

Návrh záverečného účtu Mesta Komárno za rok 2018

Rozpočet mesta

Programový rozpočet mesta Komárno na rok 2018, bol schválený dňa 14. decembra 2017 na 37. zasadnutí MZ, uznesením č. 1590/2017, ako vyrovnaný, vo výške 22 858 860 eur na strane príjmov a 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 2018 - 2020 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 31.12.2018 bol prebytkový, dosiahol výšku 25 938 941 eur na strane príjmov a 25 937 580 eur na strane výdavkov.

| Príjmy (v eurách) | Schválený rozpočet na rok 2018 | Upravený rozpočet na rok 2018 |
|--------------------------|---|--|
| Bežné príjmy | 22 124 040 | 24 018 286 |
| Kapitálové príjmy | 700 000 | 822 855 |
| Finančné príjmy | 34 820 | 1 097 800 |
| SPOLU PRÍJMY | 22 858 860 | 25 938 941 |

| Výdavky (v eurách) | Schválený rozpočet na rok 2018 | Upravený rozpočet na rok 2018 |
|---------------------------|---|--|
| Bežné výdavky | 20 784 510 | 22 504 243 |
| Kapitálové výdavky | 780 000 | 2 126 439 |
| Finančné výdavky | 1 294 350 | 1 306 898 |
| SPOLU VÝDAVKY | 22 858 860 | 25 937 580 |

Príjmy rozpočtu:

Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v EUR

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 25 938 941 | 25 965 676,63 | 100,10 |

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 14 277 668 | 14 689 821,19 | 102,89 |

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky v sume 11 418 618 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 11 640 250,44 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,94 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 744 280 EUR, (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 120 000 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 825 728,59 EUR, čo je 104,67 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 333 957,65 EUR, dane zo stavieb boli v sume 1 383 207,03 EUR a dane z bytov boli v sume 108 563,91 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 691 317,53 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 134 411,06 EUR. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 912 047 EUR.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 22 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 22 969,07 EUR, čo je 104,4 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 20 828,80 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 140,27 EUR. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 28 417 EUR.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 18 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 57 869,71 EUR, čo je 321,5 % plnenie. Z toho predstavuje príjem za Ondrejský jarmok 46 524 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 11 345,71 EUR, čo je 63,03 %. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 23 108,00 EUR.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 770 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 586,66 EUR, čo je 76,19 % plnenie. K 31.12.2018 mesto neeviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 1 061 000 EUR (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 121 000 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 124 318,07 EUR, čo je 105,97 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 958 395,64, za nedoplatky z minulých rokov 165 922,43 EUR. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 1 521 141 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 567 723 | 2 638 761,95 | 102,77 |

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 412 629 EUR (z toho pohľadávky za predchádzajúci rok 132 453 eur) bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 412 263,25 EUR, čo je 99,97 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 84 003,87 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 742 234,88 EUR, za prenájom bytov v sume 585 789,90 EUR a za prenájom strojov, prístrojov v sume 236,60 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 251 319,45 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 160 943,80 EUR. K 31.12.2018 mesto eviduje pohľadávky za nájomné nebytových priestorov v sume 140 639 EUR a pohľadávky za nájom bytov v sume 1 057 281,69 EUR

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 155 094 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 226 498,70 EUR, čo je 106,18 % plnenie.

3) Bežné príjmy - dotácie:

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 6 021 961 | 5 994 825,71 | 99,55 |

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery:

| Dotácie, granty, transfery | Skutočnosť 31.12.2018 |
|---|-----------------------|
| Sponzorské pre Zariadenie pre seniorov | 998,91 |
| Vínne korzo - darovacia zmluva | 500,00 |
| Komárňanské dni - sponzorské | 1 700,00 |
| Školstvo - Grant - CURAPROX | 150,00 |
| Školstvo - prenesená kompetencia | 4 416 789,00 |
| Školstvo - lyžiarsky kurz | 41 700,00 |
| Školstvo - škola v prírode | 31 500,00 |
| Školstvo - asistent učiteľa | 48 687,00 |
| Školstvo - cestovné | 30 267,00 |
| Školstvo - vzdelávacie poukazy | 74 272,00 |
| Školstvo - odchodné | 9 836,00 |
| Školstvo - dotácia pre žiakov SZP | 21 950,00 |
| Školstvo - stravovanie | 10 714,00 |
| Školstvo - hmotná núdza - školské potreby | 315,40 |
| Školstvo - učebnice | 1 227,00 |
| Školstvo – Enviroprojekt | 1 998,00 |
| Školstvo - MŠ 6 ročné deti | 51 643,00 |
| Školstvo - zadržané rodinné prídavky | 5 419,52 |
| Školstvo - pedagogická prax ZŠ | 10 616,34 |
| Školstvo - pedagogická prax MŠ | 1 980,30 |
| Sociálny a správny odbor (útulok) | 50 400,00 |
| Hmotná núdza - osobitný príjemca | 358,00 |
| Matrika | 70 418,10 |
| Voľby | 17 978,86 |

| | |
|---|---------------------|
| Zariadenie pre seniorov | 567 675,00 |
| Zariadenie pre seniorov- projekt | 1 661,19 |
| Samostatný školský úrad | 29 322,00 |
| Spoločný stavebný úrad | 37 950,90 |
| Pozemné komunikácie | 1 477,01 |
| Register obyvateľstva a register adries | 17 435,10 |
| Dobrovoľný hasičský zbor | 3 000,00 |
| Životné prostredie | 3 261,62 |
| Vojnové hroby | 1 448,48 |
| ŠFRB | 21 956,19 |
| Chránená dielňa ZŤP | 15 045,62 |
| Kultúrne pamiatky | 1 900,00 |
| Turistický sprievodca Komáromom | 1 700,00 |
| Terénna sociálna práca - projekt | 6 619,45 |
| Opatrovateľská služba - projekt | 133 848,00 |
| MOS | 2 628,21 |
| Rozvoj zamestnanosti | 34 224,37 |
| Dotácia na opravu MŠ Tulipán Vodná ul. | 208 681,14 |
| Školské projekty, Erasmus | 3 573,00 |
| Spolu: | 5 994 825,71 |

4) Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 700 000 | 521 501,13 | 63,38 |

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 700 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 398 646,51 EUR, čo je 56,95 % plnenie.

Ide o príjem za predaj :

| | |
|------------|----------------|
| - budov | 186 484,04 EUR |
| - bytov | 5 056,03 EUR |
| - pozemkov | 207 106,44 EUR |

b) Granty a transfery

V roku 2018 Mesto Komárno obdržalo kapitálové granty a dotácie vo výške 104 848,62 EUR.

| | |
|--|-----------|
| Dotácia na nákup elektromobilu | 30 000,00 |
| Dotácia na prestavbu požiarnej zbrojnice | 28 500,00 |
| Dotácia na rozšírenie kamerového systému | 5 000,00 |
| CULTPLAY | 14 450,00 |
| Nadácia ARRIVA - inkluzívne ihrisko | 9 898,62 |
| Peňažný dar Nadácie Slsp – vybudovanie parku pri vod. veži | 14 000,00 |
| Revitalizácia medziblokového priestoru pri ul. Pávia | 3 000,00 |

5) Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 097 800 | 989 400,59 | 90,13 |

Rozpočet príjmových finančných operácií bol schválený vo výške 34 820 eur, k 31.12.2018 upravený rozpočet predstavuje 1 097 800 eur a skutočnosť 989 400,59 eur, čo znamená 90,13 % plnenie.

Z toho:

Prevod nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR za rok 2017 predstavoval 11 204,61 eur

Prevod nevyčerpaných prostriedkov za výrub drevín predstavoval 20 886,91 eur

Prevod nevyčerpaných prostriedkov projektu Erasmus predstavovala 160,15 eur

Prevod Grantu nevyčerpaného z roku 2017 predstavoval 6 000 eur

Prevod prostriedkov z rezervného fondu predstavoval 58 554,33 eur

Prevod prostriedkov z investičného fondu predstavoval 646 054,33 eur

Prevod prostriedkov školskej jedálne z predchádzajúceho roka predstavoval 46 449,77 eur

Integrované obslužné miesto občana – príjem 56 eurá

Prijatá finančná zábezpeka – príjem 200 033,91 eur

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 989 988 | 992 688,68 | 100,58 |

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39 36 005,78 EUR

ZŠ J.Á. Komenského Komárno 121 883,68 EUR

ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2 25 188,61 EUR

ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9 50 393,07 EUR

ZŠ s VJM Komárno, Ul. práce č.24 34 475,42 EUR

ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1 18 016,58 EUR

Základná umelecká škola 82 104,94 EUR

Zariadenie pre seniorov 624 620,60 EUR

Výdavky z rozpočtu mesta:

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018 v EUR

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 25 937 580 | 25 107 138,37 | 96,80 |

1) Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 22 504 243 | 22 459 020,50 | 99,80 |

v tom :

| Ukazovateľ | | 2018 | | | |
|--|---------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|---------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
| Bežné výdavky | | | | | |
| 1 | Všeobecné verejné služby | 3 155 758 | 3 208 944 | 3 170 676,73 | 98,81% |
| 2 | Obrana | 24 450 | 28 076 | 30 070,05 | 107,10% |
| 3 | Verejný poriadok a bezpečnosť | 688 537 | 706 197 | 708 461,58 | 100,32% |
| 4 | Ekonomická oblasť | 631 553 | 722 218 | 739 506,16 | 102,39% |
| 5 | Ochrana životného prostredia | 1 490 578 | 1 667 254 | 1 794 361,24 | 107,62% |
| 6 | Bývanie a občianska vybavenosť | 1 458 268 | 1 670 531 | 1 782 023,02 | 106,67% |
| 8 | Rekreácia, kultúra, náboženstvo | 1 899 008 | 1 842 790 | 1 838 864,94 | 99,79% |
| 9 | Vzdelávanie | 4 035 467 | 4 025 087 | 3 798 550,02 | 94,37% |
| 10 | Sociálne zabezpečenie | 707 751 | 706 249 | 685 731,37 | 97,09% |
| Výdavky rozpočtových organizácií mesta | | 6 693 140 | 7 926 897 | 7 910 775,39 | 99,80% |
| Výdavky celkom | | 20 784 510 | 22 504 243 | 22 459 020,50 | 99,80% |

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

Z rozpočtovaných 4 109 055 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 4 097 279,91 EUR, čo je 99,71 % 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 1 608 307 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 599 281,27 čo je 99,44 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 6 565 365 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 6 591 305,89 EUR, čo je 100,4 % 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 2 254 882 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 225 817,20 EUR, čo predstavuje 98,20 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 39 737 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 34 560,84 EUR, čo predstavuje 86,97 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 126 439 | 1 250 235,91 | 58,79 |

v tom :

| Ukazovateľ | | Rok 2018 | | | |
|--|--|--------------------|-------------------|-------------------------|---------------|
| | | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
| Kapitálové výdavky | | | | | |
| 1 | Všeobecné verejné služby | 0 | 51 184 | 51 375,00 | 100,37% |
| 3 | Verejný poriadok a bezpečnosť | 0 | 36 500 | 2 580,00 | 7,07% |
| 4 | Ekonomická oblasť | 0 | 41 200 | 26 976,00 | 65,48% |
| 5 | Ochrana životného prostredia | 0 | 149 985 | 149 905,00 | 99,95% |
| 6 | Bývanie | 780 000 | 1 525 789 | 773 360,44 | 50,69% |
| 8 | Rekreácia, kultúra, šport, náboženstvo | 0 | 127 805 | 125 261,35 | 98,01% |
| 9 | Vzdelávanie | 0 | 84 812 | 54 054,88 | 63,73% |
| 10 | Sociálne zabezpečenie | 0 | 42 440 | 0,00 | 0,00% |
| Výdavky RO (školy a Zariadenie pre seniorov) | | 0 | 66 724 | 66 723,24 | 100,00% |
| Výdavky celkom | | 780 000 | 2 126 439 | 1 250 235,91 | 58,79% |

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nákup osobných motorových vozidiel 43 893,60 EUR
- Nákup vianočného osvetlenia vo výške 7 481,40 EUR

b) Verejný poriadok a bezpečnosť

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- Nákup služobných zbraní pre MP v sume 2 580,00 EUR,

c) Ekonomická oblasť

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- PD na prepojenie MK Elekárrenska – Hlboká vo výške 9 996,00 EUR
- Dostavba komunikácie a parkoviska na ul. Selyeho vo výške 16 980 EUR

d) Ochrana životného prostredia

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- PD kanalizácie Malá lža vo výške 8 200,00 EUR
- Rekonštrukcia vyhnívacej nádrže ČOV vo výške 141 685,00 EUR

e) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj mesta

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Vybudovanie parkovísk na Klinčekovej ul., v sume 33 878,68 EUR,
- Vybudovanie fit parku pri termálnom kúpalisku, v sume 46 034,00 EUR,
- Montáž kanalizačných šácht na ul. Jókaiho vo výške 6 696,00 EUR,
- CULT PLAY – Interaktívne tematické parky sume 50 640,00 EUR,
- Projektová príprava na územné konanie k obnove polikliniky, 1 450,00 EUR,
- Arch.- historický výskum budovy bývalej polikliniky vo výške 5 981,24 eur
- Obnova vodovodov, vybudovanie kanalizácie a verejného osvetlenia v rámci obnovy MK vo výške 330 339,43 EUR
- Rekonštrukcia a dobudovanie chodníka od križovatky E.B.Lukáča – Budovateľská – Slobody vo výške 19 600 EUR
- Rekonštrukcia a zastrešenie kontajnerového stanovišťa – Špitálska ul. vo výške 10 000,00 EUR

- Vybudovanie detského ihriska na Leteckom poli – Selyeho ul. vo výške 20 000,37 EUR
- Vybudovanie detského ihriska Dvorská ul. – medziblokový priestor vo výške 10 000,00 EUR
- Vybudovanie detského ihriska na Ul. E.B.Lukáča 7 604,61 EUR
- Výstavba inkluzívneho ihriska vo výške 9 898,62 EUR
- Park športu a oddychu pri vodárenskej veži vo výške 14 000,00 EUR
- Revitalizácia medzi blokového priestoru pri ul. Pávia vo výške 3 000 EUR
- Rekonštrukcia Župného domu, v sume 380,00 EUR,
- Výstavba chodníka Nová Stráž vo výške 18 996,85 EUR
- Spevnené plochy na ulici Dvorskej vo výške 17 424,00 EUR
- ÚPN Mesta Komárno vo výške 37 524,00 EUR
- Výbeh pre psov vo výške 6 579,18 EUR
- Investície do majetku vykonané nájomcom, v sume 48 381,46 EUR
- Príspevok pre Comorra Servis v sume 74 952,00 EUR (odplyňovacie zariadenie)

f) Rekreačia, kultúra, náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Vybudovanie ihriska na ul. Seressa vo výške 28 506,00 EUR
- Príspevok pre Comorra Servis v sume 26 500,00 EUR (okolie plaveckého bazéna)
- Príspevok pre MsKS v sume 14 805,35 EUR (hygienické zariadenia)
- Príspevok pre MsKS v sume 25 500,00 EUR (rekonštrukcia ústredného kúrenia)
- Príspevok pre MsKS v sume 29 950,00 EUR (strecha kasárne)

g) Vzdelávanie – školské stravovanie

Ide o nasledovnú investičnú akciu:

- Investície do materských škôl vo výške 54 054,88 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 306 898 | 1 397 881,96 | 106,96 |

Plnenie rozpočtu k 31.12.2018 predstavuje 106,96 %

Splátky dlhodobých bankových úverov za rok 2018 predstavovali 433 915,85 eur, z toho splátky ISPA 284 448 eur

Splátka obnovy miestnych komunikácií predstavovala 179 538,36 eur,

Splátky úverov zo ŠFRB predstavovali 73 014,66 eur,

Splátka nákupu motorových vozidiel cez auto kredit predstavovali 1 543,68 eur,

Splátky leasingu Komunálneho odboru predstavovali leasing vozidla na odchyt túlavých psov vo výške 3 105,28 eur

Zvýšenie základného imania kapitalizáciou pohľadávky voči KOMVaK a.s. vo výške 485 000 eur,

Zvýšenie zakladeného imania CALOR vo výške 39 652,62 eur,

Kurzové rozdiely predstavovali čiastku 7,60 eur,

Vrátená finančná zábezpeka predstavovala sumu 182 033,91 eur,

Odvod správneho poplatku do ŠR (IOM) predstavovali 70 eur,

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

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 7 926 897 | 7 910 775,39 | 99,8 |

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| ZŠ s VJM Komárno, Ul. Eötvösa č.39 | 1 050 428,66 EUR |
| ZŠ J.Á. Komenského Komárno | 1 180 020,77 EUR |
| ZŠ s VJM Móra Jókaiho, Ul. mieru č.2 | 946 816,38 EUR |
| ZŠ Komárno, Ul. pohraničná č.9 | 642 095,10 EUR |
| ZŠ s VJM Komárno, Ul. práce č.24 | 1 217 340,17 EUR |
| ZŠ Komárno, Rozmarínová ul. č.1 | 760 723,44 EUR |
| Základná umelecká škola | 761 942,94 EUR |
| Zariadenie pre seniorov | 1 351 407,93 EUR |

Kapitálové výdavky:

| Rozpočet na rok 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 66 724 | 66 723,24 | 100 |

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|-------------------------|---------------|
| Základná umelecká škola | 46 000,00 EUR |
| Zariadenie pre seniorov | 20 723,24 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:

| | 2018 | 2017 | rozdiel |
|----------------------------|-----------|-----------|----------|
| Školstvo | 1 586 309 | 1 405 349 | 180 960 |
| Domov dôchodcov | 177 423 | 191 382 | -13 959 |
| Mestské kultúrne stredisko | 325 255 | 299 287 | 25 968 |
| COMORRA SERVIS | 711 452 | 844 659 | -133 207 |
| COM-MÉDIA, spol. s r. o. | 145 000 | 140 000 | 5 000 |
| ARRIVA Nové Zámky | 215 212 | 212 064 | 3 148 |
| Cirkevná škola | 254 339 | 213 693 | 40 646 |
| Jókaiho nadácia | 10 000 | 15 000 | -5 000 |
| Matica Slovenská | 10 000 | 10 000 | 0 |
| Športové kluby | 264 038 | 280 430 | -16 392 |
| Kanoe klub | 10 000 | 0 | 10 000 |
| Športové zariadenia | 115 920 | 0 | 115 920 |
| Komárňanský orchester | 10 000 | 10 000 | 0 |

| | | | |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Kultúrne podujatia | 75 820 | 74 980 | 840 |
| Životné prostredie | 8 065 | 10 000 | -1 935 |
| Kultúrne a duchovné hodnoty | 8 000 | 9 300 | -1 300 |
| Ochrana a podpora pamiatok | 4 000 | 5 999 | -1 999 |
| Útulok zvierat | 10 400 | 8 800 | 1 600 |
| Fond na zdravotné a sociálne účely | 1 520 | 4 690 | -3 170 |
| Fond krízovej intervencie | 14 032 | 0 | 14 032 |
| Finančný príspevok neverejnému poskytovateľovi SS | 10 000 | 0 | 10 000 |
| Jednotlivci, členské príspevky, občianske združenia | 141 472 | 146 007 | -4 535 |
| Spolu: | 4 108 257 | 3 881 640 | 226 617 |

Nevyčerpané finančné prostriedky, príjmy ŠR a EÚ prijaté v roku 2018

| | | |
|------|---|-------------------|
| 111 | Cestovné školstvo | 3 783,69 |
| 111 | MŠ - 6. ročné deti | 13 108,58 |
| 111 | Stravné - hmotná núdza | 6 302,00 |
| 111 | Rodinné prídavky | 802,60 |
| 111 | Školský úrad | 309,02 |
| 111 | Lyžiarsky kurz | 0,17 |
| 11O5 | Erasmus ZŠ Pohraničná | 3 733,86 |
| 11O5 | MŠ Tulipánová | 110 014,79 |
| 72g | MŠ príjem za čiastočnú úhradu za pobyt dieťaťa | 13 251,88 |
| 72g | CVČ príjem za čiastočnú úhradu za pobyt dieťaťa | 11 008,13 |
| 72f | Stravné presun do roka 2019 | 56 144,53 |
| 3AC | Projekt - ZŠ | 7 960,57 |
| 72g | ŠK príjem za čiastočnú úhradu za pobyt dieťaťa | 629,36 |
| 72h | Z príjmu ZŠ hmotná núdza | 628,80 |
| 72g | Zariadenie pre seniorov | 175,10 |
| | Bežné príjmy | 227 853,08 |
| 111 | Požiarna zbrojnica | 28 500,00 |
| 111 | Kamerový systém | 5 000,00 |
| | Kapitálové príjmy | 33 500,00 |
| | Spolu: | 261 353,08 |

Hospodárenie Mesta (vrátane rozpočtových organizácií)

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

| | Bežné | Kapitálové | Finan. operácie | Spolu |
|---------|---------------|--------------|-----------------|---------------|
| Príjmy | 24 454 774,91 | 521 501,13 | 989 400,59 | 25 965 676,63 |
| Výdavky | 22 459 020,50 | 1 250 235,91 | 1 397 881,96 | 25 107 138,37 |
| Rozdiel | 1 995 754,41 | -728 734,78 | -408 481,37 | 858 538,26 |

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)

| 2018 | Bežné | Kapitálové | Spolu |
|---------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Príjmy | 24 454 774,91 | 521 501,13 | 24 976 276,04 |
| Výdavky | 22 459 020,50 | 1 250 235,91 | 23 709 256,41 |
| Rozdiel | 1 995 754,41 | -728 734,78 | 1 267 019,63 |
| Nevyčerpané cudzie zdroje | -227 853,08 | -33 500,00 | -261 353,08 |
| Hospodársky výsledok | 1 767 901,33 | -762 234,78 | 1 005 666,55 |

| Rozpočet 2018 (v eurách) | Schválený rozpočet 2018 | Upravený rozpočet 2018 | Skutočnosť k 31.12.2018 |
|--|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Bežné príjmy | 22 124 040 | 24 018 286 | 24 454 774,91 |
| Bežné výdavky | 20 784 510 | 22 504 243 | 22 459 020,50 |
| Výsledok bežného hospodárenia | 1 339 530 | 1 514 043 | 1 995 754,41 |
| Kapitálové príjmy | 700 | 822 855 | 521 501,13 |
| Kapitálové výdavky | 780 000 | 2 126 436 | 1 250 235,91 |
| Výsledok kapitálového hospodárenia | -779 300 | -1 303 581 | -728 734,78 |
| Nevyčerpané fin. prostriedky ŠR § 16, ods. 6 - účelovo určené | | | 261 353,08 |
| Výsledok rozpočtového hospodárenia | | | 1 005 666,55 |
| Finančné príjmové operácie rozpočtované | 34820 | 1 097 800 | 789 310,68 |
| Finančné výdavkové operácie rozpočtované | 1 294 350 | 1 306 898 | 1 215 778,05 |
| Rozdiel finančných operácií | -1 259 530 | -209 098 | -426 467,37 |
| Celkom: | | | 579 199,18 |

Kalkulačka na výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 2010^h

(v eurách)

| Číslo riadku | Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie) | Suma |
|--------------|---|-------------------|
| 1 | PRÍJMY (100+200+300) a príjmové finančné operácie (400+500) | 25 965 677 |
| 2 | v tom: daňové príjmy (100) | 14 689 821 |
| 3 | nedaňové príjmy (200) | 4 043 155 |
| 4 | granty a transfery (300) | 6 243 155 |
| 5 | príjmové finančné operácie (400, 500) | 989 401 |
| 6 | z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400) | 989 401 |
| 7 | prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500) | 0 |
| 8 | VÝDAVKY (600+700) a výdavkové finančné operácie (800) | 25 107 138 |
| 9 | v tom: bežné výdavky (600) | 22 459 021 |
| 10 | kapitálové výdavky (700) | 1 250 236 |
| 11 | výdavkové finančné operácie (800) | 1 397 882 |
| 12 | Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1-r.8) | 858 538 |
| 13 | Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1-r.5-r.8+r.11) | 1 267 020 |
| 14 | Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) | -110 224 |
| 15 | Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) | -445 793 |
| 16 | Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14+r.15) | -556 017 |
| 17 | Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010^h** (r.13+r.16) | 711 003 |

| AKTÍVA (v eurách) | č. r. | Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018 | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|---|------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| Neobežný majetok: | 2 | 88 150 016,24 | 26 180 056,45 | 61 969 959,79 | 61 675 604,19 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 3 | 920 505,82 | 758 266,32 | 162 239,50 | 123 266,50 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 11 | 84 983 792,02 | 24 101 012,31 | 60 882 779,71 | 61 077 565,66 |
| Dlhodobý finančný majetok | 24 | 2 245 718,40 | 1 320 777,82 | 924 940,58 | 474 772,03 |
| Obežný majetok: | 33 | 16 438 163,66 | 2 329 060,88 | 14 109 102,78 | 13 301 106,60 |
| Zásoby | 34 | 28 152,06 | | 28 152,06 | 24 611,28 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 40 | 10 883 912,62 | | 10 883 912,62 | 10 069 329,39 |
| Dlhodobé pohľadávky | 48 | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | 60 | 4 076 606,33 | 2 329 060,88 | 1 747 545,45 | 1 834 095,14 |
| Ostatné pohľadávky | 65 | 30 134,93 | | 30 134,93 | 9 071,43 |
| <i>Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom</i> | 68 | 2 989 226,96 | 1 531 199,29 | 1 458 027,67 | 1 567 545,79 |
| <i>Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov</i> | 69 | 949 871,49 | 705 640,09 | 244 231,40 | 241 638,49 |
| <i>Pohľadávky voči zamestnancom</i> | 70 | 1 916,02 | | 1 916,02 | 2 627,00 |
| <i>Iné pohľadávky</i> | 81 | 105 346,93 | 92 221,50 | 13 125,43 | 13 212,43 |
| <i>Transfery a ostatné zúčtovania so subjektami mimo ver. správy</i> | 84 | | | | 0,00 |
| Finančné účty | 85 | 1 449 492,65 | | 1 449 492,65 | 1 373 070,79 |
| Poskytnuté finančné výpomoci dlhodobé | 98 | | | | 0,00 |
| Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé | 104 | | | | 0,00 |
| Časové rozlíšenie: | 110 | 30 958,35 | | 30 958,35 | 33 513,83 |
| <i>- náklady budúcich období</i> | 111 | 30 722,75 | | 30 722,75 | 33 278,23 |
| <i>- príjmy budúcich období</i> | 113 | 235,60 | | 235,60 | 235,60 |
| Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice | 114 | | | | 0,00 |
| M a j e t o k s p o l u | | 104 619 138,25 | 28 509 117,33 | 76 110 020,92 | 75 010 224,62 |

| PASÍVA (v eurách) | č. r. | Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017 |
|--|--------------|---|--|
| Vlastné imanie | 116 | 56 289 594,45 | 55 626 268,58 |
| Oceňovacie rozdiely | 117 | | 0,00 |
| Fondy | 120 | | 0,00 |
| Výsledok hosp. min. rokov | 124 | 55 628 558,96 | 58 605 279,99 |
| Výsledok hospodárenia | 125 | 661 035,49 | -2 979 011,41 |
| Záväzky | 126 | 7 066 243,53 | 7 060 804,92 |
| Rezervy (krátkodobé) | 127 | 846 396,80 | 242 786,26 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 132 | 57 261,00 | 6 536,89 |
| Dlhodobé záväzky v tom: | 140 | 2 423 656,45 | 2 582 415,55 |
| <i>Ostatné dlhodobé záväzky</i> | 141 | 1 309 068,00 | 1 420 382,44 |
| <i>Záväzky zo sociálneho fondu</i> | 144 | 30 919,38 | 32 329,42 |
| <i>Záväzky z nájmu</i> | 145 | 0,00 | 2 565,86 |
| <i>Iné záväzky</i> | 149 | 1 083 669,07 | 1 127 137,83 |
| Krátkodobé záväzky | 151 | 1 113 256,46 | 1 331 931,63 |
| <i>Dodávatelia</i> | 152 | 257 993,13 | 697 650,74 |
| <i>Zamestnanci</i> | 163 | 287 003,18 | 261 746,42 |
| <i>Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia</i> | 165 | 202 314,81 | 181 675,86 |
| Bankové úvery a výpomoci v tom: | 173 | 2 625 672,82 | 2 897 134,59 |
| <i>Bankové úvery dlhodobé</i> | 174 | 2 005 682,14 | 2 292 559,35 |
| <i>Bežné bankové úvery</i> | 175 | 619 990,68 | 604 575,24 |
| <i>Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy</i> | 178 | | 0,00 |
| Časové rozlíšenie: | 180 | 12 754 182,94 | 12 323 151,12 |
| <i>z toho:</i> | | | |
| <i>- výdavky budúcich období</i> | 181 | | 0,00 |
| <i>- výnosy budúcich období</i> | 182 | 12 754 782,94 | 12 323 151,12 |
| Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice | 183 | | 0,00 |
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 115 | 76 110 020,92 | 75 010 224,62 |

Súvaha

Hodnota dlhodobého hmotného, nehmotného a finančného majetku v netto hodnote rok 2018: 61 969 959,79 eur (rok 2017: 61 675 604,19 eur), medziročný nárast o 294 355,60 eur.

V roku 2018 boli zaradené investície v obstarávacej cene 953 346,82. Zakúpené boli dopravné prostriedky v obstarávacej cene 85 068,00 eur.

Začali sa investície, na ktoré boli v roku 2018 vynaložené finančné prostriedky vo výške 125 899,60 eur.

Hodnota obežného majetku (zásoby, pohľadávky, finančné účty, finančné výpomoci) v netto hodnote rok 2018: 14 109 102,78 eur (rok 2017: 13 301 106,60 eur), medziročný nárast o 807 996,18 eur, v tom významné položky: zmena vykazovania majetku v správe, účet 355 - Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku, pre COMORRA SERVIS, ktorý bol obstaraný z dotácie zo ŠR a EÚ poskytnutej Mestu Komárno – Rekonštrukcia športovej haly a prevzatie iných rekonštrukcií vykonaných nájomcom na majetku v správe COMORRA SERVIS v hodnote 716 995,03 eur a Zmena vykazovania majetku v správe Zariadenie pre seniorov Komárno, ktorý bol obstaraný z dotácie zo ŠR a EÚ poskytnutej Mestu Komárno 20 127,90 eur a odovzdanie pozemkov do správy organizácie 155 240,99 eur

Hodnota vlastného imania rok 2018: 56 289 594,45 eur (rok 2017: 55 626 268,58 eur), zvýšenie o 663 325,87 eur, v tom výsledok hospodárenia rok 2018, zisk vo výške 661 035,49 eur a oprava vykazovania majetku v správe rozpočtovej organizácie – účet 032 - Umelecké diela a zbierky oproti účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 2.290,38 eur.

Zníženie dlhodobých záväzkov zo ŠFRB úverov vo výške 39 805,89 eur, zníženie záväzkov účet 321 – Dodávateľia o -439 657,61 eur.

Zníženie stavu dlhobovej časti bankových úverov o 286 877,21 eur. Splátky bankových úverov, ktoré majú byť realizované v roku 2019 sú vykázané ako krátkodobé vo výške 619 990,68 eur.

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

Náklady a výnosy v eurách

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2018 | Skutočnosť k 31.12.2017 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Náklady (v eurách) | 20 264 493,45 | 20 553 070,88 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 2 014 164,55 | 2 038 552,21 |
| 51 – Služby | 4 252 135,76 | 5 304 774,12 |
| 52 – Osobné náklady | 6 146 035,20 | 5 526 618,99 |
| 53 – Dane a poplatky | 15 054,77 | 5 082,81 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 227 891,32 | 436 457,47 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 2 572 049,67 | 3 229 805,25 |
| 56 – Finančné náklady | 88 930,12 | 72 429,28 |
| 57 – Mimoriadne náklady | | 0,00 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 4 948 232,06 | 3 939 350,75 |
| Výnosy (v eurách) | 20 925 590,13 | 17 574 168,22 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 770 584,41 | 762 617,02 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | | 0,00 |
| 62 – Aktivácia | | 0,00 |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 15 161 265,53 | 13 726 295,86 |
| 64 – Ostatné výnosy | 3 055 351,20 | 1 736 516,00 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 92 036,20 | 72 092,24 |
| 66 – Finančné výnosy | 323,92 | 574,68 |
| 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 | 1 846 029,07 | 1 276 072,42 |
| Hospodársky výsledok pred zdanením | 661 096,68 | -2 978 902,66 |
| 59 – Dane z príjmov | 61,19 | 108,75 |
| Hospodársky výsledok po zdanení /+ kladný HV, - záporný HV/ | 661 035,49 | -2 979 011,41 |

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

| | |
|---------------|-------------------|
| Účtovná tr. 5 | 20 264 493,45 eur |
| Účtovná tr. 6 | 20 925 590,13 eur |
| Pred zdanením | 661 096,68 eur |
| Po zdanení | 661 035,49 eur |

Celkové náklady mesta sa oproti roku 2017 znížili o 288 577,43 eur.

Na tento rozdiel najvýraznejšie vplýva:

- zníženie nákladov na služby – vykazované na účte 511 – Opravy a udržiavanie o 1 364 584,13 eur, z rozdielu: v roku 2017 bola realizovaná súvislá oprava miestnych komunikácií vo výške 1 709 969,87 eur, spoločnosť EUROVIA SK, a.s., v roku 2018 dokončenie ďalších úsekov opráv miestnych komunikácií, fakturované v roku 2018 341 654,83 eur,
- zvýšenie osobných nákladov vo výške 619 416,21 eur,
- zníženie na položke ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť vo výške 208 566,15 eur, v tom zníženie na účte 541 – Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku o 102 210,69 eur oproti roku 2017, zníženie nákladov na odpis nedokončených investícií oproti roku 2017 o 53 324,53 eur,
- zníženie nákladov na odpisy, opravné položky, rezervy o 657 755,58, v tom tvorba rezervy na súdne spory – zvýšenie o 581 000,00 eur a tvorba opravnej položky k dlhodobému finančnému majetku k 31.12.2018 vo výške 74 484,07 eur, pričom k 31.12.2017 bola vytvorená opravná položka k dlhodobému finančnému majetku vo výške 1 246 293,75 eur na základe ocenenie podielu mesta na vlastnom imaní obchodných spoločností založených mestom metódou vlastného imania,
- zvýšenie nákladov na transfery o 1 008 881,31 eur, v tom transfery z rozpočtu obce (mesta) rozpočtovým a príspevkovým organizáciám zvýšenie o 971 374,91 eur: vykazovanie transferov rozpočtových príjmov Zariadenia pre seniorov Komárno vo výške 641 145,50 eur, zvýšenie transferov mesta pre školy o 180 000,00 eur a rozpočtových príjmov rozpočtových organizácií – základné školy a základná umelecká škola o 223 116,70 eur.

| Účtovná skupina | Názov | Zníženie | Zvýšenie |
|-----------------|---|---------------|--------------|
| 50 | Spotrebované nákupy | -24 387,66 | |
| 51 | Služby | -1 052 638,36 | |
| 52 | Osobné náklady | | 619 416,21 |
| 53 | Dane a poplatky | | 9 971,96 |
| 54 | Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | -208 566,15 | |
| 55 | Odpisy, rezervy, opravné položky | -657 755,58 | |
| 56 | Finančné náklady | | 16 500,84 |
| 57 | Mimoriadne náklady | | |
| 58 | Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | | 1 008 881,31 |
| | Rozdiel celkových nákladov oproti roku 2017 | -1 943 347,75 | 1 654 770,32 |
| | | | 288577,43 |

Celkové výnosy sa oproti roku 2017 znížili o 3 351 672,67 eur:

- daňové výnosy a výnosy z poplatkov zvýšili o 1 434 969,47 eur, v tom podiel na dani z príjmov fyzických osôb zvýšenie oproti roku 2017 o 1 340 194,46 eur,
- oproti roku 2017 sa zvýšili výnosy z prevádzkovej činnosti, účtovná skupina 64- o 1 318 835,20 eur, v tom zámenná zmluva Univerzita J. Selyeho 890 150,41 eur, zvýšenie výnosu za prenájom mestských bytov o 131 359,33 eur, RZZP, a nadobudnutie pozemkov 162 944,95 eur,
- zvýšenie výnosov z transferov z rozpočtových príjmov o 569 956,65 eur, v tom účet 699 – Výnosy samosprávy z rozpočtových príjmov zvýšenie o 627 832,15 eur (rozpočtová organizácia Zariadenie pre seniorov Komárno), zníženie výnosov z poskytnutých transferov od iných subjektov verejnej správy o 60 864,51 eur a z transferov od Európskej únie o 10 376,70 eur.

| Účtovná skupina | Názov | Zníženie | Zvýšenie |
|-----------------|---|----------|--------------|
| 60 | Tržby za vlastné výkony a tvar | | 7 967,39 |
| 61 | Zmena stavu vnútr. Organiz. Zásob | | |
| 62 | Aktivácia | | |
| 63 | Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | | 1 434 969,47 |
| 64 | Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti | | 1 318 835,20 |
| 65 | Zúčtovanie rezerv, opravných položiek z prevádz. a finančnej činnosti | | 19 943,96 |
| 66 | Finančné výnosy | -250,76 | |
| 67 | Mimoriadne výnosy | | |
| 68 | Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách | | |
| 69 | Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo VÚC | | 569 956,65 |
| | | -250,76 | 3 351 672,67 |

TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDOV

K 31.12.2018

Tvorba fondov

| | |
|--|-----------------------|
| Príjmy bežného rozpočtu | 24 454 774,91 € |
| Výdavky bežného rozpočtu | 22 459 020,50 € |
| Rozdiel bežného rozpočtu | 1 995 754,41 € |
| Príjmy kapitálového rozpočtu | 521 501,13 € |
| Výdavky kapitálového rozpočtu | 1 250 235,91 € |
| Rozdiel kapitálového rozpočtu | -728 734,78 € |
| Vylúčenie nevyčerpaných fin. prostriedkov §16 ods. 6 zákon č. 583/2004 Z. z. | 261 353,08 € |
| Rozdiel (prebytok +, schodok -) | 1 005 666,55 € |

| | |
|-------------------------------|----------------------|
| FO príjmové rozpočtové | 989 400,59 € |
| FO výdavkové rozpočtové | 1 397 881,96 € |
| Rozdiel FO | -408 481,37 € |
| Vylúčenie mimorozpočtových FO | 17 986,00 € |
| Rozdiel FO po úprave | -426 467,37 € |

| | |
|---|---------------------|
| Pre rozdelenie do fondov | 579 199,18 € |
| Tvorba rezervného fondu § 15 ods. 4 zákon 583/2004 Z. z. min 10%. | 58 000,00 € |

REZERVNÝ FOND

| | |
|---|---------------------|
| Stav k 1.1.2018 | 122 663,94 € |
| Použitie rezervného fondu - UMZ 1831,1832,1833,1895,2100/2018 | 58 554,91 € |
| Stav k 31.12.2018 | 64 109,03 € |
| Tvorba rezervného fondu k 1.1.2019 | 58 000,00 € |
| Stav rezervného fondu k 1.1.2019 | 122 109,03 € |

INVESTIČNÝ FOND

| | |
|---|---------------------|
| Stav k 1.1.2018 | 718 049,98 € |
| Použitie investičného fondu - UMZ 1827,1828,1829,1830,1895,1882,1988/2018 | 646 054,33 € |
| Stav k 31.12.2018 | 71 995,65 € |
| Tvorba investičného fondu k 1.1.2019 | 521 199,35 € |
| Stav investičného fondu k 1.1.2019 | 593 194,83 € |

FOND ROZVOJA BÝVANIA

| | |
|--|--------------------|
| Stav k 1.1.2018 | 49 275,00 € |
| Stav k 31.12.2018 | 49 275,00 € |
| Tvorba fondu rozvoja k 1.1.2019 | 0 € |
| Stav fondu rozvoja k 1.1.2019 | 49 275,00 € |

STAV FONDŮ K 1.1.2019

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| REZERVNÝ FOND | 122 109,03 € |
| INVESTIČNÝ FOND | 593 194,83 € |
| FOND ROZVOJA BÝVANIA | 49 275,00 € |
| FONDY SPOLU k 1.1.2019 | 764 578,86 € |

Hospodárenie príspevkových organizácií

Mestské kultúrne stredisko (MsKS):

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| Celkové výnosy k 31.12.2018 | 402 903,38 EUR |
| Celkové náklady k 31.12.2018 | 402 037,94 EUR |
| Hospodársky výsledok: zisk | + 865,44 EUR |

V zmysle § 24 ods. 1) zákona č. 523/2004 Z.z. zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, v znení neskorších zmien od roku 2018 aj MSKS ako príspevková organizácia mesta hospodári podľa svojho rozpočtu príjmov a výdavkov.

Výsledok finančného hospodárenia za rok 2018

| | |
|---|---------------------|
| Celkové rozpočtové príjmy vrátane finančných operácií | 979 595,70 EUR |
| Celkové rozpočtové výdavky | 979 213,36 EUR |
| Výsledok finančného hospodárenia: prebytok | + 382,34 EUR |

Rozpočet Mestského kultúrneho strediska Komárno na rok 2018 bol schválený uznesením č. 1597/2017 na 37. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Komárne, konaného dňa 21. decembra 2017 nasledovne: vlastné príjmy 116 025,- eur, bežné transfery z rozpočtu mesta 255.000,- eur, príjmy spolu: 371.025,- eur a bežné výdavky 371.025,- eur.

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

Na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie zo ŠR prostredníctvom MK SR č. MK-4214/2017/1.6 a jej Dodatku č. 1 bol na obnovu **Novej pevnosti** koncom decembra 2017 a začiatkom septembra 2018 poukázaný kapitálový transfer **v celkovej výške 550.000 eur**, ktorý bol použitý na rekonštrukciu strechy Novej pevnosti v sume 536.074,21 eura. Nevyúčtovaná časť vo výške 13925,79 eur bola vrátená v roku 2018 na účet MK SR.

Na základe žiadosti o účelový kapitálový finančný príspevok na rok 2018 bolo uznesením MZ číslo 1712/2018 na 38. Zasadnutí MZ Komárno dňa 14. februára 2018 schválené poskytnutie účelového kapitálového finančného príspevku vo výške 25.500,- eur na „Rekonštrukciu ústredného kúrenia – výmenu radiátorov v MsKS“, na spolufinancovanie projektu „Rekonštrukcia krovu a strechy kasárenskej budovy v novej pevnosti – II. etapa“ uznesením MZ č. 1712/2018 a 1895/2018 bolo schválených 30.000,- eur, a uznesením MZ číslo 1978/2018 bola schválená žiadosť o zakúpenie a montáž sanitárneho kontajnera pre kultúrny dom Nová Stráž vo výške 14.805,35 eur. Celkové investičné výdavky z rozpočtu mesta predstavovali spolu 70.255,35 eur.

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

Skutočné príjmy z vlastnej činnosti za rok 2018 boli vo výške 101 496,89 eura. Nižšie plnenie rozpočtu 87,48 % na tejto položke zapríčinila skutočnosť, že neboli realizované všetky plánované kultúrne podujatia, z dôvodu nízkeho záujmu zo strany obecnstva a jednak z dôvodu, že lepenie plagátov prevzala začiatkom roka 2018 spoločnosť RENGL s.r.o. Príjmy na tejto položke sú o 14 528,11 eura nižšie oproti schválenému rozpočtu. Za hodnotené obdobie sa konali aj také podujatia, z ktorých Mestské kultúrne stredisko nemalo žiaden alebo len nízky príjem, ako napr. Jókaiho dni, Majstrovský kurz, Divadelný tábor,

klubové koncerty realizované pod názvom „Kedvenceid másképp“ . V príjmoch na položke tržby z vlastnej činnosti sú zahrnuté všetky príjmy z realizovaných podujatí a programov . V príjmoch z vlastnej činnosti sú zahrnuté príjmy za rôzne profesionálne umelecké predstavenia, príjmy z amatérskych vystúpení súborov, ktoré boli založené Mestským kultúrnym strediskom. MsKS Komárno sa ako kultúrna inštitúcia s právnou subjektivitou úspešne zapojila do viacerých projektov o získanie finančných prostriedkov z NKA, VÚC, MK SR. Celková výška účelovej prevádzkovej dotácie z cudzích zdrojov predstavovala 16 769,25 EUR, ktorá bola, okrem iného použitá na realizáciu na realizáciu 55. ročníka Jókaiho dní, Medzinárodného majstrovského kurzu ako aj Letného divadelného tábora. V roku 2017 boli celkové výdavky vynaložené na plnenie cieľov a poslania MsKS vo výške 372 883,80 EUR, čo je čerpanie na 96,16 %, t.j. úmerne k príjmom sledovaného obdobia.

COMORRA SERVIS:

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

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

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

CS v roku 2018 vynakladala svoje finančné prostriedky na základe schváleného rozpočtu na rok 2018, ktorý bol schválený uznesením č. 1721/2018.

- Bežné príjmy 1 080 050,- z toho príspevok mesta na bežné výdavky 610 000,- eur.
- Bežné výdavky 1 080 050,- eur, z toho bežné výdavky: 1 055 050,-eur, kapitálové výdavky 25 000,- eur.

Dňa 14.2.2018 MZ schválilo uznesením č. 1712/2018 poskytnutie účelovej kapitálvej dotácie vo výške 26 500,-eur na rekonštrukciu okolia plaveckého bazéna na termálnom kúpalisku.

Uznesením MZ 1726/2018, zo dňa 1.3.2018 bol schválený účelový finančný príspevok v sume 67 091,- eur na opravu plaveckého bazéna.

Dňa 13.9.2018 bola schválená zmena rozpočtu CS – č. uznesenia 2024/2018 - zvýšenie kapitálových príjmov a výdavkov o sumu 74 952,-eur - na obstaranie odplynovacieho zariadenia termálnej vody s následným využitím plynu k produkcii elektrickej a tepelnej energie. Hodnota investície na rok 2018 bola 165 069,69 eur. Časť investície bude financovaná z leasingu a zvyšná suma bola krytá z vlastných zdrojov CS.

Na letnú turistickú sezónu CS p.o. realizovala vyhotovenie vstupného turniketového systému na termálnom kúpalisku v sume 11 232,-eur.

Bolo obstarané vozidlo Ford Tranzit – pojazdná dielňa vhodná pri umiestnení trvalých dopravných značení v sume 11 050,-eur. Na hoteli Panoráma bola vymenená výmenníková nádrž TUV v hodnote 6 500,-eur. V roku 2018 boli obstarané 2 autá formou leasingu -

Dácia Dokker použitá v hodnote 6 072,- eur a Dácia Dokker nová v sume 9 257,-eur.

Dotácia z rozpočtu mesta za rok 2018 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 +10 363,47 eur pri výnosoch 1 322 950,28 eur a nákladoch 1 312 586,81 eur. Podnikateľská činnosť dosiahla zisk vo výške 53 315,93 eur pri výnosoch 661 864,52 eur a nákladoch 608 548,59 eur.

Celkové výnosy predstavujú: 1 984 814,80 eur.

Celkové náklady predstavujú: 1 921 135,40 eur.

Vo výkaze ziskov a strát k 31.12.2018 CS vykazuje hospodársky výsledok - zisk vo výške 63 679,40 eur. Je viditeľný rast výnosov z predaja služieb oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. V podnikateľskej činnosti tento rast ovplyvnil príjem z parkovacích automatov.

Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách Mesta Komárno za rok 2018

Na vyrovnanie nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného rozpočtu v roku 2018 bol prijatý uznesením MZ č. 1592/2017 kontokorentný úver na financovanie bežných výdavkov vo výške 500 000 eur. Tento bol do konca roka 2018 splatený. V priebehu roka boli splácané dlhodobé bankové úvery, autokredit a úvery ŠFRB.

| Číslo úveru | v eurách | | | |
|----------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|---------------------|
| | Stav | Prírastok/ iná zmena | Úbytok | Stav |
| | 31.12.2017 | 2018 | 2018 | 31.12.2018 |
| ŠFRB úvery: | | | | |
| A-1 ŠFRB | 340 058,40 | 0,00 | 16 608,31 | 323 450,09 |
| A-2 ŠFRB | 125 016,77 | 0,00 | 5 995,13 | 119 021,64 |
| ŠFRB - býv. OSP | 296 054,78 | 0,00 | 16 163,26 | 279 891,52 |
| ŠFRB - býv. ZŠ Ul. Slobody | 485 670,18 | 0,00 | 25 036,09 | 460 634,09 |
| ŠFRB - Harčáš I. | 46 897,76 | 0,00 | 2 148,23 | 44 749,53 |
| ŠFRB - Harčáš II. | 126 684,55 | 0,00 | 5 527,53 | 121 157,02 |
| ŠFRB spolu: | 1 420 382,44 | 0,00 | 71 478,55 | 1 348 903,89 |

| | | | | |
|----------------------------------|-------------|------------------|-----------------|------------------|
| Autokredit Škoda Superb Ambition | 0,00 | 23 827,20 | 893,31 | 22 933,89 |
| Autokredit Škoda Oktávia Extra | 0,00 | 17 347,20 | 650,37 | 16 696,83 |
| Autokredit spolu: | 0,00 | 41 174,40 | 1 543,68 | 39 630,72 |

| | | | | |
|---|------------|--|------------|------------|
| Investičné úvery: | | | | |
| Investičný úver OTP Banka č.2500/07/461- ISPA I. | 464 125,00 | | 154 680,00 | 309 445,00 |
| Investičný úver OTP Banka č.2500/08/236- ISPA II. | 349 434,82 | | 129 768,00 | 219 666,82 |
| Investičný úver OTP Banka č.2500/08/235 | 272 455,65 | | 90 420,24 | 182 035,41 |
| Investičný úver VUB a.s. č. 331/2012/UZ | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Investičný úver VUB a.s. č.741/2013/UZ | 18 750,00 | | 18 750,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Investičný úver OTP banka a.s. č. 3005/12/18 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Investičný úver VUB a.s. č. 768/2014 | 96 649,00 | | 39 960,00 | 56 689,00 |
| Obnova MK – neinvestičný úver | 1 695 720,12 | 338 807,71 | 176 691,24 | 1 857 836,59 |
| Dlhodobé úvery spolu: | 2 897 134,59 | 338 807,71 | 610 269,48 | 2 625 672,82 |
| Krátkodobý úver | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CELKOM ÚVERY MESTA: | 4 317 517,03 | 379 982,11 | 683 291,71 | 4 014 207,43 |

Splátky dlhodobých bankových úverov za rok 2018 predstavovali 610 269,48 eur, z toho splátky ISPA 284 448 eur a splátka obnovy MK 176 691,24 eur.

Splátky úverov zo ŠFRB predstavovali 71 478,55 eur.

Splátka autokreditu na 2 osobné motorové vozidlá predstavuje 1 543,68 eur.

Splátka leasingu motorových vozidiel MP 3 001,40 eur.

Splátka leasingu Komunálneho odboru, vozidla na odchyt túlavých psov vo výške 3 105,28 eur.

Celková suma dlhu mesta 2 665 303,54 eur (dlhodobé bankové úvery a autokredit) k 31.12.2018 je vo výške **12,43 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka (2017) 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 12. marec 2019

Príloha: Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2018