

## Návrh záverečného účtu Mesta Komárno za rok 2023

### Rozpočet mesta

Programový rozpočet mesta Komárno na rok 2023, bol schválený dňa 15. decembra 2022 na 2. zasadnutí MZ, uznesením č. 38/2022, ako vyrovnaný, na strane príjmov a na strane výdavkov vo výške 34 485 683 eur.

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 2023 - 2025 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 2023 niekoľkokrát upravovaný na základe uznesení MZ a rozpočtových opatrení primátora.

Upravený rozpočet k 31.12.2023 bol vyrovnaný, vo výške 46 503 369 eur na strane príjmov aj na strane výdavkov.

Údaje v eur :

<b>Príjmy</b>	<b>Schválený rozpočet na rok 2023</b>	<b>Upravený rozpočet na rok 2023</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2023</b>	<b>%</b>
Bežné príjmy	29 257 503	35 770 138	36 054 974,46	100,80%
Kapitálové príjmy	2 188 700	4 984 262	3 598 732,36	72,20%
Finančné príjmy	3 039 480	5 748 969	4 600 006,38	80,01%
<b>SPOLU PRÍJMY</b>	<b>34 485 683</b>	<b>46 503 369</b>	<b>44 253 713,20</b>	<b>95,16%</b>

<b>Výdavky</b>	<b>Schválený rozpočet na rok 2023</b>	<b>Upravený rozpočet na rok 2023</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2023</b>	<b>%</b>
Bežné výdavky	28 372 991	34 359 256	32 711 913,16	95,21%
Kapitálové výdavky	4 341 900	10 373 263	7 763 063,67	74,84%
Finančné výdavky	1 770 792	1 770 850	1 295 353,27	73,15%
<b>SPOLU VÝDAVKY</b>	<b>34 485 683</b>	<b>46 503 369</b>	<b>41 770 330,10</b>	<b>89,82%</b>

## Príjmy rozpočtu:

### Rozbor plnenia príjmov za rok 2023 v EUR

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
46 503 369	44 253 713,20	95,16

#### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy /eur/:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
18 175 828	18 493 781,70	101,75

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky v sume 15 814 628 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 14 720 519,51 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,36 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 957 500 EUR, (z toho pohľadávky za predchádzajúce roky 97 000 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 342 991,74 EUR, čo je 119,69 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 391 749,82 EUR, dane zo stavieb boli v sume 1 739 749,93 EUR a dane z bytov boli v sume 211 491,99 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 2 209 504,04 EUR a za nedoplatky z minulých rokov 133 487,70 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 382 666,87 EUR.

#### c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 22 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 23 505,06 EUR, čo je 104,47 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 20 085,93 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 3 419,43 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 26 527,39 EUR.

#### d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 87 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 83 401,78 EUR, čo je 95,21 % plnenie. Z toho predstavuje príjem za Ondrejský jarmok 54 981,00 EUR a vymožené nedoplatky z minulých rokov 13 639,16 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 23 606,44 EUR.

#### e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 1 270 900 EUR (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 170 900 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 304 012,80 EUR, čo je 102,61 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 134 940,42 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 169 072,38 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 1 795 861,06 EUR.

## 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy / eur /:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 757 077	2 726 788,53	98,90

### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 770 526 EUR (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 108 000 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 795 478,94 EUR, čo je 101,41 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 123 613,51 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 906 981,40 EUR, za prenájom bytov v sume 744 163,39 EUR a za prenájom strojov, prístrojov v sume 20 720,64 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 714 401,64 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 81 077,30 EUR. K 31.12.2023 mesto eviduje pohľadávky za nájomné nebytových priestorov v sume 156 836,55 EUR a pohľadávky za nájom bytov v sume 995 421,95 EUR

### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 668 488 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 808 504,29 EUR, čo je 117,61 % plnenie.

## 3) Bežné príjmy – dotácie / eur /:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
12 398 916	12 360 465,57	99,69

### Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

Bežné dotácie, granty a transfery	v eurách
Školstvo - normatív	6 660 038,00
Školstvo - cestovné	30 542,00
Školstvo - odchodné	25 082,00
Školstvo - odstupné	23 486,00
Školstvo - asistent učiteľa	115 819,00
Školstvo - žiaci zo SZP	12 500,00
Školstvo - vzdelávacie poukazy	78 208,00
Školstvo - rekreačné poukazy	17 949,00
Školstvo - edukačné publikácie	77 984,00
Školstvo - podpora etického správania	3 995,00
Školstvo - podpora digitálneho vzdelávania	32 620,00
Školstvo - čítame pre radosť	10 000,00
Školstvo - mimoriadne výsledky	2 800,00
Školstvo - MŠ 6 ročné deti	189 286,00
Školstvo - lyžiarsky kurz	46 200,00
Školstvo - škola v prírode	28 700,00
Školstvo - stravovanie	562 071,10
Školstvo - školské potreby - hmotná núdza	1 344,60
Školstvo - Zadržané rodinné prídavky	12 822,00
Školstvo - pedagogická prax MŠ	2 976,40
Školstvo - pedagogická prax ZŠ	22 275,03
Školstvo - pedagogická prax CVČ	2 763,80
Školstvo - dajme spolu gól MŠ, ZŠ	1 500,00
Školstvo - energie	92 997,00

Školstvo - multikultúrna výchova žiakov	3 120,00
školstvo - havárie budov	128 940,00
Školstvo - Projekty MŠ	61 549,01
Školstvo - Projekty ZŠ	429 554,93
Podpora talentovaných detí, mládeže a talentov	800,00
Útulok + nocľaháreň	141 814,53
Zariadenie pre seniorov	1 018 040,24
Stabilizačný príspevok	149 733,40
Opatrovníctvo	5 501,69
Matrika	90 254,48
Spoločný školský úrad	40 204,00
Spoločný stavebný úrad	49 509,64
Pozemné komunikácie	1 612,60
Register obyvateľstva a register adries	11 167,79
Životné prostredie	3 612,16
Refundácia cestovného	2 056,00
Príspevok na vojnové hroby	2 112,08
Zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie	419 318,04
ŠFRB	22 120,12
Referendum	13 560,00
Voľby	30 277,63
ZŤP nenávratný príspevok - informátor	14 157,75
ZŤP nenávratný príspevok - MP	25 919,52
Malé obecné služby (MOS)	8 911,27
Refundácia cestovného	500,00
Prílev cudzincov - mesto	5 481,08
Prílev cudzincov - ubytovanie	374 268,00
Podpora začlenenia žiakov z Ukrajiny	118 864,00
Fond na podporu kultúry národnostných menšín -oslavy folklóru	5 000,00
Fond na podporu kultúry národnostných menšín - Komárňanské dni	4 000,00
NSK - servisné body pre cyklistov	2 800,00
NSK - Deň starej pevnosti	662,00
NSK - revitalizácia parkov a sídlisk	5 000,00
Nadácia SPP - Sadíme budúcnosť	2 000,00
Riešenie migračných výziev	587 600,00
Projekt informačnej a kybernetickej bezpečnosti	100 696,20
Terénna sociálna práca	54 512,21
Opatrovateľská služba - projekt	227 054,22
Občianska hliadka	32 446,53
Aktivácia zamestnanosti	13 151,23
Migračné výzvy	23 407,84
Opatrovateľská služba - projekt	21 375,00
Environmentálny fond - odvoz kuch. odpadu	32 758,61
Environmentálny fond - eliminácia komárov	4 195,20
Podpora najúspešnejších žiakov	3 900,00
Tonex - darovacia zmluva	1 000,00
Dotácia na dobrovoľný hasičský zbor	3 000,00
Školstvo - UNICEF - Deň Ukrajiny	1 360,14
Bethlen Gábor Alap - na kultúru	2 627,50
MOL - dotácia z Maďarska na Vínné korzo	5 000,00
<b>Suma bežných príjmov</b>	<b>12 360 465,57</b>

#### 4) Kapitálové príjmy /eur/:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
4 984 262	3 598 732,36	72,2

##### a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 502 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 252 748,50 EUR, čo je 50,35 % plnenie.

Ide o príjem z predaja :	- budov	25 986,00 EUR
	- bytov	31 111,00 EUR
	- pozemkov	195 651,50 EUR

##### b) Združené prostriedky

V roku 2023 Mesto Komárno prijalo združené prostriedky na zmeny ÚPN vo výške 20 950,00 EUR

##### c) Granty a transfery

V roku 2023 Mesto Komárno obdržalo kapitálové granty a dotácie vo výške 3 325 033,86 EUR

Kapitálové dotácie	v eurách
Nadácia - rekonštrukcia autobusových zastávok	20 000,00
Nadácia - revitalizácia brehu pri sútoku Dunaj, Váh	11 245,20
Environmentálny fond	84 368,00
Interreg SK HU Pevnosť	257 378,31
Cyklotrasa A	175 073,95
Cyklotrasa B	10 054,30
Projekt informačnej a kybernetickej bezpečnosti	31 566,60
Zlepšenie enviro aspektov - 7. sídlisko	299 475,05
Kompostáreň	1 288 476,81
Harčáš	430 891,41
Vybavenie zberového dvora	3 387,60
Geotermálne energie - Kanoe Klub	193 298,38
Termálne kúpalisko - refundácie PD	113 050,00
NSK - národná kultúrna pamiatka	4 500,00
Rozvoj cyklickej dopravy prie ZŠ	29 611,50
ZŠ Pohraničná - strecha telocvične	64 000,00
Nákup hudobného nástroja - huslí	4 200,00
Prestavba adm. budovy na bytový dom -projekt	31 364,00
Prestavba adm. budovy na bytový dom -hlavná stavba	261 118,75
Prestavba adm. budovy na bytový dom -spevnené plochy	11 974,00
<b>Suma kapitálových príjmov</b>	<b>3 325 033,86</b>

## 5) Príjmové finančné operácie /eur/:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 036 480	5 745 969	80,04

Rozpočet príjmových finančných operácií bol schválený vo výške 3 036 480 eur, k 31.12.2023 upravený rozpočet predstavuje 5 745 969 eur a skutočnosť 4 599 156,38 eur, čo znamená 80,04 % plnenie.

Z toho skutočnosť:

Investičný krátkodobý úver na Pevnosť Interreg vo výške 676 364,41 eur

Investičný krátkodobý úver na Zberný dvor vo výške 214 350,40 eur

Investičný krátkodobý úver na Manažment údajov mesta vo výške 268 137,12 eur

Investičný krátkodobý úver na projekt MsKS vo výške 170 361,00 eur

Úver z Environmentálneho fondu na investície do energetiky vo výške 180 673,52 eur

Úver zo ŠFRB na prestavbu administratívnej budovy na bytový dom vo výške 1 000 480,00 eur

Prevod nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR, EÚ, nadácií a príjmov školských zariadení za rok 2022 predstavoval 876 151,70 eur.

Prevod prostriedkov z investičného fondu predstavoval 635 399,21 eur

Prevod prostriedkov z rezervného fondu predstavoval 355 798,84 eur

Prijatá finančná zábezpeka – príjem 411 440,18 eur

## 6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy /eur/ :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 438 317	2 473 938,66	101,46

### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39	377 118,07 EUR
ZŠ J.Á. Komenského Komárno	308 183,49 EUR
ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2	165 450,51 EUR
ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9	162 388,23 EUR
ZŠ s VJM Komárno, Ul. práce č.24	164 461,42 EUR
ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1	250 624,34 EUR
Základná umelecká škola	87 371,30 EUR
Zariadenie pre seniorov	958 341,30 EUR

## Príjmové finančné operácie /eur/:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 000	850,00	28,33

Príjmové finančné operácie vykázala RO - Zariadenie pre seniorov vo výške 850,00 EUR

## Výdavky z rozpočtu mesta:

### Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023 v EUR

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
46 503 369	41 771 064,90	89,82

#### 1) Bežné výdavky /eur/:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
34 359 256	32 712 647,96	95,21

v tom :

Ukazovateľ	2023			
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Bežné výdavky				
1 Všeobecné verejné služby	4 182 252	4 486 417	4 200 509,99	93,63%
2 Obrana	9 300	13 238	11 768,63	88,90%
3 Verejný poriadok a bezpečnosť	902 105	948 902	905 609,54	95,44%
4 Ekonomická oblasť	770 852	875 492	850 360,78	97,13%
5 Ochrana životného prostredia	2 731 300	2 682 292	2 660 050,46	99,17%
6 Bývanie a občianska vybavenosť	1 988 621	2 602 777	2 423 505,88	93,11%
7 Zdravotníctvo	0	12 002	12 001,66	100,00%
8 Rekreačia, kultúra, náboženstvo	1 952 870	1 960 656	1 945 163,54	99,21%
9 Vzdelávanie	3 498 206	3 991 368	3 801 819,64	95,25%
10 Sociálne zabezpečenie	952 211	1 531 868	1 348 903,31	88,06%
Výdavky rozpočtových organizácií mesta	11 385 274	15 254 244	14 552 219,73	95,40%
Bežné výdavky celkom	28 372 991	34 359 256	32 711 913,16	95,21%

Položka	Text	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Výdavky k 31.12.2023	%
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	5 178 735	5 291 847	5 078 525,88	95,97%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 034 964	2 114 520	1 986 449,26	93,94%
630	Tovary a služby	6 634 995	8 047 103	7 505 640,68	93,27%
640	Transfery	3 104 045	3 598 513	3 542 597,41	98,45%
650	Úroky	34 978	53 029	46 480,20	87,65%
	Výdavky rozpočtových organizácií mesta	11 385 274	15 254 244	14 552 219,73	97,28%
	Bežné výdavky spolu	28 372 991	34 359 256	32 711 913,16	95,21%

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

Z rozpočtovaných 5 291 847 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 5 078 525,88 EUR, čo je 95,97 % 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 2 114 520 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 986 449,26 EUR čo je 93,94 % čerpanie. Patria sem odvody do zdravotných poisťovní, do sociálnej poisťovne a tiež príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové poistenie a na životné poistenie zamestnancov.

### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 8 047 103 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 7 505 640,68 EUR, čo je 93,27 % 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 3 598 513 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 542 597,41 EUR, čo predstavuje 98,45 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 53 029 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 46 480,20 EUR, čo predstavuje 87,65 % čerpanie.

## 2) Kapitálové výdavky /eur/:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
10 373 263	7 763 063,67	74,84

v tom :

Ukazovateľ	2023			
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Kapitálové výdavky				
1 Všeobecné verejné služby	0	367 281	319 077,60	86,88%
3 Verejný poriadok a bezpečnosť	0	55 914	32 751,78	58,58%
4 Ekonomická oblasť	0	535 419	529 760,69	98,94%
5 Ochrana životného prostredia	0	1 999 558	1 724 710,00	86,25%
6 Bývanie a občianska vybavenosť	3 010 900	4 557 905	3 170 257,90	69,56%
8 Rekreačia, kultúra, náboženstvo	931 000	1 687 559	1 239 554,34	73,45%
9 Vzdelávanie	400 000	982 585	641 555,25	65,29%
10 Sociálne zabezpečenie	0	75 123	2 867,14	3,82%
Kapitálové výdavky mesta	4 341 900	10 261 344	7 660 534,70	74,65%
Výdavky rozpočtových organizácií mesta	0	111 919	102 528,97	91,61%
Kapitálové výdavky celkom	4 341 900	10 373 263	7 763 063,67	74,84%



### **a) Výdavky verejnej správy**

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- Vybudovanie platformy na manažment priestorových dát – 282 249,60 EUR
- Rozvoj informačnej a kybernetickej bezpečnosti – 33 228,00 EUR
- Nákup hudobného nástroja, huslí – 3 600,00 EUR

### **b) Verejný poriadok a bezpečnosť**

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- Vybavenie MV svetelných a výstražným zariadením - 2 768,64 EUR
- Rozšírenie a rekonštrukciu kamerového systému – 29 983,14

### **c) Ekonomická oblasť**

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- Nákup pozemku pri stavaní kruh. objazdu na E.B Lukáča – 3 673,00 EUR
- Riešenie dopravnej situácie – Štúrova ulica - 5 517,86 EUR
- Rekonštrukcia cesty na Harčáš – 520 569,83 EUR

### **d) Ochrana životného prostredia**

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- Kompostáreň – 1 477 785,57 EUR
- Zberný dvor – 25 632,00 EUR
- Nákup kontajnerov – 4 199,00 EUR
- Rekonštrukcia kontajnerových stanovišť – 217 093,43 EUR

### **e) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj mesta**

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Prestavba admin. budovy na bytový dom - 1 357 567,59 EUR,
- Vybudovanie oplotenia a oddych. zóny pri náj. bytoch v N. Stráži – 2 913,60 EUR
- ÚPN – zmeny a doplnky – 29 450,00 EUR,
- Nákup pozemku – 1,00 EUR
- PD rezerva – 7 560,00 EUR
- PD – vnútrood. zóna medzi II a VII sídliskom - 180,00 EUR
- PD – zameranie cyklotrás – 3 600,00 EUR
- PD - Termálne kúpalisko – 4 000,00 EUR
- PD – na elektrické čerpacie stojany – 701,00 EUR
- Cyklotrasa Rákocziho, časť A – 217 252,37 EUR
- Cyklotrasa Rákocziho, časť B – 11 832,70 EUR
- Generel cyklodopravy – 6 750,00 EUR
- Vybudovanie parkovísk – 298 471,38 EUR
- Zlepšenie enviro aspektov – 7 sídlisko - 317 981,08 EUR
- Výstavba chodníka, ul. Priateľstva – 33,00 EUR
- Čistinka – detské ihrisko – 11 854,78 EUR
- CULTPLAY – 20 000,00 EUR
- Revitalizácia nádvoria okresného úradu – 94 851,96 EUR
- Rekonštrukcia autobusových zastávok – 20 000,00 EUR
- Rekonštrukcia kov. zábradlia na Zichyho pláci - 8 928,00 EUR
- Revitalizácia brehu pri sútoku Dunaja a Váhu – 18 225,20 EUR
- Investície do energetiky – 120 661,56 EUR
- Investície do vodárenského majetku – 537 418,12 EUR
- Investície do nadobecného majetku – 9 407,72 EUR
- Investície do majetku vykonané nájomcom 70 616,84 EUR

## f) Rekreačia, kultúra, šport, náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Kajak Kanoé Klub – využitie geotermálnej energie 203 471,98 EUR
- Kajak Kanoé Klub – spoluúčasť projektu - 42 000,00 EUR
- PD – rozvoj telesnej kultúry – 2 500,00 EUR
- TJ Dynamo Nová Stráž – 24 761,30 EUR
- Tenisový klub – Spartak – 8 000,00 EUR
- MsKS spoluúčasť projektov – 184 134,70 EUR
- Pevnosť – vybudovanie transformátorne – 10 754,84 EUR
- Pevnosť – interreg SK HU – 703 245,80 EUR
- Pevnosť – rozšírenie poplachového systému – 685,92 EUR
- Comorra servis – rekonštrukcia športovej haly - 59 999,80 EUR

## g) Vzdelávanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Školstvo - Investície do energetiky – 96 961,03
- PD – modernizácia ZŠ ul. Práce – 37 440,00 EUR
- MŠ Kacza – havarijný stav strechy - 30 241,15 EUR
- MŠ Mieru – zvyšovanie energ. účinnosti budovy - 445 743,07 EUR
- Cyklistická infraštruktúra pri ZŠ – 31 170,00 EUR

## h) Sociálna oblasť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- PD na sociálne zariadenie – 2 867,14EUR

## 3) Výdavkové finančné operácie /eur/:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 770 850	1 295 353,27	73,15

Plnenie rozpočtu k 31.12.2023 predstavuje 1 295 353,27 eur, t.j. 73,15 %

Splátka preklenovacieho úveru - Pevnosť, Interreg, vo výške 247 737,25 EUR

Splátky obnovy miestnych komunikácií predstavovali 586 469,60 EUR

Splátky úverov zo ŠFRB predstavovali 95 467,02 EUR

Splátky nákupu motorových vozidiel cez auto kredit predstavovali 16 470,79 EUR

Splátka leasingu vlečky za traktor bola vo výške 309,95 EUR

Splátka leasingu referenčného motor. vozidla vo výške 2 014,46 EUR

Splátky leasingu motorových vozidiel mestskej polície predstavovali 2 606,63 EUR

Splátka leasingu kosačky za traktor, predstavovala 3 324,48 EUR

Splátka leasingu rolby na ľad vo výške 4 315,60 EUR

Splátka leasingu nákladného automobilu vo výške 6 531,62 EUR

Splátka leasingu vozidla na prepravu osôb vo výške 13 643,81 EUR

Vrátená finančná zábezpeka predstavovala sumu 316 462,06 EUR (nerozpočtuje sa)

## 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

### Bežné výdavky /eur/:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
15 254 244	14 552 219,73	95,40

**Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :**

ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39	2 484 538,65 EUR
ZŠ J.Á. Komenského Komárno	1 990 994,30 EUR
ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2	1 716 614,07 EUR
ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9	1 365 869,82 EUR
ZŠ s VJM Komárno, Ul. práce č.24	2 089 847,33 EUR
ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1	1 755 966,61 EUR
Základná umelecká škola	1 084 847,10 EUR
Zariadenie pre seniorov	2 063 541,85 EUR

**Kapitálové výdavky /eur /:**

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
111 919	102 528,97	91,61

**Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

ZŠ J.Á. Komenského Komárno	5 100,00 EUR
ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9	71 208,97 EUR
ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1	18 156,00 EUR
Zariadenie pre seniorov	8 064,00 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:

	2023	2022	rozdiel
Školstvo	2 766 052	3 240 563	-474 511
Domov dôchodcov	120 000	192 631	-72 631
Mestské kultúrne stredisko	343 774	390 429	-46 655
COMORRA SERVIS	1 034 181	994 110	40 071
COM-MÉDIA, spol. s r. o.	150 000	135 000	15 000
ARRIVA Nové Zámky	480 027	424 225	55 802
Cirkevná škola	593 643	589 135	4 508
Matica Slovenská	0	5 000	-5 000
Csemadok	0	5 000	-5 000
Športové kluby	298 552	249 700	48 852
Kajak Kanoe Klub	42 000	0	42 000
Kultúrne podujatia	56 500	58 700	-2 200
Útulok zvierat	9 600	9 600	0
Podpora duchovných a kultúrnych hodnôt	2 000	0	2 000
Ochrana život. prostredia	7 856	0	7 856
Fond na zdravotné a sociálne účely	1 000	1 600	-600
Fond krízovej intervencie	5 399	5 829	-430
Neverejnemu poskytovateľovi SS	48 292	0	48 292
Jednotlivci, členské príspevky, občianske združenia	127 008	140 750	-13 742
<b>Spolu:</b>	<b>6 085 884</b>	<b>6 442 272</b>	<b>-356 388</b>

**Nevyčerpané finančné prostriedky, príjmy ŠR a EÚ prijaté v roku 2023  
a prostriedky prijaté na základe osobitného predpisu v eurách**

zdroj	účel	suma v eurách
111	Útulok - vratka	3 780,14
111	Dôchodok opatrovaného	427,90
111	Podpora talentovaných detí a mládeže	166,48
111	Školstvo - preddavok na normatív	65 178,00
111	Školstvo - cestovné	2 893,16
111	Školstvo - preddavok na energie	18 400,00
111	Školstvo - obedy	109 697,80
111	Školstvo - podpora etického správania	2 619,60
111	Školstvo – odstr. havar. stavu ZŠ Komenského	73 940,00
111	Školstvo - čítame pre radosť	9 000,00
111	Školstvo - podpora digit. transf. vzdelávania	16 492,16
111	Školstvo - vzdelávací poukaz CVČ	165,00
111	Školstvo - pedagogická prax MŠ	2 976,40
111	Školstvo - pedagogická prax CVČ	2 763,80
111	Školstvo - dajme spolu gól	10,87
111	Školstvo - zadržané rod. prídavky	7 233,06
11GR	Školstvo - Erasmus+ ZŠ Komenského	28 765,00
1BB1	Školstvo - pomáhaj. profesie	623,95
1BB2	Školstvo - pomáhaj. profesie	110,38
11UA	Školstvo - podpora začl. detí a žiakov z Ukrajiny	3 890,00
11UA	Ubytovanie odídenčov	31 600,00
11UA	Prílev cudzincov - mesto	2 528,45
3AC1	Opatrovateľky - vratka	638,50
3AC2	Opatrovateľky - vratka	111,50
1AC1	Občianska hliadka	13 757,78
3AY1	Občianska hliadka	459,23
1AY1	Občianska hliadka	3 955,23
3P01	Školstvo - kompenzácia poplatku ŠKD	3 901,00
72a	Podpora slabších rodín	1 000,00
72c	Školstvo - nadácia ZSE - ZŠ Komenského	1 704,00
72c	Školstvo - nadácia SPP - ZŠ Komenského	245,00
72f	Školstvo - ŠJ stravovanie	57 804,38
72f	Školstvo - ŠJ stravovanie- réžia	35 382,53
72f	ZpS - stravovanie	10 699,04
72g	Zps - vlastné príjmy	264 633,44
72g	Školstvo - vlastné príjmy ZŠ,SKD, ZUŠ	25 789,75
72g	Školstvo - vlastné príjmy MŠ	17 916,10
72g	Školstvo - vlastné príjmy CVČ	10 203,32
	<b>bežné výdavky</b>	<b>831 462,95</b>
111	Nákup huslí	600,00
45	Nákup tech. vybavenia na odstr. inváz. druhov rastlín	84 368,00
44	Združené prostriedky UPN	500,00
1AB2	Vybavenie zberového dvora	356,58
3AB1	Vybavenie zberového dvora	3 031,02
	<b>kapitálové výdavky</b>	<b>88 855,60</b>

<b>Spolu:</b>	<b>920 318,55</b>
---------------	-------------------

## 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	Finanč. operácie	Spolu
Príjmy	36 054 974,46	3 598 732,36	4 600 006,38	44 253 713,20
Výdavky	32 711 913,16	7 763 063,67	1 295 353,27	41 770 330,10
Rozdiel	3 343 061,30	-4 164 331,31	3 304 653,11	2 483 383,10

**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)

2023	Bežné	Kapitálové	Spolu
Príjmy	36 054 974,46	3 598 732,36	4 600 006,38
Výdavky	32 711 913,16	7 763 063,67	40 474 976,83
Rozdiel	3 343 061,30	-4 164 331,31	-821 270,01
Nevyčerpané cudzie zdroje	-831 462,95	-88 855,60	-920 318,55
Hospodársky výsledok	2 511 598,35	-4 253 186,91	-1 741 588,56

Rozpočet 2023	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť v eurách
Bežné príjmy	29 257 503	35 770 138	36 054 974,46
Bežné výdavky	28 372 991	34 359 256	32 711 913,16
<b>Výsledok bežného hospodárenia</b>	<b>884 512</b>	<b>1 410 882</b>	<b>3 343 061,30</b>
Kapitálové príjmy	2 188 700	4 984 262	3 598 732,36
Kapitálové výdavky	4 341 900	10 373 263	7 763 063,67
<b>Výsledok kapitálového hospodárenia</b>	<b>-2 153 200</b>	<b>-5 389 001</b>	<b>-4 164 331,31</b>
Nevyčerpané fin. prostriedky ŠR § 16, ods. 6 - účelovo určené			920 318,55
<b>Výsledok rozpočtového hospodárenia</b>			<b>-1 741 588,56</b>
Finančné príjmové operácie rozpočtované	3 039 480	5 748 969	4 018 205,20
Finančné výdavkové operácie rozpočtované	1 770 792	1 770 850	978 891,21
Rozdiel finančných operácií	1 268 688	3 978 119	3 039 313,99
<b>Celkom po vykrytí schodkového bežného a kapitálového rozpočtu</b>			<b>1 297 725,43</b>

Kalkulačka na výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 2010/*		
		(v eurách)
Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Suma
1	<b>PRÍJMY (100+200+300) a príjmové finančné operácie (400+500)</b>	<b>44 253 713</b>
2	v tom: daňové príjmy (100)	<b>18 493 782</b>
3	nedaňové príjmy (200)	<b>5 405 016</b>
4	granty a transfery (300)	<b>15 754 909</b>
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	<b>4 600 006</b>
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	<b>2 279 640</b>
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	<b>2 320 366</b>
8	<b>VÝDAVKY (600+700) a výdavkové finančné operácie (800)</b>	<b>41 770 330</b>
9	v tom: bežné výdavky (600)	<b>32 711 913</b>
10	kapitálové výdavky (700)	<b>7 763 064</b>
11	výdavkové finančné operácie (800)	<b>1 295 353</b>
12	<b>Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1-r.8)</b>	<b>2 483 383</b>
13	<b>Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1-r.5-r.8+r.11)</b>	<b>-821 270</b>
14	<b>Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -)</b>	<b>36 619</b>
15	<b>Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -)</b>	<b>-1 944 233</b>
16	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14+r.15)	<b>-1 907 614</b>
17	<b>Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010/** (r.13+r.16)</b>	<b>- 2 728 884</b>

AKTÍVA (v eurách)	č. r.	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2023			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Neobežný majetok:	2	109 080 574,07	33 501 130,50	75 579 443,57	65 406 465,42
Dlhodobý nehmotný majetok	3	1 320 417,42	858 806,85	461 610,57	139 340,97
Dlhodobý hmotný	11	105 043 934,62	31 399 974,62	73 643 960,00	63 793 251,45

majetok					
Dlhodobý finančný majetok	24	2 716 222,03	1 242 349,03	1 473 873,00	1 473 873,00
Obežný majetok:	33	17 258 286,16	2 608 394,29	14 649 891,87	14 114 610,77
Zásoby	34	16 155,40		16 155,40	21 188,61
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	40	9 762 944,25		9 762 944,25	9 905 765,01
Dlhodobé pohľadávky	48				
Krátkodobé pohľadávky spolu	60	3 980 866,71	2 608 394,29	1 372 472,42	1 248 082,91
Ostatné pohľadávky	65	88 284,09		88 284,09	14 121,51
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	68	3 077 494,94	2 276 870,42	800 624,52	896 020,48
Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	69	407 228,44	250 989,42	156 239,02	169 263,02
Pohľadávky voči zamestnancom	70	19 438,12		19 438,12	233,00
Iné pohľadávky	81	1 209 231,42	714 593,33	494 638,09	13 420,86
Transfery a ostatné zúčtovania so subjektmi mimo ver. správy	84	295 030,00		295 030,00	250 420,00
Finančné účty	85	3 498 319,80		3 498 319,80	2 939 574,24
Poskytnuté finančné výpomoci dlhodobé	98				
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	104				
Časové rozlíšenie:	110	19 539,22		19 539,22	62 599,49
- náklady budúcich období	111	19 066,02		19 066,02	62 462,89
- príjmy budúcich období	113	473,20		473,20	236,60
Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	114				
M a j e t o k s p o l u		126 358 399,45	36 109 524,79	90 248 874,66	79 583 775,68

PASÍVA (v eurách)	č. r.	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2023	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022
Vlastné imanie	116	60 623 154,69	57 984 769,60
Oceňovacie rozdiely	117		
Fondy	120		
Výsledok hosp. min. rokov	124	57 116 345,39	58 129 820,13
Výsledok hospodárenia	125	3 506 809,30	-145 050,53
Závázky	126	13 360 498,01	9 126 686,31
Rezervy (krátkodobé)	127	268 998,50	489 207,10
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	132	505 401,02	649 562,69
Dlhodobé záväzky v tom:	140	3 828 595,02	2 866 606,64
<i>Ostatné dlhodobé záväzky</i>	141	2 445 092,91	1 432 345,38
<i>Záväzky zo sociálneho fonde</i>	144	25 115,49	27 059,70
<i>Záväzky z nájmu</i>	145	38 068,92	31067,02
<i>Iné záväzky</i>	149	1 320 317,70	1 376 134,54
Krátkodobé záväzky v tom:	151	2 129 560,59	1 099 334,89
<i>Dodávatelia</i>	152	1 161 589,08	309 849,33
<i>Zamestnanci</i>	163	373 015,88	295 281,86
<i>Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia</i>	165	235 893,20	202 673,01
Bankové úvery a výpomoci v tom:	173	6 627 942,88	4 021 974,99
<i>Bankové úvery dlhodobé</i>	174	4 794 047,72	2 700 367,71
<i>Bežné bankové úvery</i>	175	1 833 895,16	635 404,28
<i>Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy</i>	178		686 203,00
Časové rozlíšenie:	180	16 265 221,96	12 472 319,77
<i>z toho:</i>			
<i>- výdavky budúcich období</i>	181		
<i>- výnosy budúcich období</i>	182	16 265 221,96	12 472 319,77
Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	183		
Vlastné imanie a záväzky spolu	115	90 248 874,66	79 583 775,68



## Súvaha

### Na strane aktív:

V roku 2023 boli vykonané investície do majetku mesta v celkovej hodnote 7 763 063,67 eur z časti vlastných finančných prostriedkov a z časti aj grantov a dotácií zo ŠR a fondov EU. Najvýznamnejšie investície boli:

Vykonala sa prestavba administratívnej budovy na M.R.Štefánika na bytový dom v sume 1 357 567,59 eur. Nájomníkom 16 BJ boli odovzdané moderné, energeticky úsporné byty s parkovacími miestami.

Začala sa prvá etapa výmen svetelných bodov na verejnom osvetlení. Doterajšie náklady, ktoré boli vynaložené v roku 2023 predstavujú sumu 163 622,59 eur.

Pokračovali práce na Pevnosti cez projekt Interreg SK-HU, kde sa v roku 2023 vykonali investície v sume 697 491,16 eur. Vďaka tejto investícii sa otvorila nová turistická kancelária v pevnosti, tiež bola obnovená časť fasády a časť chodníka.

S pomocou finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu sa obnovila škôlka na ul. Mieru v celkovej hodnote 445 743,07 eur a tiež sa rekonštruovala cesta do mestskej časti Harčáš v hodnote 520 569,83 eur.

Vykonali sa aj investície v Kajak-kanoe klube na Vážskom brehu, kde sa zlepšila energetická účinnosť pomocou tepelných čerpadiel v hodnote 203 471,98 eur.

V novembri bola v Hadovciach otvorená kompostáreň s kapacitou na spracovanie 2 244 ton zeleného odpadu ročne. Obyvatelia Komárna tu môžu bezplatne odovzdať zelený odpad a zobrať si kompost. V rámci projektu za 1 477 785,57 eur sa vybuďoval nielen areál kompostárne, ale kompostáreň bola vybavená aj najmodernejším strojovým parkom.

Pokračovalo sa aj v zlepšení cyklotrasy v celkovej hodnote 260 255,07 eur. Mesto získalo grant na ďalší úsek cyklotrasy, ktorý bude dokončený začiatkom budúceho roka. Vo všetkých mestských školách boli inštalované cykloprístrešky a stojany na bicykle.

V roku 2023 bol dokončený jeden z najväčších projektov rozšírenia parkovacích miest v našom meste. Na sídliskách vznikli parkovacie miesta v hodnote 298 471,38 eur.

Za posledné roky pravidelne prebieha renovácia kontajnerových stanovišť, ale v roku 2023 na ňu mesto vynaložilo doteraz najväčšiu sumu z vlastných finančných prostriedkov v hodnote 217 093,43 eur.

Významné zmeny nastali aj pri hodnote krátkodobého finančného majetku, kde sa finančné prostriedky zvýšili o 558 745,56 eur. Prehľad v eur :

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2022	Prírastky +	Úbytky -	Hodnota k 31.12.2023
Pokladnica	086	0,00	1 008 005,32	1 008 005,32	0,00
Ceniny	087	964,80	324 934,05	325 898,85	0,00
Bankové účty	088	2 938 609,44	56 681 272,57	56 121 562,21	3 498 319,80
Spolu		2 939 574,24	58 014 211,94	57 455 466,38	3 498 319,80

### Na strane pasív:

Hodnoty strany pasív ovplyvnila zmena v dlhodobých aj krátkodobých záväzkoch mesta v celkovej hodnote o 1 992 214,08 eur.

V celkovom dlhu obce sú nasledovné úvery

- Dodávateľský úver na miestne komunikácie postúpený veriteľom EUROVIA SK, a.s. na Slovenskú sporiteľňu a.s., ktorého zostatok je k 31.12.2023 vo výške 832 024,39 eur,

- Dodávateľský úver postúpený veriteľom EUROVIA SK, a.s na základe Dodatku č. 1 Zmluvy o postúpení pohľadávky č. 11104/01/2022/001 ČSOB, a.s. zo dňa 20.12.2022 v zmysle Zmluvy o dielo na stavebné práce č. Objednávateľa: 68006/2111/ORŽP/2022 č. Zhotoviteľa 4903,2050027STU celkovej sume 2 075 937,08 eur. Zostatková hodnota tohto úveru predstavuje k 31.12.2023 čiastku 1 868 343,32 eur.
- Dodávateľský úver postúpený veriteľom EUROVIA SK, a.s na základe Dodatku č. 2 Zmluvy o postúpení pohľadávky č. 11104/01/2022/001 ČSOB, a.s. zo dňa 22.05.2023 v zmysle Zmluvy o dielo na stavebné práce č. Objednávateľa: 68006/2111/ORŽP/2022 č. Zhotoviteľa 4903,2050027STU v celkovej sume 2 977 944,02 eur. Zostatková hodnota tohto úveru predstavuje k 31.12.2023 čiastku 2 804 230,61 eur.

Prevedením pohľadávky veriteľa na banku sa účtujú takéto záväzky ako bankové úvery, § 55 ods. 11 postupom účtovania.

- Krátkodobý bankový úver – KOMFORT, ktorej zostatková hodnota k 31.12.2023 predstavuje 660 496,04 eur. Konečná splatnosť úveru je 30.06.2024.
- Krátkodobý bankový úver na prefinancovanie projektu v rámci výzvy č. IROP-PO7-SC77-2021-75 pre Mestské kultúrne stredisko Béni Egressyho v sume 170 361,00 eur s úrokovou sadzbou 1 mesačný EURIBOR + 0,33 % p.a. maržou. Konečná splatnosť úveru je 29.11.2024.
- Krátkodobý bankový úver na prefinancovanie projektu „Manažment údajov mesta Komárno“ v zmysle zmluvy o NFP sprostredkovateľským orgánom Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR s úrokovou sadzbou 3 mesačný EURIBOR + 0,51 % p.a. maržou.. Jeho zostatková hodnota k 31.12.2023 predstavuje sumu 268 137,12 eur, so splatnosťou do 30.06.2024.
- Krátkodobý bankový úver na prefinancovanie projektu na „Vybavenie zberného dvora Komárno“ v zmysle zmluvy o NFP sprostredkovateľským orgánom Slovenská agentúra životného prostredia s úrokovou sadzbou 3 mesačný EURIBOR + 0,51 % p.a.. Jeho zostatková hodnota k 31.12.2023 predstavuje sumu 24 350,40 eur, so splatnosťou do 30.06.2024.

Stranu pasív ovplyvňuje vo veľkej časti aj časové rozlíšenie výdavkov budúcich období, kde sa pri Dlhodobom hmotnom majetku – miestne komunikácie v sume 205 447,03 eur vykonala oprava analytiky účtu z 384 2 4 na účet 384 2 1 tiež pri položke VBO ŠFRB dotácia na prestavbu NB Nová Stráž v sume -297 130,00 eur (268 630,00 eur + 28 500,00 eur) sa vykonala oprava analytiky účtu z 384 99 na účet 384 2 1. V priebehu roka 2023 sa vykonali aj opravy minulých účtovných období, ktoré neboli zaúčtované do výnosov predchádzajúcich účtovných období.

Tieto opravy sa vykonali cez účet 428 1 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov – mesto - v hodnote 878 128,84 eur minulých období týkajúce sa účtu 384, ktoré vznikli z dôvodu neúplného prechodu dát z modulov majetok do modulu účtovníctva – opravy sa týkali cudzích zdrojov majetku ZŠ Jókaiho, MŠ Františkánov, kotolňa v MŠ Františkánov, mixážny pult, medziblokový priestor na ul. Pávia, územný plán, Cultplay, zebra M. Jarková, fontána nám. Kossútha, zberný dvor a skúter.

Značnú časť zvýšenia hodnoty časového rozlíšenia o sumu 3 792 902,19 eur ovplyvňujú prijaté dotácie a granty z cudzích zdrojov, ktoré sa podľa postupov účtovania účtujú vo vecnej a časovej súvislosti s s nákladmi majetku obstaraného z cudzích zdrojov v nasledujúcich rokoch v zmysle odpisov daných majetkov do výnosov samosprávy z kapitálových transférov zo ŠR a iných subjektov verejnej správy :

## Hospodársky výsledok (v eurách)

### Rozbor nákladov a výnosov:

Názov	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2022	Rozdiel + nárast/-zníženie
<b>Náklady (v eurách)</b>	<b>24 949 765,48</b>	<b>25 280 220,19</b>	<b>-330 454,71</b>
50 – Spotrebované nákupy	1 590 333,16	1 953 916,87	-363 583,71
51 – Služby	4 865 543,66	5 652 742,86	-787 199,20
52 – Osobné náklady	7 851 705,52	7 502 278,97	349 426,55
53 – Dane a poplatky	18 972,60	12 381,91	6 590,69
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	895 546,49	1 053 586,80	-158 040,31
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	2 001 448,45	2 012 448,45	-11 000,00
56 – Finančné náklady	58 185,91	76 094,71	-17 908,80
57 – Mimoriadne náklady		0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	7 668 029,69	7 016 491,13	651 538,56
<b>Výnosy (v eurách)</b>	<b>28 457 860,66</b>	<b>25 135 169,66</b>	<b>3 322 691,00</b>
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	203 624,78	169 788,66	33 836,12
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb		0,00	0,00
62 – Aktivácia		0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	19 044 515,78	18 215 855,42	828 660,36
64 – Ostatné výnosy	3 961 960,61	2 526 646,89	1 435 313,72
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	585 097,75	619 598,59	-34 500,84
66 – Finančné výnosy	11 319,33	41,40	11 277,93
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	3 675,71	-3 675,71

69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	4 651 342,41	3 599 562,99	<b>1 051 779,42</b>
<b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b>	<b>3 508 095,18</b>	<b>-145 050,53</b>	<b>3 653 145,71</b>
59 – Dane z príjmov	1 285,88		<b>1 285,88</b>
Hospodársky výsledok po zdanení /+ kladný HV, - záporný HV/	<b>3 506 809,30</b>	<b>-145 050,53</b>	<b>3 651 859,83</b>

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

<b>Účtovná tr. 5</b>	<b>24 949 765,48 eur</b>
<b>Účtovná tr. 6</b>	<b>28 457 860,66 eur</b>
<b>Pred zdanením</b>	<b>3 508 095,18 eur</b>
<b>Po zdanení</b>	<b>3 506 809,30 eur</b>

Celkové náklady mesta sa oproti roku 2022 znížili o 330 454,71 eur.

Významné položky jednotlivých nákladových účtov:

Účet 501 spotreba materiálu

- spotreba materiálu v hodnote 178 898,64 eur. V znížení sa odzrkadlila snaha šetrenia úradu na všeobecných položkách

Účet 502 energie

- za spotrebu ostatnej energie a za spotrebu energie na verejnom osvetlení v hodnote 184 685,07 eur, čo pôsobilo zmiernenie sa situácie na energetických trhoch a tiež úspora z dôvodu výmeny svetelných bodov na verejnom osvetlení na LED žiarovky

účet 511 opravy a udržiavania

- výdavky na opravy a udržiavania sa znížili o 395 002,99 eur aj z toho dôvodu, že sa v roku 2023 vykonali vo väčšej miere investície kapitálového charakteru ako rutinné opravy a udržiavania

účet 518 ostatné služby:

- spotreba materiálu v hodnote 394 538,16 eur. V znížení sa odzrkadlila snaha šetrenia úradu na všeobecných položkách ostatných služieb
- na účtoch osobných nákladov (521 až 528) sa prejavilo zvýšenie vo výške 349 426,55 eur, čo spočíva v náraste minimálnej mzdy a tarifných platov v súlade so zmenou zákona a vyššou kolektívnou zmluvou

Celkové výnosy mesta sa oproti roku 2022 zvýšili o 3 322 690,90 eur.

Zvýšenie daňových a colných výnosov z poplatkov, v tom

- zvýšenie tržieb z predaja služieb v sume 33 836,12 eur.
- zvýšenie daňových výnosov a výnosov z poplatkov v sume 828 660,36 eur,

- výrazne sa zvýšili výnosy z bežných transferov od EU v sume 249 454,21 eur a tiež výnosy z bežných transferov zo ŠR v sume 393 515,41 eur.

## TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV

### Tvorba fondov

Príjmy bežného rozpočtu	36 054 974,46 €
Výdavky bežného rozpočtu	32 711 913,16 €
<b>Rozdiel bežného rozpočtu</b>	<b>3 343 061,30 €</b>
Príjmy kapitálového rozpočtu	3 598 732,36 €
Výdavky kapitálového rozpočtu	7 763 063,67 €
<b>Rozdiel kapitálového rozpočtu</b>	<b>-4 164 331,31 €</b>
Vylúčenie nevyčerpaných fin. prostriedkov §16 ods. 6 zákon č. 583/2004 Z. z.	920 318,55 €
<b>Rozdiel (prebytok +, schodok -)</b>	<b>-1 741 588,56 €</b>

FO príjmové rozpočtové	4 018 205,20 €
FO výdavkové rozpočtové	978 891,21 €
<b>Rozdiel FO</b>	<b>3 039 313,99 €</b>

<b>Pre rozdelenie do fondov</b>	<b>1 297 725,43 €</b>
<b>Povinná tvorba rezervného fondu § 15 ods. 4 zákon 583/2004 Z. z. .... min 10%.</b>	<b>129 772,54 €</b>

### REZERVNÝ FOND

Stav k 1.1.2023	398 764,41 €
Použitie rezervného fondu UMZ 79,161,162,163,165,239	355 798,84 €
Stav k 31.12.2023	42 965,57 €
<b>Tvorba rezervného fondu k 1.1.2024</b>	<b>130 000,00 €</b>
<b>Stav rezervného fondu k 1.1.2024</b>	<b>172 965,57 €</b>

### INVESTIČNÝ FOND

Stav k 1.1.2023	721 420,24 €
Použitie investičného fondu - UMZ č. 91,15,151,165,269,271,272	635 399,21 €
Stav k 31.12.2023	86 021,03 €
<b>Tvorba investičného fondu k 1.1.2024</b>	<b>1 136 614,43 €</b>
<b>Stav investičného fondu k 1.1.2024</b>	<b>1 222 635,46 €</b>

### FOND ROZVOJA BÝVANIA

Stav k 1.1.2023	63 673,36 €
Použitie fondu rozvoja bývania -	0,00 €
Stav k 31.12.2023	63 673,36 €
<b>Tvorba fondu rozvoja k 1.1.2024</b>	<b>31 111,00 €</b>
<b>Stav fondu rozvoja k 1.1.2024</b>	<b>94 784,36 €</b>

### STAV FONDŮV K 1.1.2024

REZERVNÝ FOND	172 965,57 €
INVESTIČNÝ FOND	1 222 635,46 €
FOND ROZVOJA BÝVANIA	94 784,36 €
<b>FONDY SPOLU k 1.1.2024</b>	<b>1 490 385,39 €</b>

## Hospodárenie príspevkových organizácií

### Mestské kultúrne stredisko Béni Egressyho – Egressy Béni Városi Művelődési Központ

Celkové výnosy k 31.12.2023	962 932,12 EUR
Celkové náklady k 31.12.2023	959 720,44 EUR
<b>Hospodársky výsledok:</b>	<b>3 211,68 EUR</b>

V zmysle § 24 ods. 1) zákona č. 523/2004 Z.z. zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, v znení neskorších zmien od roku 2020 aj MsKS ako príspevková organizácia mesta hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov.

### **Výsledok finančného hospodárenia k 31.12.2023**

Celkové rozpočtové príjmy vrátane finančných operácií	<b>1 107 357,99</b> eur
Celkové rozpočtové výdavky	1 091 201,08 eur
<b>Výsledok finančného hospodárenia: prebytok</b>	<b>16 156,91</b> eur

Prebytok vo výsledku finančného hospodárenia sa skladá hlavne z predaných vstupeniek k 31.12.2023 na rok 2024 (detský muzikál Cinderella, divadelné predstavenie Csányiho Sándora a stand up-humoristu László Hadháziho)

Vykázané tržby z predaja služieb za rok 2023 vo výške 407 357,67 EUR znamenajú 149%-ný nárast oproti predchádzajúcemu roku.

MsKS fungovalo celý rok bez kapacitných obmedzení a obmedzení otváracích hodín (zrušením Vyhlášky Úradu verejného zdravotníctva SR č.25/2022V.v.)  
Počas roka 2023 usporiadali 138 podujatí pestrých druhov umeleckých trendov: festivaly, divadelné predstavenia, koncerty, muzikály, operetné galavečery, vystúpenia ľudovej hudby a tanca, stand up comedy, rozprávkové hry a bábkové divadlá pre deti.

Predali 24 452 kusov vstupeniek ( o 35% viac ako v minulom roku)  
Ponúkli 45 predstavení s bezplatným vstupom pre verejnosť.  
Organizovali umelecké kurzy pre deti a mládež , záujmovo-umelecké krúžky pre deti, mládež a dospelých v počte 13 krúžkov/zborov/súborov  
( hodnotenie činnosti krúžkov v širšom rozbere výsledku hospodárenia)  
Zorganizovali letné tábory v počte 5 ( Gingallo, Gimisz- študentský divadelný tábor, Tábor baletu, Tábor ľudového tanca, Tábor divadelníkov)  
Z hľadiska predaných vstupeniek - 1100 kusov - bolo najpopulárnejším predstavením roka :  
Elán Muzikál – Voda a krv nad vodou.

### **COMORRA SERVIS** príspevková organizácia

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 na termálnom kúpalisku, na zimnom štadióne, v športovej hale, v budove kanoistiky, v budove autobusovej stanice, v športovom klube Danubius, vo volejbalovej hale, na krytej plavárni, na mestských trhoviskách, prevádzkuje verejné toalety, zabezpečuje letnú a zimnú údržbu miestnych komunikácií a tiež údržbu a osádzanie zvislých dopravných značení a vodorovných dopravných značení na základe požiadavky mesta.

COMORRA SERVIS vykonáva aj podnikateľskú činnosť na stredisku služieb, prevádzkuje požičovňu člnov, panoramatickú saunu a parkovací systém mesta Komárno.

#### **Plnenie rozpočtu príjmov hlavnej činnosti**

Schválený rozpočet:	1 510 050 eur
Upravený rozpočet:	1 852 780 eur
Skutočné príjmy:	1 838 520,00 eur

#### **Príjmové finančné operácie**

Schválený rozpočet:	325 000 eur
Upravený rozpočet:	438 000 eur
Skutočné príjmy:	437 971,26 eur

#### **Plnenie rozpočtu príjmov vrátane finančných operácií**

Schválený rozpočet:	1 835 050 eur
Upravený rozpočet:	2 290 780 eur
Skutočné príjmy:	2 276 491,26 eur

#### **Čerpanie výdavkov hlavnej činnosti**

Schválený rozpočet:	1 510 050 eur
Upravený rozpočet:	1 852 780 eur
Skutočné výdavky:	1 850 297,98 eur

#### **Výdavkové finančné operácie:**

Schválený rozpočet:	318 200 eur
Upravený rozpočet:	406 200 eur
Skutočné výdavky:	296 585,04 eur

#### **Čerpanie výdavkov vrátane finančných operácií**

Schválený rozpočet:	1 828 250 eur
Upravený rozpočet:	2 258 980 eur
Skutočné príjmy:	2 146 883,02 eur

#### **HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK príspevkovej organizácie:**

V hlavnej činnosti bol vykázaný zisk 31 740,55 eur pri výnosoch 1 928 289,66 eur a nákladoch 1 896 549,11 eur.

Podnikateľská činnosť dosiahla zisk vo výške 71 063,67 eur pri výnosoch 311 509,78 eur a nákladoch 240 446,11 eur.

## Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách Mesta Komárno za rok 2023

Na vyrovnanie nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného rozpočtu bol prijatý uznesením MZ č. 1520/2021 kontokorentný úver na financovanie bežných výdavkov vo výške 500 000 eur. Tento úver nebol v roku 2023 čerpaný.

V priebehu roka boli splácané úvery ŠFRB, autokredit, obnova miestnych komunikácií a preklenovací úver prijatý na Pevnosť – Interreg SK-HU.

Uznesením vlády SR č.459, zo dňa 13.9.2023, bola „Výpožička z titulu výpadku podielových daní“ vo výške 686 203,00 eur odpustená.

V priebehu roka 2023

- 1/ bol prijatý preklenovací úver na Pevnosť – Interreg SK-HU
- 2/ bol prijatý preklenovací úver na financovanie Zberového dvora
- 3/ bol prijatý preklenovací úver na projekt Manažment údajov mesta
- 3/ bol prijatý preklenovací úver na financovanie projektu MsKS
- 4/ bola zrealizovaná obnova miestnych komunikácií formou dodávateľského úveru
- 5/ bol prijatý úver zo ŠFRB na prestavbu administratívnej budovy na bytový dom
- 6/ bol prijatý úver z Environmentálneho fondu na investície do energetiky – osvetlenia.

Číslo úveru	v eurách			
	Stav	Prírastok/ iná zmena	Úbytok/ iná zmena	Stav
	31.12.2022	2023	2023	31.12.2023
<b>ŠFRB úvery:</b>				
A-1 ŠFRB	248 712,85	0,00	20 845,48	227 867,37
A-2 ŠFRB	92 040,93	0,00	7 525,30	84 515,63
ŠFRB - býv. OSP	213 150,17	0,00	17 196,04	195 954,13
ŠFRB - býv. ZŠ Ul. Slobody	357 795,32	0,00	26 364,00	331 431,32
ŠFRB - Harčáš I.	35 924,13	0,00	2 262,47	33 661,66
ŠFRB - Harčáš II.	98 447,06	0,00	5 821,84	92 625,22
ŠFRB - prestavba školy na byt. dom Nová Stráž	419 519,82	0,00	12 555,45	406 964,37
ŠFRB - prestavba školy na byt. dom Nová Stráž	19 133,40	0,00	922,67	18 210,73
ŠFRB - výstavba nájom. budov, nám. Štefánika		936 480,00	1 973,73	934 506,27
ŠFRB - výstavba nájom. budov, nám. Štefánika		64 000,00	0,00	64 000,00
Úver Environmentálny fond - energetika		180 673,52	0,00	180 673,52
<b>Úvery z fondov spolu:</b>	<b>1 484 723,68</b>	<b>1 181 153,52</b>	<b>95 466,98</b>	<b>2 570 410,22</b>

Autokredit Škoda Superb Ambition	9 531,48	0,00	9 531,48	0,00
Autokredit Škoda Oktávia Extra	6 939,32	0,00	6 939,32	0,00
<b>Autokredit spolu:</b>	<b>16 470,80</b>	<b>0,00</b>	<b>16 470,80</b>	<b>0,00</b>

Výpožička z titulu výpadku podielových daní 2020	686 203,00	0,00	686 203,00	0,00
--	------------	------	------------	------



<b>Investičné úvery:</b>				
Obnova miestnych komunikácií 2017,2018	1 037 186,83	0,00	205 162,44	832 024,39
Obnova miestnych komunikácií 2022,2023	2 075 937,08	2 977 944,01	381 307,16	4 672 573,93
<b>Investičné dlhodobé úvery spolu:</b>	<b>3 113 123,91</b>	<b>2 977 944,01</b>	<b>586 469,60</b>	<b>5 504 598,32</b>
<b>Krátkodobý úver - Pevnosť</b>	<b>222 648,08</b>	<b>676 364,41</b>	<b>247 737,25</b>	<b>651 275,24</b>
<b>Krátkodobý úver - Kompostáreň</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krátkodobý úver - Zberný dvor</b>		<b>24 350,40</b>	<b>0,00</b>	<b>24 350,40</b>
<b>Krátkodobý úver - Manažment údajov</b>		<b>268 137,12</b>	<b>0,00</b>	<b>268 137,12</b>
<b>Krátkodobý úver - MsKS</b>		<b>170 361,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170 361,00</b>
<b>Krátkodobé úvery spolu:</b>	<b>222 648,08</b>	<b>1 139 212,93</b>	<b>247 737,25</b>	<b>1 114 123,76</b>
<b>CELKOM ÚVERY MESTA:</b>	<b>5 523 169,47</b>	<b>5 298 310,46</b>	<b>946 144,63</b>	<b>9 189 132,30</b>

Celková suma dlhu mesta 5 504 598,32 eur (obnova miestnych komunikácií ) k 31.12.2023 je vo výške **17,42 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka (2022) 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.

Celková suma splátok mesta 602 940,40 eur (obnova miestnych komunikácií a autokredit) je vo výške **3,20 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka (2022) znížených o prostriedky prijaté z dotácií a o prostriedky prijaté podľa osobitného predpisu.

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 16.02.2024

Príloha: Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2023

**Zverejnené: 28.03.2024**

**Zvesené: .....**