



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

Odbor ekonomiky a financovania

Pevnostný rad 3

945 01 Komárno

Značka:
.../2020

Vybavuje:
Ing. Emese Szobi

V Komárne, dňa:
10.8.2020

VEC: **Hodnotenie finančného hospodárenia CS k 30.6.2020**

Zasielam Vám komentár k výsledku hospodárenia príspevkovej organizácie COMORRA SERVIS k 30.6.2020.

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 a následných dodatkov hlavnými činnosťami COMORRA SERVIS je správa majetku Mesta Komárno a zabezpečovanie služieb súvisiacich so správou majetku mesta Komárno, 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

Od 1.1.2020 na základe odporúčania Hlavného kontrolóra v správe o výsledku kontroly Verejné toalety a Mestské trhoviská boli preradené do hlavnej činnosti organizácie.

COMORRA SERVIS vykonáva aj podnikateľskú činnosť na nasledovných strediskách:

- stredisko služieb
- Hotel Panoráma
- Autokemping
- Parkovací systém
- Požičovňa člnov
-

SCHVÁLENÝ ROZPOČET ORGANIZÁCIE na rok 2020

COMORRA SERVIS (ďalej len „CS“) aj v roku 2020 vynakladá svoje finančné prostriedky na základe schváleného rozpočtu.

Rozpočet príjmov a výdavkov príspevkovej organizácie na rok 2020 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Komárne č. 694/2020 zo dňa 27.2.2020 nasledovne:

Hlavná činnosť – Celkové príjmy: 1 349 450,-eur

Z toho -bežné príjmy : 1 114 450,- eur, z toho príspevok mesta na bežné výdavky: 600 000,- eur,
-kapitálové príjmy 235 000,- eur

Celkové výdavky: 1 349 450,- eur

-z toho -bežné výdavky: 1 114 450,-eur,
-kapitálové výdavky 235 000,-eur

Podnikateľská činnosť:

- Príjmy : 594 000,-eur.
- Výdavky: 583 850,-eur
 - z toho - bežné výdavky: 473 550,- eur,
 - kapitálové výdavky 37 900,-eur
 - finančné operácie 72 400,-eur

Na základe uznesenia č. 80/2019 aj v roku 2020 je vyčlenená suma z ročného príspevku CS v max. výške 51 000,- eur na úhradu nákladov spojených s užívaním nehnuteľnosti prenajatej pre športový klub **Kajak – kanoe klub Komárno**.

Skutočné náklady na Stredisko kanoistiky 2020 - I. polrok

	SPOLU
KOMVaK - vodné	370,53
MAGNA - elektr. Energia	1 433,40
SPP - plyn	2736
Spolu za energiu	4 539,93
Pyrokom - kontrola hasiac.prístr.	257,76
Poštovné	0
SUP Digital - oprava	51,60
Gemer Audit	0
Diplomat - SBS	426,95
BOZP&AT	180

Pyrokom - Oprava has.prístr.	43,80
Spolu za služby	960,11
Výplaty +odvody	18 021,38
Stravné lístky	768,05
Tvorba soc. fondu	101,09
Spolu mzdové náklady	18 890,52
Poistenie budov	371,2
Popl.za zneč.ovzdušia	5,27
Mesto KN -popl. za kom.odpad	572
Spolu poistenie a poplatky	948,47
S P O L U v Eur	25 339,03

INVESTÍCIE za 1. polrok 2020

Uznesením MZ 619/2020 zo dňa 6.2.2020 bol schválený účelový kapitálový príspevok v celkovej sume 30.000,- eur na rozšírenie **Požičovne člnov** na Mŕtvom ramene Váhu. Celková investícia bola začatá v roku 2019 a dokončená pred letnou sezónou r. 2020. Prevádzkovanie strediska sa začalo od 11.7.2020 po kolaudácií. Dielo bude zaradené do majetku CS v júli 2020. Verejnosť si môže prenajať vodné bicykle, člny, paddleboardy, cestné bicykle, tandemy a kolobežky.

V prvom polroku bol obstaraný Príves Heba Vario a Predná sekacia jednotka Hako 122 s príslušenstvom prostredníctvom finančného prenájmu.

PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV hlavnej činnosti

Schválený rozpočet príjmov hlavnej činnosti: 1 349 450 Eur
Upravený rozpočet príjmov hlavnej činnosti: 1 349 450 Eur
Skutočné príjmy hlavnej činnosti: 508 464,08 Eur

V rozpočte hlavnej činnosti mala príspevková organizácia CS príjmy za 1. polrok 445 003,61 Eur, čo predstavuje spolu so zostatkom z prechádzajúceho roka (63 460,47 Eur) plnenie na 38 % ročného rozpočtu CS.

ČERPANIE VÝDAVKOV hlavnej činnosti

Schválený rozpočet výdavkov hlavnej činnosti: 1 349 450 Eur
Upravený rozpočet výdavkov hlavnej činnosti: 1 349 450 Eur
Skutočné výdavky hlavnej činnosti: 457 214,95 Eur

Krytie výdavkov bolo zabezpečené z vlastných zdrojov (kód zdroja 41). Do konca júna sme zachovali vyrovnaný rozpočet. Organizácia k 30.6.2020 vykázala čerpanie na výdavkovej časti hlavnej činnosti 457 214,95 Eur čo predstavuje 41% -né čerpanie z ročného rozpočtu.

HOSPODÁRENIE ORGANIZÁCIE:

CS hospodári podľa svojho rozpočtu nákladov a výnosov. Výnosy zahŕňajú aj príspevok z rozpočtu zriaďovateľa aj prostriedky prijaté od iných subjektov.

Na výsledok hospodárenia CS v 1. polroku 2020 mali negatívny dopad a výrazne ovplyvnili opatrenia prijaté Vládou SR na zamedzenie šírenia koronavírusu, t.j. uzatvorenie našich prevádzok. Boli sme nútení dňom 16.3.2020 uzatvoriť termálne kúpalisko, krytú plaváreň, športovú halu, mestské trhovisko, Hotel Panoráma a aj autocamping. Taktiež sme museli pozastaviť rozvoz stravy školským zariadeniam. Prestali sa využívať priestory SAD budovy a boli obmedzené aj prevádzky subjektov, ktoré majú nájomný vzťah s CS. Z pohľadu spoločnosti to bolo na hranici kolapsu hospodárenia.

Prijali sme nasledovné opatrenia na ochranu zdravia zamestnancov a na zníženie výdavkov:

- zamestnanci s deťmi do 11 rokov išli na OČR
- zamestnanci vyčerpali minuloročné dovolenky
- podpísali sme dohodu s leasingovou spoločnosťou o odklade leasingových splátok na tri mesiace.

Po nástupe povereného riaditeľa ďalším opatrením bolo prehodnotiť náklady na poskytovanie bezpečnostných služieb na jednotlivých strediskách. Po zvažovaní efektívnosti budú nákladové strediská CS napojené na PCO Mestskej polície KN. Týmto opatrením mesačné náklady na prevádzku budú 45,75 eur, ročné náklady budú vo výške 549,- eur.

Aj po uhradení jednorázovej investície vo výške 2 858,40 eur ušetríme v najbližšom roku od platnosti nových zmlúv t.j. 1.10.2020 - 840,60 eur. V ďalších rokoch bude úspora nákladov vo výške cca 3 700,- eur /ročne.

Rozviazaním pracovných pomerov dohodou s dvomi pracovníkmi v roku 2020 znížime osobné náklady vo výške 12 737,-eur.

Prehodnotením rezervovanej kapacity elektrickej energie a optimalizáciou ističov spoločnosť ušetrí v roku 2020 cca 1 600,- eur, v ostatných rokoch cca 4 900,- eur ročne.

Efektívnejším rozdelením práce v hoteli Panoráma znížime osobné náklady v roku 2020 o cca 3 800,-eur.

Prehodnotili sa náklady za marketing a reklamu a tiež prichádza k potencionálnej úspore nákladov. Vyčíslenie bude urobené v koncoročnej správe.

Urobili sa účinné rozhodnutia na sprevádzkovanie krytej plavárne už od 1.7.2020 čím v spolupráci so športovými vodnými klubmi eliminujeme fixné náklady za 7-8/2020 vo výške cca 4 500,- eur.

Na strane príjmov boli prijaté opatrenia – aj napriek ťažkej situácii – k ich zvýšeniu. V roku 2020 budú zatiaľ po týchto opatreniach zvýšené príjmy o cca 2 000,- eur za prenájom plôch. Sprevádzkovaním požičovne športových potrieb a atrakcií na Mŕtvom ramene Váhu bude v prípade reálneho letného počasia možné počítať odhadom neplánovaný príjem vo výške cca 9.000,- eur v roku 2020.

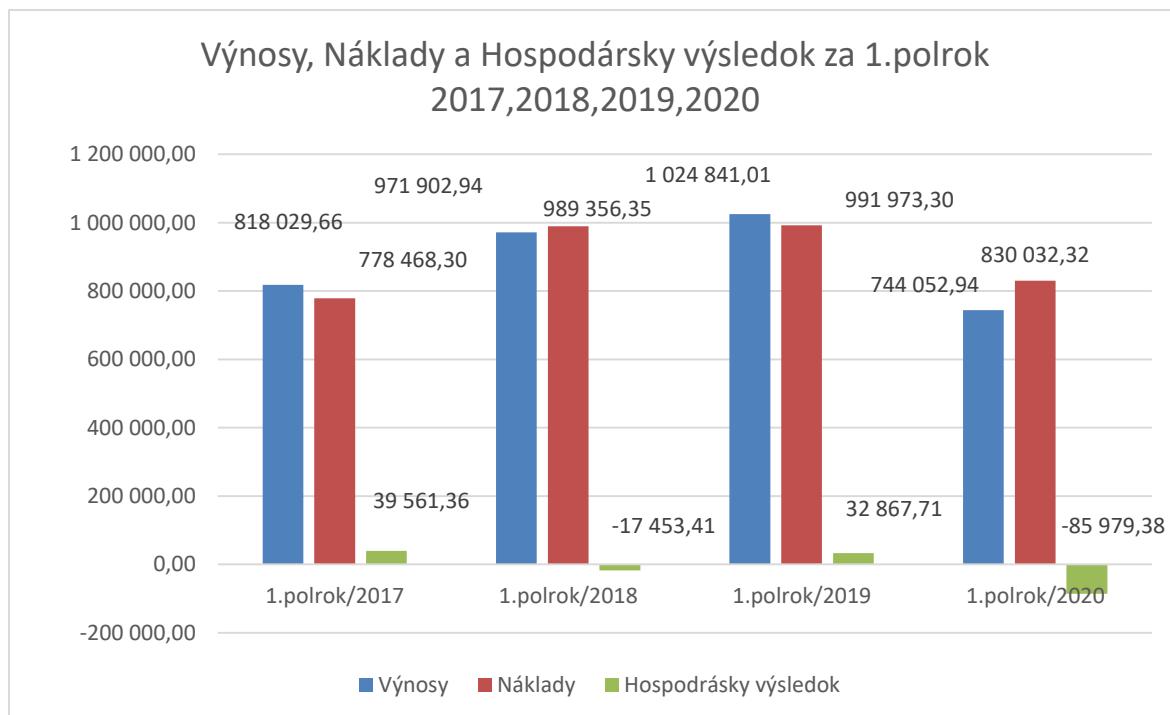
Samozrejme hľadajú sa aj ďalšie možnosti zvýšenia príjmov spoločnosti.

Aj vďaka týmto opatreniam spoločnosť si plnila všetky finančné záväzky voči zamestnancom, odvodové povinnosti a splácanie záväzkov z obchodného styku v termínoch splatnosti.

Pre informáciu – začali sa riešiť mimosúdne aj dlhoročné súdne spory (od roku 2010) už v jednom prípade rozhodnutím Najvyššieho súdu SR v neprospech CS. V prípade uzavretia dohody finančné dopady sa premietnu vo výsledkoch 2-ho polroka 2020.

Spoločnosť urobila potrebné kroky k zápisu spravovania mestského majetku do katastra nehnuteľností- čo bolo v minulosti vytýkané aj pri kontrolách hlavného kontrolóra.

Predpokladáme, že tieto nedostatky sa podarí odstrániť v druhom polroku 2020.



Aj napriek prijatým opatreniam na zníženie nákladov a na zvýšenie príjmov bola vykázaná strata na oboch činnostiach organizácie:

- na hlavnej činnosti vo výške -5 673,75 Eur pri výnosoch 538 366,65 Eur a nákladoch 544 040,40 Eur,
- na podnikateľskej činnosti vo výške -80 305,63 Eur pri výnosoch 205 686,29 Eur a nákladoch 285 991,92 Eur.

Vývoj hospodárskeho výsledku podnikateľskej činnosti budeme sledovať v nasledujúcom období, budú prijaté ďalšie opatrenia na zníženie rozdielu medzi nákladmi a výnosmi.

Uvádzame prehľad výnosov, nákladov a hospodárskeho výsledku k 30.6.2020 rozpísaný na jednotlivé nákladové strediská CS.

Rozpis hospodárskeho výsledku podľa stredísk - k 30.6.2020 v eur

P.č.	Č.str.	Názov strediska	Výnos	Náklad	Hosp. výsledok
1.	10	Riaditeľstvo	300 172,40	58 833,98	241 338,42
2.	11	Budova Pyramídy	1 285,11	3 196,69	-1 911,58
3.	20	Termálne kúpalisko	62 076,45	166 717,49	-104 641,04
4.	30	Stredisko služieb	16 467,13	59 676,04	-43 208,91
6.	40	Zimný štadión	33 947,72	31 317,58	2 630,14
7.	50	Športová hala	36 823,40	66 269,86	-29 446,46
8.	60	Futbalové ihrisko	3 191,46	3 191,46	0,00
9.	70	Stredisko kanoistiky	16 205,44	36 545,47	-20 340,03
10.	100	SAD	17 683,92	19 024,04	-1 340,12

11.	130	Danubius	104,58	108,14	-3,56
12.	140	Volejbalová hala	2 800,32	2 872,32	-72,00
13.	170	Krytá plaváreň	28 628,69	72 722,63	-44 093,94
14.	180	Rozvoz stravy	13 335,92	11 506,00	1 829,92
16.	190	Mestské trhovisko	4 738,89	6 942,34	-2 203,45
17.	195	Verejné toalety	905,22	5 116,36	-4 211,14
		HLAVNÁ ČINNOSŤ	538 366,65	544 040,40	-5 673,75
15.	150	Podnikanie - SS	7 713,72	8 800,64	-1 086,92
18.	80	Hotel s Autocamp	107 019,81	167 761,70	-60 741,89
19.	200	Parkovací systém	88 988,14	47 902,27	41 085,87
20.	210	Dopravné značenie	7,00	41 400,85	-41 393,85
21.	220	Údržba ciest	0,00	1 807,16	-1 807,16
22.	165	Požičovňa člnov	1 957,62	18 319,30	-16 361,68
		PODNIKANIE	205 686,29	285 991,92	-80 305,63
		SPOLU	744 052,94	830 032,32	-85 979,38

Vzhľadom k tomu, že CS je subjektom verejnej správy a nemá nárok na štátnu podporu firiem zasiahnutých koronavírusom, je plne odkázaná len na pomoc od svojho zriaďovateľa.

Prehľad tržieb PS v rokoch 2017 -2019/2020 - 1.polrok

	2017	2018	2019	2020/1.polrok
Január	12 430,90 €	16 691,21 €	15 759,53 €	21 844,92 €
Február	15 283,76 €	12 155,62 €	15 072,83 €	19 151,61 €
Marec	19 041,29 €	16 985,14 €	20 503,86 €	12 559,93 €
Apríl	9 605,45 €	33 994,66 €	17 176,89 €	4 604,46 €
Máj	16 052,76 €	17 250,28 €	18 263,71 €	11 641,51 €
Jún	13 191,17 €	12 171,75 €	17 182,62 €	19 573,96 €
Júl	10 983,09 €	17 276,64 €	22 705,75 €	
August	15 142,83 €	16 631,53 €	16 959,05 €	
September	14 804,28 €	16 226,26 €	21 224,85 €	
Október	15 108,99 €	17 267,85 €	21 097,99 €	
November	16 246,17 €	17 937,39 €	19 403,03 €	
December	15 126,22 €	15 480,38 €	19 444,62 €	
Náhr. Mince		32,60 €	35,10 €	28,90 €
SPOLU:	173 016,91 €	210 101,31 €	224 829,83 €	89 405,29 €

Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Tržby z predaja služieb celkom	195 828,25 eur
Náklady celkom	830 032,32 eur
Výrobné náklady	828 063,81 eur
% vyjadrenie	23,64%

Zo súvahy riadnej účtovnej závierky organizácie vyplýva, že stav pohľadávok k 30.6.2020 bol vo výške 23 655,20 eur a stav záväzkov vo výške 49 267,36 eur. Pohľadávky sú pravidelne sledované a v prípade neuhradenia sú vymáhané pomocou exekúcie. Všetky záväzky sú uhrádzané v lehote splatnosti.

S pozdravom

Ing. Bohumír Kóňa
poverený riaditeľ