



COMORRA SERVIS

Športová 1, 945 01 Komárno

tel.č.: 035/7701-962, fax.č.: 035/7701-969

e-mail: comorra.servis@gmail.com

IČO: 44 191 758, IČ DPH :SK 2020401075

Titl.:

Mestský úrad Komárno

Ekonomický odbor

finančné oddelenie

Pevnostný rad 3

945 01 Komárno

Značka:
..../2019

Vybavuje:
Ing. Emese Szobi

V Komárne, dňa:
21.8.2019

VEC: **Hodnotenie finančného hospodárenia CS k 30.6.2019**

Zasielam Vám komentár k výsledku hospodárenia príspevkovej organizácie
COMORRA SERVIS k 30.6.2019.

COMORRA SERVIS je príspevková organizácia Mesta Komárno, ktorá bola zriadená v súlade § 6 zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov, § 4 ods. 3 písm. l) a § 11 ods. 4 písm. l) zákona č. 36/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, podľa § 21 a nasl. zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v zmysle Uznesenia Mestského zastupiteľstva v Komárne, č. 224/2007 a 225/2007 zo dňa 7.6.2007, a č. 345/2007 zo dňa 19.7.2007.

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

- prevádzkovanie objektov v správe COMORRA SERVIS
- prenájom nebytových priestorov v objektoch v správe COMORRA SERVIS

Organizácia vykonáva správu a zabezpečuje služby súvisiace so správou majetku na nasledujúcom majetku Mesta Komárno:

- termálne kúpalisko
- školy a školské zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Komárno
- zimný štadión
- športová hala
- futbalové ihrisko
- budova kanoistiky
- budova autobusovej stanice
- športový klub Danubius
- volejbalová hala
- krytá plaváreň
- spoluvlastnícky podiel na objekte Záhradnícka 4 Komárno

COMORRA SERVIS vykonáva aj podnikateľskú činnosť na nasledovných strediskách:

- stredisko služieb
- Hotel Panoráma
- Autokemping
- Verejné toalety
- Mestské trhoviská
- Parkovací systém

COMORRA SERVIS (ďalej len „CS“) aj v roku 2019 vynakladá svoje finančné prostriedky na základe schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet príspevkovej organizácie na rok 2019 bol schválený Mestským zastupiteľstvom dňa 31.1.2019 uznesením č. 49/2019 nasledovne:

Hlavná činnosť:

- Bežné príjmy : 1 303 850,- z toho príspevok mesta na bežné výdavky: 610 000,- Eur, kapitálové príjmy 184 700,- eur.
- Bežné výdavky: 1 303 850,- eur, z toho bežné výdavky: 1 094 150,-eur, kapitálové výdavky 209 700,-eur

Podnikateľská činnosť:

- Bežné príjmy : 522 000,-eur.
- Bežné výdavky: 504 850,-eur, z toho bežné výdavky: 463 350,- eur, kapitálové výdavky 41 500,-eur

Dňa 31.1.2019 MZ schválilo uznesením č. 80/2019 z poskytnutého ročného príspevku od mesta Komárno vyčleniť v max. výške 51.000,- eur na úhradu nákladov spojených s užívaním nehnuteľnosti prenajíateľa pre športový klub Kajak – kanoe klub Komárno.

Uznesením MZ 115/2019, zo dňa 14.3.2019 bola schválená účelová kapitálová dotácia

- **40.000,- eur** na vytvorenie Požičovne člnov na Mŕtvom ramene Váhu,
- **10.000,- eur** na zhotovenie drevených predajných stánkov (10ks) na Mestské trhovisko.

Obidve investičné akcie sú začaté a rozpracované.

Dňa 14.3.2019 bola schválená zmena rozpočtu CS – č. uznesenia 120/2019 - zvýšenie bežných príjmov a výdavkov na vykonanie všetkých potrebných prác na obnovu a opravu školských kuchýň a jedální vo výške **300.000,- eur**. Príspevok je postúpený postupne po prevedení prác na jednotlivých kuchyniach a jedálňach.

Verejné obstarávanie bolo vyhlásené **na stavebné úpravy kuchýň** na

- ZŠ s VJM na ul. Eötvösa
- ZŠ s VJM ul. Práce
- ZŠ ul. Pohraničná
- ZŠ Móra Jókaiho, ul. Mieru
- ZŠ Komenského, ul. Komenského.

Najnižšiu cenu diela ponúkla firma KN Construction s.r.o., ktorá sa stala víťazom verejného obstarávania.

Na obnovu vnútornej elektroinštalácie piatich kuchyniach ZŠ v Komárne bolo vyhlásené verejné obstarávanie dňa 22.5.2019, víťaznú ponuku predložila firma EL-AG s.r.o.,

Družstevná 2/2693, Komárno.

Ďalšie verejné obstarávanie sa uskutočnilo **na vzduchotechniku na prestavbu kuchýň**

- ZŠ s VJM na ul. Eötvösa
- ZŠ s VJM ul. Práce

- ZŠ Komenského, ul. Komenského.

Víťazom VO sa stala firma Martin Obložinský- TwinsTech, nám.Slobody1258/5, Marcelová s najnižšou ponukou.

Na 5. zasadnutí MZ dňa 14.3.2019 sa schválilo uznesenie č. 121/2019 tab.č. 3A, a v tom poskytnutie kapitálového príspevku na **filtračné zariadenie + čerpadlá** v strojovni vonkajších bazénov termálneho kúpaliska v sume **40.000,- eur**. Akcia je ukončená, vyúčtovanie finančného príspevku bolo predložené na EO MsÚ, zaraďovací protokol a inventárna karta je príloha tohto listu.

Uznesením 121/2019 tab.č. 3B a uzn. 335/2019 MZ schválilo **na strojové vybavenie školských jedální** kapitálový príspevok v sume **100.000,- eur**. Investičná akcia prebieha počas školských prázdnin, predpokladaný dátum ukončenia projektu je 31.8.2019. Verejné obstarávanie bolo vyhlásené dňa 4.6.2019. Víťazným uchádzačom sa stal Gastro-Haal s.r.o., Považská 16, 940 67 Nové Zámky, ktorý splnil podmienky účasti, ktoré verejný obstarávateľ stanovil.

Na 7. zasadnutí dňa 23.5.2019 MZ schválilo uznesenie č. 256/2019, zmenu rozpočtu CS na r. 2019 na strane bežných príjmov a na strane bežných výdavkov o sumu **160.000,- eur**, o účelový príspevok **na prestavbu školskej kuchyne a jedálne pri ZŠ Rozmarínová ulica**. Projekt sa skladá z troch častí:

- Úprava vnútorných priestorov na prestavbe kuchyne ZŠ Rozmarínová č. 1, Komárno
- Elektroinštalácia na prestavbe kuchyne ZŠ Rozmarínová č. 1, Komárno
- Vzduchotechnika na prestavbe kuchyne ZŠ Rozmarínová č. 1, Komárno

Všetky verejné obstarávanie úspešne prebehli. Ponuky boli vyhodnocované, uchádzači splnili podmienky účasti, ktoré verejný obstarávateľ stanovil. Uchádzači, ktorí ponúkli najnižšiu cenu diela sa stali víťazným uchádzačom:

- Úprava vnútorných priestorov – KN Construction s.r.o., Rožná 1746/14, Komárno
- Elektroinštalácia – EL-AG s.r.o., Družstevná 2/2693, Komárno
- Vzduchotechnika – Martin Obložinský- TwinsTech, nám.Slobody1258/5, Marcelová

Celý projekt je v priebehu realizácie, predpokladaný dátum ukončenia: 31.8.2019.

Uznesením 121/2019 tab.č. 3B, a č. 335/2019 MZ schválilo **na strojové vybavenie školských jedální** kapitálový príspevok v sume **100.000,- eur**. Investičná akcia prebieha počas školských prázdnin, predpokladaný dátum ukončenia projektu je 31.8.2019. Verejné obstarávanie bolo vyhlásené dňa 4.6.2019. Víťazným uchádzačom sa stal Gastro-Haal s.r.o., Považská 16, 940 67 Nové Zámky, ktorý splnil podmienky účasti, ktoré verejný obstarávateľ stanovil.

Z plánovaných investícií uvedených v podnikateľskom pláne parkovacieho systému na rok 2019 boli uskutočnené v prvom polroku:

- umiestnenie 2 ks parkovacích automatov na nám. Kossutha,
- začiatkové práce spojené s vyznačením nových parkovacích miest na ul. Hviezdna

Listom č. 168/2019 sme požiadali MZ o súhlas s vyradením nevymožiteľných pohľadávok v celkovej výške 25.015,38 Eur. Jedná sa o pohľadávky, ktoré boli „zdedené“ od príspevkovej organizácie MPCR, sú evidované v účtovníctve p.o. CS už veľmi dlhý čas, a ich vyrovnanie nie je reálne. Vzhľadom na to, že v deň zriadenia CS už boli nevymožiteľné, je potrebné odpísať uvedené pohľadávky z účtovnej evidencie CS.

Plnenie rozpočtu príjmov hlavnej činnosti

Schválený rozpočet príjmov hlavnej činnosti: 1 303 850 Eur

Upravený rozpočet príjmov hlavnej činnosti: 1 953 850 Eur

Skutočné príjmy hlavnej činnosti: 768 350 Eur

V rozpočte hlavnej činnosti mala príspevková organizácia CS k 30.6.2019 príjmy 768 350 EUR, čo predstavuje plnenie na 39 % ročného rozpočtu CS.

Plnenie príjmov na vybraných položkách:

položka 212 003 – za prenájom budov, priestorov a objektov

Príjmy z prenájmu zahŕňajú zo stálych nájomov nebytových priestorov v budove termálneho kúpaliska, športovej haly, krytej plavárne, autobusovej stanice, Pyramídy, ale aj z príležitostného prenájmu priestorov športovej haly, zimného štadióna, krytej plavárne a termálneho kúpaliska.

položka 223 001 – tržby za predaj služieb

Tu sú zahrnuté všetky príjmy z vlastnej činnosti, t.j. tržby z predaja vstupeniek na termálne kúpalisko, na krytú plaváreň a na zimný štadión. Celkový príjem z tržieb za predaj služieb na 1. polrok 2019 predstavuje 166 512,57 Eur.

položka 312 007 – bežné transfery v rámci verejnej správy

Príspevok z rozpočtu mesta za 1. polrok 2019 bol poukázaný v súlade s uznesením MZ v plnej výške.

Plnenie rozpočtu výdavkov hlavnej činnosti

Schválený rozpočet výdavkov hlavnej činnosti: 1 303 850 Eur

Upravený rozpočet výdavkov hlavnej činnosti: 1 953 850 Eur

Skutočné výdavky hlavnej činnosti: 658 972 Eur

Krytie výdavkov bolo zabezpečené z vlastných zdrojov (kód zdroja 41). Do konca júna sme zachovali vyrovnaný rozpočet. Organizácia k 30.6.2019 vykázala čerpanie na výdavkovej časti hlavnej činnosti 658 972,-Eur, čo predstavuje 34% -né plnenie celkových schválených výdavkov.

Čerpanie výdavkov na vybraných položkách:

položka 611 – 616 – bežné výdavky na platy a mzdy

Mzdové prostriedky boli čerpané na mzdy 63 stálych zamestnancov CS, z toho 7 zamestnanci sú zamestnaní na polovičný úväzok. Na základe dohôd o mimopracovnej činnosti sú odmeňovaní 13 zamestnanci.

položka 621 – 627 – zákonné sociálne a zdravotné poistenie

Čerpanie zákonného sociálneho a zdravotného poistenia bolo vypočítané zo mzdových nákladov v súlade s platnými právnymi predpismi a ich čerpanie je úmerné.

položka 632 – energia, voda a komunikácia

Dôvodom nižšieho čerpania na tejto položke je ušetrenie elektrickej energie a plynu.

položka 633 - materiál

Tu sú zahrnuté platby za obstaranie všeobecných a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, za obstaranie výpočtovej a telekomunikačnej techniky, všetok materiál, náhradné diely a potreby nevyhnutné pre výkon práce (stavebný mat., kancelárske potreby, čistiace a dezinfekčné potreby)

položka 635 – rutinná a štandardná údržba

Z uvedenej položky boli čerpané výdavky na nutné opravy budov v správe CS a opravy prevádzkových strojov.

položka 637 – služby

Čerpanie výdavkov na tejto položke súviselo hlavne s vykonaním všetkých potrebných prác na obnovu a opravu školských kuchýň a jedální. (stavebné práce, elektroinštalačné práce a vzduchotechnika)

Na tejto položke sú ďalej zúčtované výdavky na stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, ako aj výdavky na školenia, na poisťné, poplatky za komunálny odpad a RTVS.

položka 713 – Nákup strojov, prístrojov, zariadení a techniky a náradia

Na tejto položke sa rozpočtuje istina leasingových splátok kotolne SAD, toboganu, separačnej stanice, a kogeneračnej jednotky, ďalej platba za výmenu filtračného zariadenia plaveckého bazéna na termálnom kúpalisku.

položka 714 – nákup dopravných prostriedkov

Tu sa účtuje istina leasingových splátok nákladného auta Renault Master

Hospodársky výsledok:

V hlavnej činnosti bol vykázaný zisk +12 650,36 Eur pri výnosoch 692 312,54 Eur a nákladoch 679 662,18 Eur.

Podnikateľská činnosť dosiahla zisk vo výške +20 217,35 Eur pri výnosoch 332 528,47 Eur a nákladoch 312 311,12 Eur.

Priložíme prehľad výnosov, nákladov a hospodárskeho výsledku k 30.6.2019 rozpísaný na jednotlivé nákladové strediská CS.

Na stredisku Mestské trhovisko je rozpracovaný projekt – zhotovenie drevených predajných stánkov (10ks). Dielo po ukončení prác bude zaradené do majetku CS, tým pádom k 30.6.2019 nakúpený materiál je vykázaný na nákladovom účte. Táto skutočnosť má vplyv na hospodársky výsledok, t.j. na tomto stredisku je vykázaná strata -15 530,57 Eur.

Zaradenie majetku sa plánuje v 2. polroku po aktivácii nákladov vynaložených na tvorbu dlhodobého hmotného majetku vytvoreného vo vlastnej réžii.

Analýza nákladov a výnosov

Spotreba energie na účte 502 sa znížila oproti prvého polroku 2018 z hodnoty 103 427,65 Eur na 99 490,02 Eur. Uvedená úspora je výsledkom prevedenia pravidelného mesačného odčítania meračov energie, pravidelných kontrol pri hospodárení s energiami na každom stredisku CS.

Vo výkaze ziskov a strát, na účte 648-Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti sú vykázané výnosy z prenájmu majetku v správe.

Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Tržby z predaja služieb celkom	370 287,59
Náklady celkom	991 973,30
Výrobné náklady	989 489,68
% vyjadrenie	37,42%

S pozdravom

Mgr. Tomáš Nagy
riaditeľ