
<i>Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov</i>	069	1 038 552,65	703 622,14	334 930,51	332 492
<i>Pohľadávky voči zamestnancom</i>	070	2 014,40	0	2 014,40	230
<i>Iné pohľadávky</i>	081	140 482,60	0	140 482,60	149 116
Finančné účty	085	628 993,68	0	628 993,68	576 284
Poskytnuté finančné výpomoci dlhodobé	098	0	0	0	0
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	104	99 581,76	0	99 581,76	99 581
<b>Časové rozlíšenie:</b>	<b>110</b>	<b>168 645,20</b>	<b>0</b>	<b>168 645,20</b>	<b>151 904</b>
- náklady budúcich období	111	168 409,60	0	168 409,60	151 904
- príjmy budúcich období	113	235,60		235,60	0
<b>Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice</b>	<b>114</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Majetok spolu</b>		<b>99 465 098,57</b>	<b>15 757 896,01</b>	<b>83 707 202,56</b>	<b>84 004 815</b>
PASÍVA	č. r.	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
<b>Vlastné imanie</b>	<b>116</b>	<b>64 484 713,89</b>		<b>64 873 359</b>	
Oceňovacie rozdiely	117	47 954,71		48 768	
Fondy	120	0		0	
Výsledok hosp. min. rokov	124	64 645 036,66		64 774 345	
Výsledok hospodárenia	125	- 208 277,48		50 246	
<b>Závazky</b>	<b>126</b>	<b>6 892 119,86</b>		<b>6 662 728</b>	
Rezervy (krátkodobé)	127	222 112,35		193 696	
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	132	0		16 824	
Dlhodobé záväzky	140	1 846 384,55		1 858 200	
<i>Ostatné dlhodobé záväzky</i>	141	1 828 684,04		1 846 553	
<i>Záväzky zo sociálneho fondu</i>	144	13 203,31		11 647	
Krátkodobé záväzky	151	740 301,50		709 036	
<i>Dodávatelia</i>	152	249 902,57		279 062	

Iné záväzky	160	67 012,04	40 854
Zamestnanci	163	175 338,47	188 270
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	165	158 457,15	130 727
Bankové úvery a výpomoci	173	4 083 321,38	3 884 972
Bankové úvery dlhodobé	174	3 676 980,54	3 884 972
Bežné bankové úvery	175	406 340,84	0
Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy	178	0	0
<b>Časové rozlíšenie:</b>	<b>180</b>	<b>12 330 368,81</b>	<b>12 468 728</b>
z toho:			
- výdavky budúcich období	181	471 151,11	745 291
- výnosy budúcich období	182	11 859 217,70	11 723 437
<b>Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice</b>	<b>183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>		<b>83 707 202,56</b>	<b>84 004 815</b>

### Výkaz ziskov a strát

Náklady celkom 15 419 971,10 eur, výnosy celkom 15 211 762,28 eur.  
Účtovný výsledok hospodárenia je vo výške – 208 277,48 eur.

Celkové náklady mesta narástli oproti roku 2011 o 1 213 974 eur, v tom:

- spotrebované nákupy nárast o 504 102 eur,
- náklady na služby pokles o 391 226 eur,
- osobné náklady pokles o 9 473 eur,
- dane a poplatky pokles o 20 269 eur,
- ostatné náklady na prevádzkovú činnosť nárast o 715 193 eur,
- odpisy, rezervy opravné položky nárast o 126 001 eur,
- finančné náklady pokles o 11 968 eur,
- náklady na transfery nárast o 301 614 eur.

Celkové výnosy stúpili oproti roku 2011 o 952 033 eur, v tom:

- tržby za vlastné tovary a služby nárast o 23 746 eur,
- pokles daňových a nedaňových výnosov samosprávy o 159 358 eur,
- nárast výnosov z prevádzkovej činnosti o 1 274 039 eur,
- nárast výnosov zo zúčtovania rezerv a opravných položiek a zúčtovania časového rozlíšenia o 12 299 eur,
- pokles finančných výnosov o 2 296 eur,
- pokles výnosov so zúčtovania bežných a kapitálových transferov poskytnutých zo ŠR, ostatných subjektov verejnej správy a subjektov mimo verejnú správu o 196 397 eur.

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

	rok 2012	rok 2011	rozdiel
Školstvo	1 010 718	937 976	72 742
Domov dôchodcov	100 000	100 000	0
Mestské kultúrne stredisko	235 000	225 000	10 000
COMORRA SERVIS	592 180	460 351	131 829
COM-MÉDIA, spol. s r. o.	150 000	163 200	-13 200

SAD Nové Zámky	152 118	145 940	6 178
Cirkevná škola	130 178	124 066	6 112
STU Trnava	11 379	10 924	455
Športové kluby	244 834	229 346	15 488
Kultúrne podujatia	50 635	36 010	14 625
Útulok zvierat	4 256	3 067	1 189
Jednotlivci (úspešný športovci, študenti, sociálna pomoc rodiny s deťmi, školáci, dôchodcovia), členské príspevky	112 413	113 893	-1 480
<b>Spolu:</b>	<b>2 793 711</b>	<b>2 549 773</b>	<b>243 938</b>

## Súvaha

Hodnota dlhodobého majetku v netto hodnote rok 2011: 72 258 721 eur, rok 2012: 70 266 646 eur: Pokles ovplyvnilo hlavne ponechanie majetku do správy príspevkovej organizácii COMORRA SERVIS v zostatkovej hodnote 1 536 674,10 eur. Potom bezodplatné odovzdanie projektovej dokumentácie v zmysle uznesenia MZ č. 441/2011 zo dňa 24.11.2011, zmluva o prevode projektových dokumentácií a postúpení práv a povinností stavebníka Slovenská správa ciest Bratislava za účelom jej ďalšej projektovej prípravy, výstavby a financovania vo výške 529 829,35 eur. Ďalej bola vytvorená opravná položka k majetku vedenom na samostatnom analytickom účte Stroje, prístroje, zariadenia TEKOM – „therm“ 267 031,12 eur. Odpisy majetku za rok 2012 sú vo výške 1 434 897,56 eur.

Nárast vo výške 194 524 eur predstavuje majetok – rekonštrukčné práce realizované zaniknutou mestskou príspevkovej organizáciou Schola Comaromiensis, ktorá zanikla k 31.12.2008 a o tomto majetku bolo účtované až v roku 2012. V r. 2012 bol zaradený majetok Revitalizácia centrálnej mestskej časti - Námestie Kossutha spolufinancovaný s európskych fondov a štátneho rozpočtu vo výške 1 578 068,76 eur.

V r. 2012 došlo zámene nehnuteľností medzi Mestom Komárno a Nitrianskym samosprávnym krajom, pozemkov a budovy polikliniky s pozemkami v celkovej výške 797 000 eur.

Hodnota obežného majetku (zásoby, pohľadávky, finančné účty, finančné výpomoci) v netto hodnote rok 2011: 11 594 190 eur, rok 2012: 13 271 911 eur.

Nárast predstavuje zvýšenie majetku v správe u príspevkovej organizácie COMORRA SERVIS, zaúčtovanie pohľadávky voči štátnemu rozpočtu za refundáciu vynaložených prostriedkov pri realizácii projektu Revitalizácia centrálnej mestskej časti - Námestie Kossutha vo výške 505 864,74. Výška krátkodobých pohľadávok medziročne poklesla v netto hodnote o 265 581 eur a finančný majetok medziročne narástol o 52 709 eur.

Časové rozlíšenie nárast o 16 741 eur tvorí predplatné a vykazuje sa použitie fondu prevádzky, údržby a opráv tvoreného na bytové domy vo vlastníctve mesta v nákladoch mesta v roku použitia prostriedkov fondu opráv.

Hodnota vlastného imania rok 2011: 64 873 359 eur, rok 2012: 64 484 714 eur znížené o 388 645 eur z dôvodu:

1. účtovného výsledku hospodárenia vo výške -208 276 eur,
2. úpravou vykazovania zostatkovej ceny majetku nadobudnutom z cudzích zdrojov vo výške – 293 036 eur,
3. vykazovaním zostatkovej hodnoty majetku, ktorý bol predtým v správe príspevkovej organizácii Schola Comaromiensis vo výške + 113 481 eur,
4. vykázaním znížením ocenenia cenných papierov a podielov v spoločnostiach, v ktorých má Mesto Komárno majetkovú účasť vo výške, ktorá zodpovedá miere účasti mesta na vlastnom imaní v obchodnej spoločnosti oceňovacou metódou vlastného imania o – 814.

Pokles krátkodobých závazkov oproti roku 2011 o 31 266 eur, najvyššia položka - účet Dodávateľa vo výške 249 903 eur.

Bankové úvery krátkodobé a dlhodobé medziročne vzrástli o 198 350 eur, v tom splácanie istiny dlhodobých úverov pokles vo výške 207 991 eur a čerpanie prekleňovacieho úveru vo výške 406 341 eur.

## Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách Mesta Komárno za rok 2012

V Programovom rozpočte Mesta Komárno na rok 2012, unesením MZ č. 454/2011, zo dňa 15. decembra 2011, MZ schválilo prijatie investičného bankového úveru na rok 2012 vo výške 389 000 eur od VÚB a.s.

MZ uznesením č. 541/2012, zo dňa 16. februára 2012 a uznesením MZ č. 860/2012 zo dňa 11. októbra 2012 schválilo prijať ďalší investičný úver vo výške 240 310 eur, od OTP banky. Zároveň pokračovalo čerpanie investičného úveru od VÚB a.s. z roku 2011.

Na vyrovnanie nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného rozpočtu v roku 2012 bol prijatý uznesením MZ č. 455/2011 kontokorentný úver na financovanie bežných výdavkov vo výške 700 000 eur. Tento bol splatený do konca roka 2012.

V zmysle uznesenia č. 543/2012, zo dňa 16. februára 2012 bol prijatý preklenovací úver z dôvodu časového nesúladu medzi výdavkami a príjmami dotácii zo ŠR a EÚ na financovanie výdavkov Revitalizácie centrálnej mestskej časti – Kossúthovo námestie, vo výške 406 327,33 eur .

Stav úverov Mesta Komárno k 31.12.2012 je nasledovný:

Číslo úveru	v €			
	Stav k 31.12.2011	Úbytok	Prírastok	Stav 31.12.2012
<b>ŠFRB úvery:</b>				
A-1 ŠFRB	425 840,35	12 626,52	0,00	413 213,83
A-2 ŠFRB	155 983,70	4 557,44	0,00	151 426,26
ŠFRB - býv. OSP	389 408,03	15 104,03	0,00	374 304,01
ŠFRB - býv. ZŠ Ul. Slobody	631 212,03	23 665,95	0,00	607 546,08
ŠFRB - Harčáš I.	59 349,47	2 019,01	0,00	57 330,46
ŠFRB - Harčáš II.	158 725,26	5 194,92	0,00	153 530,34
<b>ŠFRB SPOLU:</b>	<b>1 820 518,84</b>	<b>63 167,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1 757 350,98</b>
<b>Investičné úvery:</b>				
Investičný úver OTP Banka č.2500/07/460	435 047,21	217 522,80	0,00	217 524,41
Investičný úver OTP Banka č.2500/07/461- ISPA I.	1 392 205,00	154 680,00	0,00	1 237 525,00
Investičný úver OTP Banka č.2500/08/236- ISPA II.	1 128 042,82	129 768,00	0,00	998 274,82
Investičný úver OTP Banka č.2500/08/235	814 977,09	90 420,24	0,00	724 556,82

Investičný úver VUB a.s. č. 1082/2011/UZ	114 573,16	0,00	162 468,99	277 042,15
Investičný úver VUB a.s. č. 331/2012/UZ	0,00	0,00	82 269,38	82 269,38
Investičný úver OTP banka a.s. č. 3005/12/18	0,00	0,00	139 765,97	139 765,97
<b>Investičné úvery spolu:</b>	<b>3 884 845,28</b>	<b>592 391,04</b>	<b>384 504,34</b>	<b>3 676 958,58</b>
<b>Preklenovací bankový úver</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>406 340,84</b>	<b>406 340,84</b>
<b>CELKOM ÚVERY MESTA:</b>	<b>5 705 364,13</b>	<b>655 558,91</b>	<b>790 845,18</b>	<b>5 840 650,40</b>

Návratné zdroje financovania boli splácané z bežných príjmov vo výške 617 853,28 eur a z kapitálových príjmov vo výške 37 705,63 eur.

V zmysle § 17, ods. 6, písm. a) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov je celková suma dlhu mesta k 31.12.2012 vo výške 24,76 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

V Komárne 15.4.2013  
Nagyová Eva