



1251

OBEC ŠOPORŇA

925 52 ŠOPORŇA 1179

Závěrečný účet

Obce

Šoporňa

a rozpočtové hospodárenie

za rok 2017

Vypracoval: Ing. Matúš Šajbidor
ekonóm

Schválil: Mgr. Adrián Macho
starosta obce

V Šoporni: 17.5.2018

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) Zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) Štátnemu rozpočtu
 - c) Štátnym fondom
 - d) Rozpočtom iných obcí
 - e) Rozpočtom VÚC
12. Uznesenie

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

1. ROZPOČET OBCE NA ROK 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce v roku 2017 bol schválený rozpočet obce na roky 2017 - 2019. Obec v decembri roku 2016 zostavila a obecné zastupiteľstvo uznesením č. 151/2016 z 7.12.2016 schválilo rozpočet na rok 2017 (s výhľadom na ďalšie dva roky) podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V priebehu roku 2017 boli vykonané nasledovné rozpočtové opatrenia:

- prvá zmena, schválená dňa 24. mája 2017 uznesením č. 51/2017,
- druhá zmena, schválená dňa 30. augusta 2017 uznesením č. 82/2017,
- tretia zmena, schválená dňa 6. decembra 2017 uznesením č. 116/2017,
- štvrtá zmena, zobraená do úvahy dňa 31. Januára 2018 uznesením č. 4/2018.

Rozpočet obce k 31.12.2017

| 2017 | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|---|--------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 1 931 760,00 | 2 438 921,86 |
| z toho: | | |
| Bežné príjmy | 1 897 440,00 | 2 205 921,53 |
| Kapitálové príjmy | 0,00 | 35 275,00 |
| Finančné príjmy | 0,00 | 163 405,33 |
| <i>Príjmy RO s právnou subjektivitou</i> | 34 320,00 | 34 320,00 |
| Výdavky celkom | 1 931 760,00 | 2 438 921,86 |
| z toho: | | |
| Bežné výdavky | 951 852,00 | 1 092 295,78 |
| Kapitálové výdavky | 198 000,00 | 501 953,12 |
| Finančné výdavky | 60 000,00 | 14 448,96 |
| <i>Výdavky RO s právnou subjektivitou</i> | 721 908,00 | 830 224,00 |
| Rozpočet obce | vyrovnaný | vyrovnaný |

Údaje o sumách schváleného rozpočtu obce na rok 2017 sú čerpané z informačného systému pre samosprávu RISSAM.

Príjmy bežného rozpočtu (vrátane RO)

| Zdroj | Položka ekon. klasifikácie | Názov položky ekonomickej klasifikácie | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia |
|--------------|----------------------------|--|---------------------|---------------------|---|
| 111 | 300 | Granty a transfery | 507 062,00 | 618 659,05 | 604 548,00 |
| 41 | 100 | Daňové príjmy | 1 223 913,00 | 1 344 157,15 | 1 329 670,02 |
| 41 | 200 | Nedaňové príjmy | 169 785,00 | 246 425,33 | 208 553,21 |
| 72f | 200 | Nedaňové príjmy | 0,00 | 0,00 | 70 365,09 |
| 1162 | 300 | Granty a transfery | 31 000,00 | 31 000,00 | 6 294,56 |
| 131G | 200 | Nedaňové príjmy | 0,00 | 0,00 | 2 419,36 |
| Spolu | | | 1 931 760,00 | 2 240 241,53 | 2 221 850,24 |

Výdavky bežného rozpočtu (vrátane RO)

| Zdroj | Položka ekon. klasifikácie | Názov položky ekonomickej klasifikácie | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia |
|--------------|----------------------------|--|---------------------|---------------------|---|
| 111 | 600 | Bežné výdavky | 466 835,00 | 580 457,21 | 580 491,45 |
| 41 | 600 | Bežné výdavky | 1 206 925,00 | 1 342 062,57 | 1 292 221,73 |
| 131G | 600 | Bežné výdavky | 0,00 | 0,00 | 2 419,36 |
| 72f | 600 | Bežné výdavky | 0,00 | 0,00 | 72 732,43 |
| Spolu | | | 1 673 760,00 | 1 922 519,78 | 1 947 864,97 |

Príjmy kapitálového rozpočtu (vrátane RO)

| Zdroj | Položka ekon. klasifikácie | Názov položky ekonomickej klasifikácie | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia |
|--------------|----------------------------|--|--------------------|---------------------|---|
| 41 | 200 | Nedaňové príjmy | 0,00 | 20 275,00 | 20 700,00 |
| 111 | 300 | Granty a transfery | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| Spolu | | | 0,00 | 35 275,00 | 35 700,00 |

Výdavky kapitálového rozpočtu (vrátane RO)

| Program | Zdroj | Položka | Názov položky ekonomickej klasifikácie | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12. bežného úctovného obdobia |
|--------------|-------|---------|--|-----------------------|------------------------|--|
| | 41 | 700 | Kapitálové výdavky | 198 000,00 | 342 237,71 | 341 140,63 |
| | 111 | 700 | Kapitálové výdavky | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| | 46 | 700 | Kapitálové výdavky | 0,00 | 7 143,41 | 7 143,41 |
| | 52 | 700 | Kapitálové výdavky | 0,00 | 137 572,00 | 137 572,00 |
| Spolu | | | | 198 000,00 | 501 953,12 | 500 856,04 |

Finančné operácie príjmové (vrátane RO)

| Zdroj | Položka ekon. klasifikácie | Názov položky ekonomickej klasifikácie | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12. bežného úctovného obdobia |
|--------------|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------|--|
| 46 | 400 | Prostriedky z fin. aktív minulých rokov | 0,00 | 25 833,33 | 67 033,33 |
| 52 | 400 | Prostriedky z fin. aktív minulých rokov | 0,00 | 137 572,00 | 137 572,00 |
| 72f | 400 | Prostriedky z fin. aktív minulých rokov | 0,00 | 0,00 | 2 622,53 |
| Spolu | | | 0,00 | 163 405,33 | 207 227,86 |

Finančné operácie výdavkové (vrátane RO)

| Zdroj | Položka ekon. klasifikácie | Názov položky ekonomickej klasifikácie | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12. bežného úctovného obdobia |
|--------------|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------|--|
| 41 | 800 | Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami | 60 000,00 | 14 448,96 | 11 407,57 |
| Spolu | | | 60 000,00 | 14 448,96 | 11 407,57 |

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2017

Celkové príjmy obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 404 601,86 | 2 350 464,81 | 97,75 % |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 404 601,86 € bol v rozpočtovom roku 2017 skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 350 464,81 €, čo predstavuje 97,75 % plnenie.

2.1. Bežné príjmy

Bežné príjmy obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 205 921,53 | 2 110 159,48 | 95,66 % |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 205 921,53 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 110 159,48 €, čo predstavuje 95,66 % plnenie.

Bežné príjmy obce sa v roku 2017 členili nasledovne:

a) daňové príjmy

Daňové príjmy obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 344 157,15 | 1 329 670,02 | 98,92 % |

Na rok 2017 bolo rozpočtovaných 1 344 157,15 € daňových príjmov. Skutočnosť k 31.12.2017 bola 1 329 670,02 € čo predstavuje 98,92 % plnenie rozpočtu v tejto kategórii príjmov.

Rozbor daňových príjmov obce za rok 2017

| | Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia rozpočtu |
|---|----------------------|-------------------------|--------------------|
| 111 003 Výnos dane z príjmov poukáz. územ. samospr. | 1 111 000,00 | 1 110 973,95 | 99,99 % |
| 121 001 Daň z pozemkov | 63 000,00 | 61 306,48 | 97,31 % |
| 121 002 Daň zo stavieb | 53 300,00 | 47 938,88 | 89,94 % |
| 121 003 Daň z bytov | 1 400,00 | 1 358,98 | 97,07 % |
| 133 001 Daň za psa | 3 700,00 | 3752,10 | 101,41 % |
| 133 003 Daň za nevýherné hracie prístroje | 5 600,00 | 7 213,80 | 128,82 % |
| 133 004 Daň za predajné automaty | 25,50 | 25,50 | 100,00 % |

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|----------------|
| 133 006 Daň za ubytovanie | 2 505,87 | 1 682,73 | 67,15 % |
| 133 012 Daň za užívanie verejného priestranstva | 7 280,00 | 6 613,00 | 90,84 % |
| 133 013 Daň za komunálne odpady | 88 000,00 | 80 435,91 | 91,40 % |
| 134 001 Za dobývací priestor | 1 350,00 | 1 372,91 | 101,70 % |
| 154 005 Preplatky na zdravotnom postení | 6 995,78 | 6 995,78 | 100,00 % |
| Spolu | 1 344 157,15 | 1 329 670,02 | 98,92 % |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve v roku 2017

Z rozpočtovanej sumy prostriedkov 1 111 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 110 973,95 €, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

Príjmy z daňových poplatkov v roku 2017

Z celkovej rozpočtovanej sumy dane z nehnuteľností na rok 2017 v hodnote 117 000,00 € bolo v roku 2017 prijatých 110 604,34 €, čo predstavuje 94,53 % plnenie príjmov v tejto kategórii. Ďalšou významnou položkou príjmov v roku 2017 bola daň za komunálne odpady, ktorej plnenie bolo v roku 2017 na úrovni 91,40 %, čo predstavovalo celkový príjem 80 435,91 €.

b) nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 212 105,33 | 167 227,54 | 78,84 % |

Nedaňové príjmy obce za rok 2017 boli rozpočtované a plnené v nasledujúcom členení:

Rozbor nedaňových príjmov obce za rok 2017

| Rozpočtová položka | Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia rozpočtu |
|----------------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|
| 211 003 Dividendy | 12 220,00 | 12 220,00 | 100 % |
| 212 002 Z prenajatých pozemkov | 3 470,00 | 3 486,29 | 100,47 % |
| 212 003 Z prenajatých priestorov | 41 945,00 | 39 596,64 | 94,40 % |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| 212 004 Z prenájatých strojov, prístrojov | 2 500,00 | 2 157,00 | 86,28 % |
| 221 004 Ostatné poplatky | 20 100,00 | 14 717,00 | 73,22 % |
| 222 001 Za porušenie fin. disciplíny | 24 648,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 222 003 Za porušenie predpisov | 500,00 | 411,60 | 82,32 % |
| 223 001 Za predaj výrobkov tovarov a služieb | 70 273,00 | 62 708,90 | 89,24 % |
| 223 003 Za stravné | 18 402,00 | 13 338,32 | 72,48 % |
| 242 Z vkladov | 10,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 229 005 Za znečisťovanie ovzdušia | 250,00 | 318,86 | 127,54 % |
| 292 006 Z náhrad poistného plnenia | 400,00 | 413,41 | 103,35 % |
| 292 009 Príjmy z výťažkov lotérií | 700,00 | 854,32 | 122,46 % |
| 292 012 Z dobropisov | 36,00 | 132,11 | 366,97 % |
| 292 017 Z vratiek | 2 300,00 | 2 320,49 | 100,89 % |
| 292 027 Iné | 14 351,33 | 14 552,60 | 101,40 % |
| Spolu nedaňové príjmy | 212 105,33 | 167 227,54 | 78,84 % |

Najvýznamnejšou položkou nedaňových príjmov bola v roku 2017 položka 223 001 Príjem z predaja tovarov, služieb, ktorá predstavovala v roku 2017 príjem vo výške 62 708,90 €. Do tejto kategórie príjmov patrili príjmy z cintorínskych poplatkov, z donášky jedál pre dôchodcov, príjem za kopírovanie, príjem za vyhlásenie v miestnom rozhlase, z opatrovateľskej služby, za zberový papier, za energie v priestoroch ZS a z väčšej časti príjem z poplatkov za kanalizáciu.

Do nedaňových príjmov v roku 2017 patrili aj príjmy z dividend vo výške 12 220,00 €, z vratiek vo výške 2 320,49 €, z prenájatých pozemkov vo výške 3 486,29 €, z prenájatých priestorov vo výške 39 596,64 € a ďalšie v menšom pomere zastúpené príjmy.

Celkové plnenie nedaňových príjmov obce v roku 2017 bolo na úrovni 78,84 %, čo predstavovalo celkový príjem 167 227,54 €.

c) iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 649 659,05 | 613 261,92 | 94,40 % |

Pri tomto type príjmov sa jedná o granty a transfery zo štátneho rozpočtu. Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 649 659,05 € bol skutočný príjem vo výške 613 261,92 € čo predstavuje 94,40 % plnenie rozpočtu.

Rozbor prijatých grantov a transferov obce za rok 2017

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|-----------------------------|------------|---------------------------|
| OÚ Galanta | 5 339,97 | Na matričnú činnosť |
| OÚ Galanta | 1 415,15 | Na register obyvateľov |
| MDVRR SR | 3 901,35 | Na spoločný stavebný úrad |
| OÚ Trnava, odbor živ. pros. | 392,69 | Na ochranu prírody |
| Recyklačný fond Bratislava | 480,00 | Recyklačný fond |
| OÚ Trnava, odbor školstva | 2 881,00 | Na stravovanie detí |
| OÚ Trnava, odbor školstva | 571 751,36 | Na Základnú školu |
| OÚ Trnava, odbor školstva | 5 113,00 | Na predškolskú výchovu |
| OÚ Trnava, odbor školstva | 627,40 | Na učebné pomôcky |
| OÚ Galanta | 1 506,21 | Na voľby - VÚC |
| MVSR | 3 000,00 | Požiarňa ochrana |
| ÚPSVR Galanta | 2 133,44 | Hmotná núdza |
| OÚ Galanta | 79,67 | Pohrebné |
| ÚPSVaR | 14 459,46 | Aktivačná činnosť |
| MDVRR SR | 181,22 | Údržba ciest |

2.2. Kapitálové príjmy

Celkové kapitálové príjmy obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 35 275,00 | 35 700,00 | 101,21 % |

Uvedený príjem spolu 35 700,00 € v roku 2017 obec získala z predaja pozemkov vo výške 20 700,00 € a z kapitálovej dotácie vo výške 15 000,00 €.

2.3. Príjmové finančné operácie

Príjmové operácie obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 163 405,33 | 204 605,33 | 125,21 % |

Majoritnou položkou finančných príjmov obce za rok 2017 bol príjem úveru na realizáciu verejného osvetlenia v obci vo výške 137 572,00 €.

2.4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Jedinou rozpočtovou organizáciou zriadenou obcou Šoporňa v roku 2017 bola ZŠ s MŠ v Šoporni.

Bežné príjmy

Celkové bežné príjmy RO zriadenej obcou za rok 2017 – typ zdroja R

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 34 320,00 | 41 325,67 | 120,41 % |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 34 320,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 41 325,67 €, čo predstavuje 120,41 % plnenie rozpočtu.

Celkové bežné príjmy RO zriadenej obcou za rok 2017 – typ zdroja M

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 70 365,09 | - |

V tejto kategórii príjmov boli v roku 2017 zaradené príjmy za stravné v ŠJ ZŠ s MŠ v Šoporňi. Ide o položky rozpočtu s typom zdroja M a kódom zdroja 72f. Výška týchto príjmov je ekvivalentná výške výdavkov ŠJ na zabezpečenie stravy.

Bežné príjmy Základnej školy s materskou školou boli v roku 2017 rozčlenené na nasledovné strediská:

| ZŠ s MŠ Šoporňa | Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| Základná škola | 2 000,00 | 4 067,86 | 203,39 % |
| Školský klub detí | 9 000,00 | 9 615,00 | 106,83 % |
| Školská jedáleň | 15 000,00 | 16 774,64 | 111,83 % |
| Materská škola | 8 320,00 | 10 868,17 | 130,63 % |
| Bežné príjmy spolu | 32 110,00 | 41 325,67 | 120,41 % |

Kapitálové príjmy

Celkové kapitálové príjmy RO zriadenej obcou za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 0,00 | - |

ZŠ s MŠ v Šoporňi nemala v rozpočtovom roku 2017 žiadne kapitálové príjmy. Tento druh príjmov na rok 2017 ani nebol rozpočtovaný.

Finančné príjmové operácie

Celkové finančné príjmy RO zriadenej obcou za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 2 622,53 | - |

Uvedený príjem je zapojením konečného zostatku potravinového účtu školskej jedálne do rozpočtu. Jedná sa o mimorozpočtové zdroje s kódom zdroja 72f.

3. ROZBOR ČERPANIA VÝDAVKOV ZA ROK 2017

Celkové výdavky obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 1 608 697,86 | 1 538 233,97 | 95,62 % |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 608 697,86 € bola k 31.12.2017 celkovo čerpaná suma 1 538 233,97 €, čo predstavuje 95,62 % čerpanie.

Výdavky boli v roku 2017 rozpočtované a čerpané v nasledovnom členení:

3.1. Bežné výdavky

Celkové bežné výdavky obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 1 092 295,78 | 1 025 970,36 | 93,93 % |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov vo výške 1 092 295,78 € boli k 31.12.2017 skutočne čerpané prostriedky v sume 1 025 970,36 €, čo predstavuje 93,93 % čerpanie rozpočtu v tejto kategórii výdavkov.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

- **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 282 154,30 € bolo skutočné čerpanie týchto prostriedkov k 31.12.2017 v sume 261 488,54 €, čo predstavuje 92,68 % čerpanie. Patria sem mzdové náklady na výplaty miezd, príplatkov a ostatných mzdových ohodnotení zamestnancov obecného úradu, opatrovateľskej služby a aktivačných pracovníkov.

- **Odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní**

Z rozpočtovaných 117 121,48 € bolo k 31.12.2017 skutočne čerpaných 102 633,91 €, čo predstavuje 87,63 % čerpanie týchto výdavkov. Jedná sa o odvody do sociálnej poisťovne, všeobecnej zdravotnej poisťovne, poisťovne UNION a Dôvera.

- **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 638 090,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 609 654,56 €, čo je 95,54 % čerpanie výdavkov na týchto položkách. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, stravovanie, platy zamestnancov zamestnaných na dohodu o vykonaní práce a ostatné tovary a služby.

3.2. Kapitálové výdavky

Celkové kapitálové výdavky obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 501 953,12 | 500 856,04 | 99,78 % |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 501 953,12 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 500 856,04 €, čo predstavuje 99,78 % čerpanie týchto výdavkov.

Medzi najvýznamnejšie položky kapitálových výdavkov rozpočtového roku 2017 patrili nasledujúce výdavky:

- Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia vo výške 137 572,00 €,
- Rekonštrukcia sály kultúrneho domu a prístavba skladu vo výške 96 825,75 €,
- Rekonštrukcia miestnych komunikácií vo výške 48 902,92€,
- Zmena účelu v užívaní časti priestoru ŠK na klubovňu vo výške 47 099,98,
- Vybudovanie verejného hygienického zariadenia na rajčure vo výške 28 250,78 €.

3.3. Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie obce (bez RO) za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 14 448,96 | 11 407,57 | 78,95 % |

V roku 2017 obec splácala finančný prenájom dopravných prostriedkov a uhradila splátky úveru na verejné osvetlenie v celkovej výške 11 407,57 € čo predstavovalo 78,95 % čerpanie rozpočtovaných finančných výdavkov na rok 2017.

3.4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky

Celkové bežné výdavky RO zriadenej obcou za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 830 224,00 | 921 894,61 | 111,04 % |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 830 224,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 921 894,61 €, čo predstavuje 111,04 % čerpanie avšak treba poznamenať, že v celkovej sume čerpania výdavkov sú zahrnuté aj výdavky na stravovanie v ŠJ, ktoré sú paralelne vyčíslené v príjmovej časti s typom zdroja M (tak v príjmovej tak aj vo výdavkovej časti rozpočtu neboli rozpočtované).

Kapitálové výdavky

Celkové kapitálové výdavky RO zriadenej obcou za rok 2017

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 0,00 | 0,00 | 0% |

ZŠ s MŠ v Šoporni v rozpočtovom období čerpala iba bežné výdavky, tzn. kapitálové výdavky tejto rozpočtovej organizácie boli nulové.

Rozbor čerpania celkových výdavkov obce (aj s RO) podľa podprogramov za rok 2017

| | Program, podprogram | Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|-------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1.1. | Manažment | 3 100,00 | 2 856,76 | 92,15 % |
| 1.2. | Plánovanie | 2 000,00 | 1 849,76 | 92,49 % |
| 1.3. | Kontrolná činnosť | 16 390,00 | 12 770,07 | 77,91 % |
| 1.4. | Finančná a rozpočtová politika | 2 000,00 | 2 500,00 | 125,00 % |
| 1.5. | Členstvo v organizáciách | 3 200,00 | 2 304,90 | 72,03 % |
| 2.1. | Propagácia obce | 7 500,00 | 7 045,32 | 93,94 % |
| 2.2. | Kronika obce | 644,00 | 144,00 | 22,36 % |
| 2.3. | Obecný informačný systém | 6 000,00 | 2 708,37 | 45,10 % |
| 3.2. | Vzdelávanie pracovníkov | 3 400,00 | 2 474,50 | 72,78 % |
| 3.3. | Archív a registratúra | 741,48 | 441,48 | 59,54 % |
| 4.1. | Činnosť matriky | 14 347,30 | 13 923,86 | 97,05 % |
| 4.8. | Občianske obrady | 1 045,81 | 365,81 | 34,98 % |
| 4.12. | Cintorínske služby | 14 350,00 | 10 997,02 | 76,63 % |
| 5.1. | Civilná ochrana | 1 400,00 | 1 380,00 | 98,57 % |
| 5.2. | Požiarňa ochrana | 16 457,62 | 13 098,79 | 79,59 % |

| | | | | |
|-------|-------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 5.3. | Verejné osvetlenie | 154 596,20 | 149 561,77 | 96,74 % |
| 6.1. | Zvoz, odvoz a zneškod. odpadu | 39 763,12 | 44 176,51 | 111,10 % |
| 6.2. | Zber separovaný | 18 332,50 | 14 196,21 | 77,44 % |
| 6.3. | Uloženie odpadu | 50 000,00 | 45 939,71 | 91,88 % |
| 7.1. | Správa a údržba komunikácií | 84 412,96 | 81 934,12 | 97,06 % |
| 7.2. | Dopravné značenie MK | 400,00 | 303,84 | 75,96 % |
| 8.1. | Materská škola | 161 201,00 | 169 647,84 | 105,24 % |
| 8.2. | Základná škola | 571 478,00 | 572 837,08 | 100,24 % |
| 8.3. | Školská jedáleň | 64 795,00 | 143 859,76 | 222,02 % |
| 8.4. | Školský klub detí | 32 750,00 | 35 549,93 | 108,55 % |
| 9.1. | Kultúrne podujatia | 63 421,93 | 62 201,81 | 98,08 % |
| 9.3. | Knižnica | 11 668,40 | 11 360,48 | 97,36 % |
| 9.4. | Važinka, Važina | 11 707,64 | 10 797,32 | 92,22 % |
| 10.1. | Športový klub | 41 000,00 | 36 590,94 | 89,20 % |
| 11.1. | Verejná zeleň | 116 210,80 | 111 594,35 | 96,03 % |
| 11.2. | ČOV, kanalizácia | 27 789,08 | 26 284,47 | 94,59 % |
| 11.3. | Vodovod | 9 835,14 | 7 484,76 | 76,10 % |
| 12.1. | Jednorazová sociálna pomoc | 7 937,36 | 7 724,75 | 97,32 % |
| 12.2. | Klub dôchodcov | 8 089,48 | 7 094,84 | 87,70 % |
| 12.3. | Opatrovateľská služba | 3 507,41 | 2 933,42 | 83,63 % |
| 12.4. | Poskytovanie stravy | 20 000,00 | 18 756,15 | 93,78 % |
| 13.1. | Podporná činnosť | 847 449,63 | 824 437,88 | 97,28 % |
| | SPOLU VÝDAVKY | 2 438 921,86 | 2 460 128,58 | 100,87 % |

Členenie výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

- Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie (610)
- Poistné a príspevok do poisťovní (620)
- Tovary a služby (630)
- Bežné transfery (640)
- Obstarávanie kapitálových aktív (710)
- Úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci (810)

Podprogram 1.1. Manažment – čerpanie 92,15 %

(630) Prostriedky v tomto podprograme boli použité na nákup materiálu a potravín na reprezentačné účely.

Podprogram 1.2. Plánovanie – čerpanie 92,49 %

Prostriedky tohto podprogramu boli použité na predprípravné práce k projektu, ktorý nebol plánovaný v rozpočte.

Podprogram 1.3. Kontrolná činnosť – čerpanie 77,91 %

(610) a (620) Majoritnú časť v tomto podprograme tvorili výdavky spojené s výplatom mzdy a odvodov hlavnej kontrolórky obce. Zvyšná časť prostriedkov bola použitá na jej školenia.

Podprogram 1.4. Finančná a rozpočtová politika – čerpanie 125,00 %

(630) Prostriedky rozpočtu v tomto podprograme boli použité na náklady spojené s vykonaním auditu, tzn. overením IÚZ a KÚZ za rok 2016.

Podprogram 1.5 Členstvo v organizáciách – čerpanie 72,03 %

(640) Prostriedky tohto podprogramu boli použité na náklady spojené s členstvom v organizáciách ZMO Jaslovské Bohunice a ZMOS Bratislava.

Podprogram 2.1. Propagácia obce – čerpanie 93,94 %

(630) V podprograme 2.1. Propagácia obce boli prostriedky použité na tlačové a grafické služby súvisiace s finalizáciou Šopornianskych novín a webhosting stránky www.soporna.sk. Skutočné čerpanie výdavkov v tomto podprograme bolo vo výške 7 045,32 €.

Podprogram 2.2. Kronika obce – čerpanie 22,36 %

(630) V tomto podprograme boli všetky náklady vynaložené na nákup materiálu k práci s kronikou obce.

Podprogram 2.3. Obecný informačný systém – čerpanie 45,10 %

(630) Výdavky v podprograme 2.3. boli vynaložené na opravy miestneho rozhlasu v obci.

Podprogram 3.2 Vzdelávanie pracovníkov – čerpanie 72,78 %

(630) Prostriedky podprogramu 3.2. boli vynaložené na školenie zamestnancov obecného úradu a na cestovné náhrady spojené s cestou na dané školenia. Celková výška nákladov na školenia zamestnancov predstavovala sumu 2 474,50 €, pričom rozpočtovaných bolo v tomto podprograme 3 400,00 €.

Podprogram 3.3. Archív a registratúra – čerpanie 59,54 %

(630) Čerpanie prostriedkov tohto podprogramu bolo v roku 2017 bolo vo výške 441,48 € a išlo o nákup materiálu na registratúrnu činnosť (zakladače, archívne škatule).

Podprogram 4.1. Činnosť matriky – čerpanie 97,05 %

(610), (620) a (630) Majoritná časť nákladov v podprograme 4.1. Činnosť matriky bola použitá na mzdy a odvody pracovníčky pracujúcej na tomto oddelení. Zvyšok bol použitý na nákup osvedčovacích listín.

Podprogram 4.8. Občianske obrady – čerpanie 34,98 %

(630) Všetky prostriedky tohto podprogramu boli použité na materiálové výdavky spojené s občianskymi obradmi. Celkovo činili sumu 365,81 €.

Podprogram 4.12. Cintorínske služby – čerpanie 76,63 %

(630) Prostriedky na týchto rozpočtových položkách boli použité na úhradu nákladov spojených s dodávkou elektrickej energie, vodného a stočného a cintorínskych služieb. Celkové čerpanie na položkách 63x bolo k 31.12.2017 v sume 10 997,02 €.

Podprogram 5.1. Civilná obrana – čerpanie 98,57 %

(630) Rozpočtované prostriedky na rok 2017 boli použité na upresňovanie CO dokumentácie a školenie pracovníčky zodpovedajúcej za úsek CO. Tieto náklady predstavovali sumu 1 380,00 €.

Podprogram 5.2. Požiarna ochrana – čerpanie 79,59 %

(630) Náklady v tejto kategórii zahrňovali v roku 2017 náklady na energie, materiál, služby, pohonné hmoty a mzdy pre pracovníkov na dohodu požiarnej stanice. Suma výdavkov na týchto položkách spolu predstavovala 13 098,79 €. Najväčšou položkou v tomto podprograme bol nákup ľahkej zásahovej obuvi a uniforiem. Tieto výdavky však boli financované prostredníctvom dotácie zo ŠR.

Podprogram 5.3. Verejné osvetlenie – čerpanie 96,74 %

(630) Najväčšou položkou čerpania rozpočtu v tejto kategórii nákladov boli výdavky spojené s odberom elektrickej energie na verejné osvetlenie, ktoré predstavovali v roku 2017 sumu

9 093,24 €. Zvyšné výdavky boli vynaložené na plat pracovníka pracujúceho na dohodu, na pohonné hmoty do multikáry potrebnej na opravu osvetlenia a príspevky do SF.

(710) Majoritnou položkou výdavkov tohto podprogramu však bola rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v obci v celkovej sume 137 572,00 €.

Podprogram 6.1. Zvoz, odvoz a zneškodňovanie odpadu – čerpanie 111,10 %

(610) a (620) Na týchto položkách boli čerpané prostriedky na mzdy a odvody pracovníka pracujúceho na zbernom dvore obce Šoporňa.

(630) Náklady na položkách 63x tohto programu boli vynaložené na zvoz, odvoz a zneškodňovanie komunálneho odpadu, obstaranie veľkoobjemových kontajnerov na zberný dvor v obci a príspevky do SF. Suma výdavkov na zvoz odpadu bola v roku 2017 vo výške 36 456,51 €

Čerpanie výdavkov tohto podprogramu bolo v roku 2017 na úrovni 111,10 %.

Podprogram 6.2. Zber separovaný – 77,44 %

(610) a (620) Hlavnú časť nákladov predstavovali mzdové náklady a odvody, ktoré v roku 2017 dosiahli výšku 9 213,11 €.

(630) Výdavky vo výške 4 983,10 € boli vynaložené na nákup materiálu, presnejšie vriec na separovaný zber, smetných nádob KUKA a na príspevok do SF za zamestnancov na tomto úseku.

Podprogram 6.3. Uloženie odpadu – čerpanie 91,88 %

(630) Väčšinou časť výdavkov v podprograme 6.3. Uloženie odpadu tvorili výdavky s uložením komunálneho odpadu na skládke odpadov.

Podprogram 7.1. Správa a údržba komunikácií – čerpanie 97,06 %

(630) a (710) Všetky čerpané prostriedky v tomto podprograme boli vynaložené na opravu a údržbu miestnych komunikácií a ich rekonštrukciu v obci Šoporňa. Jednalo sa o výbrus ciest, asfaltárske práce, opravu výtlkov a nákup spomaľovacích prahov. Celkové čerpanie v tomto podprograme bolo k 31.12.2017 na hranici 97,06 %.

Podprogram 7.2. Dopravné značenie MK – čerpanie 75,96 %

V tomto podprograme boli prostriedky použité na zaobstaranie dopravného značenia k miestnym komunikáciám v obci.

Podprogram 8.1. Materská škola – čerpanie 105,24 %

(610) Majoritnú časť nákladov tvorili mzdové náklady, ktoré v roku 2017 predstavovali 98 129,44 €,

(620) Náklady na odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní predstavovali sumu 35 453,97 €.

(630) Zvyšné náklady predstavovali nákup tovarov a služieb.

Podprogram 8.2. Základná škola – čerpanie 100,24 %

(610) Čerpanie na týchto položkách predstavovalo v roku 2017 sumu 313 768,66 €.

(620) Náklady na odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní predstavovali sumu 111 764,03 €.

(630) Ostatné náklady predstavovali náklady na energie, nákup materiálu a služieb.

Podprogram 8.3. Školská jedáleň – čerpanie 222,02 %

(610) Mzdové náklady vynaložené na mzdy zamestnancov ŠJ predstavovali sumu 31 082,68 €.

(620) Odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní tvorili prostriedky vo výške 11 277,47 €.

(630) Zvyšné náklady, tvorili náklady na energie, služby a materiál. Predovšetkým treba podotknúť, že na týchto položkách sú čerpané výdavky s typom zdroja M v sume 66 904,37 €, ktoré neboli rozpočtované, preto je čerpanie tohto podprogramu prekročené.

Podprogram 8.4. Školský klub detí – čerpanie 108,55 %

(610) Mzdové náklady v tomto podprograme boli k 31.12.2017 vyčíslené na celkovú sumu 21 889,22 €.

(620) Odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní boli v roku 2017 vo výške 8 000,83 €.

Podprogram 9.1. Kultúrne podujatia – čerpanie 98,08 %

(630) Hlavnú časť nákladov v tejto kategórii tvorili náklady na nákup materiálu a potravín na kultúrne podujatia v obci a to vo výške 24 374,85 €. Podstatnú časť tvorili taktiež výdavky spojené s obstaraním služieb na obecných akciách (napr. ozvučenie a zabezpečenie kultúrnych akcií) a to vo výške 36 229,70 €. Zvyšnú časť tvorili náklady na výplatu miezd pracovníkom pracujúcim na dohody. Z celkových nákladov tvorili najpodstatnejšiu časť výdavky na kultúrnu akciu „Hody 2017“ a to vo výške 19 682,93 €.

Podprogram 9.3. Knižnica – čerpanie 97,36 %

(610) a (620) Na mzdy a odvody sa v podprograme 9.3. Knižnica použili prostriedky vo výške 10 729,95 €.

(630) Zvyšok výdavkov v tomto podprograme bol použitý na materiálové výdavky v knižnici a na príspevok do sociálneho fondu.

Podprogram 9.4. Vážinka, Vážina – čerpanie 92,22 %

(610), (620) a (630) Náklady v týchto kategóriách boli použité na úhradu mzdových nákladov pracovníkov pracujúcich na dohody. Celková suma týchto výdavkov v roku 2017 činila 10 604,82 €.

Podprogram 10.1. Športový klub – čerpanie 89,20 %

(610) a (620) Mzdové náklady a odvody do poisťovní v podprograme 10.1. Športový klub boli k 31.12.2017 vo výške 11 964,50 €.

(630) Zvyšné prostriedky tohto podprogramu sa použili na úhradu energií a príspevky do SF za rok 2017.

Podprogram 11.1. Verejná zeleň – čerpanie 96,03 %

(610) a (620) Výdavky na mzdy a odvody v podprograme 11.1. Verejná zeleň boli k 31.12.2017 vo výške 91 747,04 €. Určitá časť týchto výdavkov však bola refundovaná prostredníctvom príspevkov z ÚPSVaR v rámci aktivačnej činnosti.

(630) Do výdavkov v kategórii tovarov a služieb boli zaradené výdavky na pohonné hmoty, materiál, pracovné pomôcky pre pracovníkov verejnej zelene, výdavky spojené s údržbou verejnej zelene v obci a servis motorových vozidiel používaných na účely verejnej zelene. Celkovo tieto výdavky v roku 2017 dosiahli úroveň 19 486,44 €.

Podprogram 11.2. ČOV, kanalizácia – čerpanie 94,59 %

(610) a (620) Náklady v tejto kategórii v podprograme 11.2. ČOV, kanalizácia boli v rozpočtovom roku 2017 vo výške 7 266,97 €.

(630) Medzi dve hlavné zložky celkových výdavkov patrili v roku 2017 výdavky na odber elektrickej energie a prevádzkovanie ČOV a kanalizácie. Zvyšné náklady boli použité na menej nákladné služby ako napr. rozbory odpadových vôd.

Celkové čerpanie výdavkov v roku 2017 v tomto podprograme bolo na úrovni 94,59 %.

Podprogram 11.3. Vodovod – čerpanie 76,10 %

(630) a (710) Prostriedky tohto podprogramu boli použité na úhradu 3 druhov výdavkov. Na energie bolo čerpaných 1 797,97 €, na rozbor pitnej vody suma 1 727,40 € a na odbočenia na verejnom vodovode suma 3 959,39 €.

Podprogram 12.1. Jednorazová sociálna pomoc – čerpanie 97,32 %

(630) Náklady v tomto podprograme tvorili nákup potravín a ošatenia pre občanov v hmotnej núdzi. Celková suma týchto nákladov predstavovala 647,34 €, pričom celá táto čiastka bola refundovaná prostredníctvom príspevkov z ÚPSVaR. Taktiež sa z rozpočtovanej sumy tohto podprogramu čerpali prostriedky na sociálnu službu pre občianku obce, na ktorú má obec povinnosť prispievať. Suma tejto služby v roku 2017 činila 2 017,38 €.

(640) Do tejto kategórie spadali v roku 2017 náklady na jednorazovú sociálnu výpomoc a rodinné prídavky. Suma týchto nákladov v úhrne predstavovala 2 400,03 €. Rozpočtové výdavky na rodinné prídavky boli taktiež kryté z prostriedkov ÚPSVaR.

Podprogram 12.2. Klub dôchodcov – čerpanie 87,70 %

(630) Najvýznamnejšou položkou výdavkov v tomto podprograme v roku 2017 boli náklady na energie, ktoré mali k 31.12.2017 celkovú hodnotu 2 934,83 €. Zvyšné náklady tvorili nákupy potravín a materiálu pre klub dôchodcov a výdavky na výplatu mzdy pracovníka pracujúceho na dohodu.

Celkové čerpanie v tomto podprograme bolo na úrovni 87,70 %.

Podprogram 12.3. Opatrovateľská služba – čerpanie 83,63 %

(610), (620) a (630) V podprograme 12.3. boli prostriedky použité na dva účely a to na úhradu mzdových nákladov opatrovateľky a na úhradu výdavkov za lekárske posudky pre opatrovateľskú službu. Celkové čerpanie prostriedkov tohto podprogramu k 31.12.2017 bolo 2 933,42 €.

Podprogram 12.4. Poskytovanie stravy – čerpanie 93,78 %

(630) Všetky náklady v tomto podprograme boli spojené so stravovaním zamestnancov obecného úradu a dôchodcov. Celková výška týchto nákladov bola 18 756,15 €.

Podprogram 13.1. Podporná činnosť – čerpanie 97,28 %

(610) a (620) Výdavky spojené s výplatom miezd, odmien a odvodov za zamestnancov zaradených v tomto podprograme boli v roku 2017 vo výške 192 290,59 €.

(630) V tejto kategórii nákladov sa v roku 2017 čerpali prostriedky na nákup materiálu na chod OcÚ, na úhradu výdavkov spojených s odberom el. energie, plynu a telekomunikačné služby, na pohonné hmoty a na služby nevyhnutné pre plynulý chod obecného úradu.

(710) Kapitálové prostriedky sa v roku 2017 použili na rekonštrukciu a modernizáciu sály kultúrneho domu, zmenu účelu v používaní časti ŠK na klubovňu, na realizáciu verejného hygienického zariadenia, na rekonštrukciu a výmenu okien v objekte zdravotného strediska, a ďalšie menšie kapitálové investície. Spolu tieto výdavky činili v roku 2017 sumu 310 421,73 €.

V rámci tohto podprogramu boli čerpané aj finančné výdavky a to z dôvodu splácania finančného prenájmu motorového vozidla Škoda a malotraktora a úhrady splátky úveru na rekonštrukciu verejného osvetlenia v obci. Celková suma finančných výdavkov bola 11 407,57 €.

Celkové čerpanie rozpočtu 100,87 %

V roku 2017 boli rozpočtované prostriedky celkového rozpočtu čerpané na 100,87 %. Nasledujúca tabuľka reflektuje čerpanie prostriedkov za jednotlivé programy programového rozpočtu obce na rok 2017..

Programové čerpanie výdavkov za rok 2017

| Program | Názov programu | Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|--------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 1. | Plánovanie, kontrola, manažment | 26 690,00 | 22 281,49 | 83,48 % |
| 2. | Propagácia a marketing | 14 144,00 | 9 897,69 | 69,85 % |
| 3. | Interné služby | 4 141,48 | 2 915,98 | 70,41 % |
| 4. | Služby občanom | 29 743,11 | 25 286,69 | 85,02 % |
| 5. | Bezpečnosť, právo a poriadok | 172 453,82 | 164 040,56 | 95,12 % |
| 6. | Odpadové hospodárstvo | 108 095,62 | 104 312,43 | 96,50 % |
| 7. | Miestne komunikácie | 84 812,96 | 82 237,96 | 96,70 % |
| 8. | Vzdelávanie | 830 224,00 | 921 894,61 | 111,04 % |
| 9. | Kultúra | 86 797,97 | 84 359,61 | 97,19 % |
| 10. | Šport | 41 000,00 | 36 590,94 | 89,25 % |
| 11. | Prostredie pre život | 153 835,02 | 145 363,58 | 94,49 % |
| 12. | Sociálne služby | 39 534,25 | 36 509,16 | 92,35% |
| 13. | Administratíva | 847 449,63 | 824 437,88 | 97,28 % |
| SPOLU | | 2 438 921,86 | 2 460 128,58 | 100,87 % |

4. PREBYTOK/SCHODOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2017

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2017 v € |
|--|--------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 2 151 485,15 |
| z toho: bežné príjmy obce | 2 110 159,48 |
| bežné príjmy RO | 41 325,67 |
| Bežné výdavky spolu | 1 875 132,54 |
| z toho: bežné výdavky obce | 1 025 970,36 |
| bežné výdavky RO | 849 162,18 |
| Bežný rozpočet | 276 352,61 |
| Kapitálové príjmy spolu | 35 700,00 |
| z toho: kapitálové príjmy obce | 35 700,00 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 500 856,04 |
| z toho: kapitálové výdavky obce | 500 856,04 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | -465 156,04 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | - 188 803,43 |
| Vylúčenie z prebytku | 0,00 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | - |
| Príjmy z finančných operácií | 204 605,33 |
| Výdavky z finančných operácií | 11 407,57 |
| Rozdiel finančných operácií | 193 197,76 |
| Mimorozpočtové príjmy ŠJ | 72 987,62 |
| Mimorozpočtové výdavky ŠJ | 72 732,43 |
| PRÍJMY SPOLU (bez mimorozpočtových) | 2 391 790,48 |
| VÝDAVKY SPOLU (bez mimorozpočtových) | 2 387 396,15 |
| Hospodárenie obce | 4 394,33 |
| Vylúčenie z prebytku | 117,86 |
| Upravené hospodárenie obce | 4 276,47 |

Výsledkom hospodárenia zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je schodok vo výške - 188 803,43 €.

Tento schodok je vykrytý prebytkom finančného rozpočtu vo výške 193 197,76 €. Výsledkom hospodárenia obce je teda prebytok vo výške 4 394,33 €.

Z prebytku sa však vylučuje suma 117,86 €, ktorá predstavuje nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR a teda prebytok hospodárenia za rok 2017 do rezervného fondu je vo výške 4 276,47 €.

5. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV (REZERVNÉHO FONDU) A SOCIÁLNEHO FONDU

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Prírastky a úbytky sociálneho fondu za rok 2017

| Sociálny fond | Suma v € |
|------------------------------------|-----------------|
| ZS k 1.1.2017 | 5 020,95 |
| Prírastky - povinný prídel - 1,5 % | 2 316,80 |
| - ostatné prírastky | 0,00 |
| Úbytky - závodné stravovanie | 1 420,15 |
| - regeneráciu PS, dopravu | 0,00 |
| - dopravné | 0,00 |
| - ostatné úbytky | 5 524,14 |
| KZ k 31.12.2017 | 393,46 |

Rezervný fond

| Rezervný fond | Suma v € |
|------------------------|-------------|
| ZS k 1.1.2017 | 2 076,70 |
| Prírastky | 5 066,71 |
| Úbytky | 7 143,41 |
| KZ k 31.12.2017 | 0,00 |

Ostatný peňažný fond

| Ostatný peňažný fond | Suma v € |
|------------------------|-------------|
| ZS k 1.1.2017 | 18 689,92 |
| Prírastky | 0,00 |
| Úbytky | 18 689,92 |
| KZ k 31.12.2017 | 0,00 |

Prostriedky rezervného fondu boli v roku 2017 čerpané na realizáciu rekonštrukcie sály kultúrneho domu v Šoporni. Prostriedky ostatného finančného fondu boli použité na splátku úver na verejné osvetlenie a rekonštrukciu miestnych komunikácií (schválené použite uznesením OZ).

6. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2017

Aktíva

| Názov | ZS k 1.1.2017 v € | KZ k 31.12.2017 v € |
|---|-------------------|---------------------|
| Majetok spolu | 4 643 139,77 | 4 900 307,49 |
| Neobežný majetok spolu | 4 191 640,37 | 4 530 057,07 |
| z toho: | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 384 887,12 | 3 723 303,82 |
| Dlhodobý finančný majetok | 806 753,25 | 806 753,25 |
| Obežný majetok spolu: | 450 590,06 | 368 836,35 |
| z toho: | | |
| Zásoby | 1 704,88 | 2 325,68 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 265 732,80 | 246 832,76 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 49 624,70 | 57 634,49 |
| Finančné účty | 133 527,68 | 62 043,42 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 909,34 | 1 414,07 |

Pasíva

| Názov | ZS k 1.1.2017 v € | KZ k 31.12.2017 v € |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 4 643 139,77 | 4 900 307,49 |
| Vlastné imanie | 3 642 086,17 | 3 776 954,10 |
| z toho: | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 3 642 086,17 | 3 776 954,10 |
| Záväzky | 24 677,11 | 234 322,20 |
| z toho: | | |
| Rezervy | 12 250,00 | 21 250,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 26,00 | 117,86 |
| Dlhodobé záväzky | 5 020,95 | 13 965,45 |
| Krátkodobé záväzky | 7 380,16 | 64 237,23 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0,00 | 134 761,66 |
| Časové rozlíšenie | 976 376,49 | 889 021,19 |

7. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU K 31.12.2017

Prehľad záväzkov k 31.12.2017

| Záväzky | Suma v € |
|---|------------|
| Dodávatelia (321) | 12 017,02 |
| Krátkodobé rezervy (323) | 21 250,00 |
| Zamestnanci (331) | 22 357,71 |
| Zúčtovanie voči orgánom zdrav. a sociálneho poistenia (336) | 13 452,06 |
| Daň z príjmov (341) | 2 566,20 |
| Ostatné priame dane (342) | 3 470,46 |
| Ostatné (379) | 83,00 |
| Bankové úvery (461) | 137 572,00 |
| Záväzky zo SF (472) | 393,46 |
| Záväzky z nájmu krátkodobé (474) | 10 290,78 |
| Záväzky z nájmu dlhodobé (474) | 13 571,99 |

Obec Šoporňa v roku 2017 čerpala úver na realizáciu modernizácie a rekonštrukcie verejného osvetlenia v obci vo výške 137 572,00 €.

8. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

Obec však spolupracuje s nasledovnými organizáciami v rámci obce:

- Matica slovenská, Šoporňa,
- Klub paličkovanej čipky, Šoporňa,
- Športový klub – ŠK Šoporňa,
- Dobrovoľný hasičský zbor,
- Združenie technických a športových činností, Šoporňa,
- Poľovnícke združenie Domovina, Šoporňa,
- Miestna organizácia Slovenského rybárskeho zväzu, Šoporňa,
- Divadlo bez rozdielu, Šoporňa,
- Miestny spolok Slovenského červeného kríža, Šoporňa,
- Miestna organizácia Slovenského zväzu záhradkárov, Šoporňa,
- Kynologický klub Šoporňa,
- Klub dôchodcov v Šoporni,
- Slovenský zväz zdravotne postihnutých – základná organizácia Šoporňa.

9. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH PRÁVNICKÝM OSOBÁM A FYZICKÝM OSOBÁM - PODNIKATEĽOM PODĽA § 7 ODS. 4 ZÁKONA Č.583/2004 Z.Z.

Obec poskytla v období roku 2017 nasledovné dotácie združeniam:

- Miestna organizácia slovenského zväzu záhradkárov – 1 200,00 €,
- Miestna organizácia slovenského rybárskeho zväzu – 2 500,00 €,
- Rímskokatolícka cirkev, farnosť Šoporňa – 2 500,00 €,
- Poľovnícke združenie „Domovina“ – 1 400,00 €,
- Klub dôchodcov – 800,00 €,
- Klub paličkovanej čipky – 750,00 €,
- Slovenský zväz zdravotne postihnutých – 700,00 €,
- Domov sociálnych služieb pre deti a dospelých – 500,00 €,
- Športový klub Šoporňa – 15 000,00 €,
- Základná organizácia Slovenského zväzu chovateľov Sereď 1 – 500,00 €.

10. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Obec nevykonávala v období roku 2017 žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV VOČI

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám v roku 2017

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|-------------------------------|--|--|---------------------------|
| ZŠ s MŠ - podielové dane | 230 826,15 | 230 8026,15 | 0,00 |
| ZŠ s MŠ - vlastné príjmy | 41 325,67 | 41 325,67 | 0,00 |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy, napr. ŠR

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|-------------------------------|--|--|---------------------------|
| ZŠ - prenesené kompetencie | 553 074,00 | 478 112,00 | 0,00 |
| Škola v prírode | 3 500,00 | 3 104,00 | 396,00 |
| Lyžiarske kurzy | 5 250,00 | 3 300,00 | 1 950,00 |
| Odchodné | 2 579,00 | 2 579,00 | 0,00 |
| Vzdelávacie poukazy | 5 542,00 | 5 542,00 | 0,00 |
| Sociálne znevýhodnení | 1 733,00 | 1 733,00 | 0,00 |
| Predškoláci MŠ | 5 113,00 | 5 113,00 | 0,00 |
| Učebné pomôcky | 146,00 | 146,00 | 0,00 |

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec nebola v rozpočtovom roku 2017 zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nebola v roku 2017 zakladateľom žiadnej právnickej osoby avšak je zakladateľom Záujmového združenia KOMPLEX, v ktorom vlastní podiel.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu v roku 2017

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantu, transferu | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|---------------------|--|--|--|----------------|
| ŠR | 312 001 Na matriku | 5 339,97 | 5 339,97 | 0,00 |
| ŠR | 312 001 Na register obyvateľov | 1 415,15 | 1 415,15 | 0,00 |

| | | | | |
|-----|-----------------------------------|----------|----------|--------|
| ŠR | 312 001 Na pozemné komunikácie | 181,22 | 181,22 | 0,00 |
| ŠR | 312 001 Na spoločný stavebný úrad | 3 901,35 | 3 901,35 | 0,00 |
| ŠR | 312 001 Na ochranu prírody | 392,69 | 392,69 | 0,00 |
| ŠR | 312 001 Na stravovanie detí | 2 881,00 | 2 881,00 | 0,00 |
| ŠR | 312 001 Recyklačný fond | 480,00 | 480,00 | 0,00 |
| ŠR | 312 001 Na voľby | 1 945,15 | 1 506,21 | 438,94 |
| ŠR | 312 001 Na učebné pomôcky | 481,00 | 481,00 | 0,00 |
| ŠR | 312 001 Hmotná núdza | 2 133,44 | 2 133,44 | 2,48 |
| ŠR | 312 001 Pohrebné | 79,67 | 79,67 | 0,00 |
| ŠR | 312 001 Aktivačné | 8 164,90 | 8 164,90 | 0,00 |
| ESF | 312 001 Aktivačné | 6 294,56 | 6 294,56 | 0,00 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom v roku 2017

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí v roku 2017

Obec neposkytla ani neprijala v roku 2017 žiadne finančné prostriedky z rozpočtov iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC v roku 2017

Obec neposkytla ani neprijala v roku 2017 žiadne finančné prostriedky z rozpočtov VÚC.

12. UZNESENIE

Obecné zastupiteľstvo v Šoporňi:

- Prerokovalo Záverečný účet Obce Šoporňa za rok 2017,
- Schvaľuje pridelenie prebytku hospodárenia za rok 2017 vo výške 4 276,47 € do rezervného fondu,
- Berie na vedomie Stanovisko hlavnej kontrolórky k Návrhu Záverečného účtu Obce Šoporňa za rok 2017,
- Schvaľuje celoročné hospodárenie bez výhrad.