



# COMORRA SERVIS

Športová 1, 945 01 Komárno

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

e-mail: [comorra.servis@gmail.com](mailto:comorra.servis@gmail.com)

IČO: 44 191 758, IČ DPH :SK 2020401075

Titl.:

Mestský úrad Komárno

Odbor ekonomiky a financovania

Pevnostný rad 3

945 01 Komárno

Značka:  
.../2020

Vybavuje:  
Ing. Emese Szobi

V Komárne, dňa:  
11.2.2020

## VEC: **Hodnotenie finančného hospodárenia CS k 31.12.2019**

Zasielam Vám komentár k výsledku hospodárenia príspevkovej organizácie COMORRA SERVIS k 31.12.2019.

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. 369/1990 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
- Požičovňa člnov

## **SCHVÁVENÝ ROZPOČET ORGANIZÁCIE na rok 2019**

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 prenajatej pre športový klub **Kajak – kanoe klub Komárno**.

### **Náklady Strediska kanoistiky 2019**

KOMVaK - vodné	1097,32
MAGNA- elekt. energia	3209,42
SPP - plyn	5862,37
<b>Spolu za energiu</b>	<b>10169,11</b>
Plynotherm - kontrola a údržba kotla	192,8
Poštovné	1,45
Gemer Audit, s.r.o. - služba	60
Diplomat - SBS	803,4
BOZP & AT s.r.o.	390
Pyrokom - kontrola hasiac. prístroja	65,76
Revízie TI s.r.o.- revíz. tlak. nádob	137,88
<b>Spolu za služby</b>	<b>1651,29</b>
Výplaty +odvody	37167,76
Stravné lístky	1867,5
Tvorba soc. fondu	268,66
<b>Spolu za osobné náklady</b>	<b>39303,92</b>
Popl.za zneč. ovzdušia	5,28
Mesto KN-popl. za kom.odpad	496,04
Poistenie budovy	701,15
<b>Spolu za poplatky</b>	<b>1202,47</b>
<b>S p o l u náklady:</b>	<b>52326,79</b>

## INVESTÍCIE za rok 2019

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 s inventárnou kartou a zaraďovacím protokolom bolo predložené na OEaF MsÚ.

Uznesením MZ 115/2019 zo dňa 14.3.2019, a uzn.465/2019 zo dňa 30.10.2019 bola schválená účelová kapitálová dotácia v celkovej sume

- **46.500,- eur** na vytvorenie **Požičovne člnov** na Mŕtvom ramene Váhu. Investícia je začatá a rozpracovaná.

- **10.000,- eur** na zhotovenie **drevených predajných stánkov** na Mestské trhovisko.

Táto investičná akcia je dokončená. Celková hodnota výroby 10 ks drevených domčekov je 16.346,69 eur. Vyúčtovanie finančného príspevku je odovzdané na OEaF MsÚ.

Zásadná investícia mesta v ktorom aj CS aktívne prispela svojou súčinnosťou, bolo **zlepšenie stavu školských kuchýň a jedální**. Nasledovná tabuľka obsahuje rozpis účelového príspevku pre CS podľa jednotlivých schválených uznesení MZ. Vyúčtovanie finančného príspevku s prílohami ( faktúry, zmluvy, objednávky) je predložené na OEaF MsÚ.

UZN. č.	schválená suma	účelový prís. pre CS	výdavky na ŠJ	rozdiel	druh prís.	účel
120/2019	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	bež.	zlepšenie stavu 5 škols.kuch.
390/2019	114 630,00	114 630,00	114 557,60	72,40	kap.	strojné vybav. škols. jedální
Objed.+Fakt.	100 000,00	100 000,00	97 140,00	2 860,00	kap.	strojné vybav. škols. jedální
391/2019	85 521,00	85 521,00	70 336,45	15 184,55	kap.	vzduchotechnika 3 ŠK
256/2019	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	bež.	prestavba ŠK Rozmarínova
335/2019	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	kap.	strojové vybav. ŠK Rozmarín
389/2019*	102 000,00	100 951,50	98 941,27	2 010,23	bež.	dokonč.práce 5 ŠK+Rozm.
SPOLU	<b>962 151,00</b>	<b>961 102,50</b>	<b>940 975,32</b>	20 127,18		

\*rozdiel: 1048,5 mesto vyplatilo ZSE

### **Rozpis výdavkov na jednotlivé školské kuchyne v eur**

Rozmarínová	274 072,87
Komenského	166 447,32
Pohraničná	76 250,07
Mieru	103 012,42
Práce	131 084,35
Eötvösa	190 108,29

**940 975,32**

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

- vybudovanie nových parkovacích miest na ul. Hviezdna 40 ks

- umiestnenie parkovacích automatov: ul. Letná – 1 ks, ul. Vnútoraná Okružná – 2 ks, Vnútoraná Okružná TK – 1, Nám. Kossutha – 2 ks
- zhotovenie Prístupového systému do starého mesta Komárno v počte 2 ks rámp

### **PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV hlavnej činnosti**

Schválený rozpočet príjmov hlavnej činnosti: 1 303 850 Eur  
 Upravený rozpočet príjmov hlavnej činnosti: 2 204 953 Eur  
 Skutočné príjmy hlavnej činnosti: 2 058 459,06 Eur

V rozpočte hlavnej činnosti mala príspevková organizácia CS k 31.12.2019 príjmy 2 058 459,06 EUR , čo predstavuje plnenie na 93 % ročného rozpočtu CS.

#### **Plnenie príjmov na vybraných položkách:**

##### **položka 212 003 – za prenájom budov, priestorov a objektov**

Príjmy z prenájmu zahŕňajú zo stálych nájmov 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 ročný príjem z tržieb za predaj služieb predstavuje 454 712,48 Eur, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 120%.

##### **položka 312 007 – bežné transfery v rámci verejnej správy**

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

##### **Položka 322 005 - Kapitálové transfery v rámci verejnej správy**

Účelový kapitálový príspevok z rozpočtu obce bol poukázaný v súlade s uznesením MZ vo výške 324 894,05 Eur.

### **ČERPANIE VÝDAVKOV hlavnej činnosti**

Schválený rozpočet výdavkov hlavnej činnosti: 1 303 850 Eur  
 Upravený rozpočet výdavkov hlavnej činnosti: 2 204 953 Eur  
 Skutočné výdavky hlavnej činnosti: 2 037 652,67 Eur

Krytie výdavkov bolo zabezpečené z vlastných zdrojov ( kód zdroja 41). Do konca účtovného obdobia sme zachovali vyrovnaný rozpočet. Organizácia k 31.12.2019 vykázala čerpanie na výdavkovej časti hlavnej činnosti 2 037 652,67 Eur.

#### **Čerpanie výdavkov na vybraných položkách:**

##### **položka 611 – 616 – bežné výdavky na platy a mzdy**

Mzdové prostriedky boli čerpané na mzdy 66 stálych zamestnancov CS, z toho 8 zamestnanci sú zamestnaní na kratší úväzok. Na základe dohôd o mimopracovnej činnosti boli odmeňovaní 36 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 platba za výmenu filtračného zariadenia plaveckého bazéna na termálnom kúpalisku a obstaranie strojového vybavenia školských kuchýň.

**položka 824 – Fin. operácie-Splácanie fin. prenájmu**

Na tejto položke sa rozpočtuje istina leasingových splátok kotolne SAD, toboganu, separačnej stanice, a kogeneračnej jednotky

**HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK:**

V hlavnej činnosti bol vykázaný zisk +29 857,29 Eur pri výnosoch 1 810 191,94 Eur a nákladoch 1 780 334,65 Eur.

Podnikateľská činnosť dosiahla zisk vo výške +58 376,26 Eur pri výnosoch 799 935,83 Eur a nákladoch 741 559,57 Eur.

Priložíme prehľad výnosov, nákladov a hospodárskeho výsledku k 31.12.2019 rozpísaný na jednotlivé nákladové strediská CS.

Na stredisku Školské kuchyne vykazujeme zápornú hodnotu, čo predstavujú náklady na mzdy zamestnancov CS za vykonanú prácu pri rekonštrukcii školských kuchýň. Počet odpracovaných hodín od mája do septembra činí spolu 4 363 hodín.

Na stredisku Požičovňa člnov ja rozpracovaný projekt – vybudovanie požičovne člnov na Mŕtvom ramene Váhu. Dielo po ukončení prác bude zaradené do majetku CS.

Parkovací systém vykázal zisk vo výške 40 972,17 Eur, pri výnosoch v sume 222 250,65 Eur.

**Rozpis príjmov z predaja parkovného v Eurách**

	ROK 2019	ROK 2020
<b>Hotovostná platba v park. automatoch</b>	175 186,96 €	
<b>Parkovné platené pomocou SMS</b>	17 265,60 €	
<b>Parkovné platené pomocou tel. aplikácie</b>	2 336,34 €	
<b>Parkovné platené platobnou kartou</b>	8 197,68 €	
<b>Príjmy v hotovosti - výnosy za rok 2019</b>	10 496,08 €	
<b>Príjmy v hotovosti - výnosy budúcich období</b>	6 043,02 €	8 499,15 €
<b>Predaj parkovacích miest na faktúru</b>	2 724,97 €	
<b>SPOLU:</b>	222 250,65 €	

### **Analýza nákladov a výnosov**

Na účte 502 Spotreba energie je viditeľné sporenie oproti predchádzajúcemu roku v sume 7 900 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	892 368,83
Náklady celkom	2 527 697,21
Výrobné náklady	2 519 192,72
% vyjadrenie	35,42%

S pozdravom

Mgr. Tomáš Nagy  
riaditeľ