



ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE VELKÁ POLOM ROK 2018

v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění pozdějších předpisů

Základní údaje o obci:

Název:	Obec Velká Polom
Sídlo:	Velká Polom, Opavská 58, PSČ: 747 64
IČO:	003 00 829
DIČ:	CZ00300829
Telefon:	+420 553 770 228, +420 725 880 001
Email:	epodatelna@velkapolom.cz
Informace:	www.velkapolom.cz
Bankovní spojení:	Komerční banka a.s.
Číslo účtu:	4022821/0100
Počet obyvatel k 1.1.2018:	2.074
Počet obyvatel k 31.12.2018:	2.070
Počet volených zastupitelů:	15

1. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2018 v Kč

a) rozpočet obce k 31.12.2018

Třída	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočtová změna v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečné plnění rozpočtu v Kč k 31.12.2018	% plnění k upravenému rozpočtu
třída I. daňové	31 667 000,00	2 352 180,00	34 019 180,00	33 665 436,94	98,96
třída II. nedaňové	8 794 980,00	555 218,19	9 350 198,19	8 901 626,17	95,20
třída III. kapitálové	0,00	409 210,00	409 210,00	409 210,00	100,00
třída IV. dotace	8 367 700,00	18 692 456,39	27 060 156,39	26 615 147,44	98,36
Příjmy celkem	48 829 680,00	22 009 064,58	70 838 744,58	69 591 420,55	98,24
třída V. běžné	34 744 280,00	18 867 965,60	53 612 245,60	43 858 505,27	81,81
třída VI. kapitálové	9 803 000,00	7 032 039,30	16 835 039,30	14 964 478,74	88,89
Výdaje celkem	44 547 280,00	25 900 004,90	70 447 284,90	58 822 984,01	83,50
Saldo: Příjmy - výdaje	4 282 400,00	-3 890 940,32	391 459,68	10 768 436,54	
třída VIII. financování					
Přijaté úvěry a půjčky	0,00	3 856 425,51	3 856 425,51	3 856 425,51	100,00
Zapojení běžného účtů	0,00	34 514,81	34 514,81	-12 423 103,28	x
Financování (příjmy)	0,00	3 890 940,32	3 890 940,32	-8 566 677,77	x
Splátky úvěrů	-4 282 400,00	0,00	-4 282 400,00	-4 282 400,00	100,00
Opravné položky k peněžním operacím	0,00	0,00	0,00	2 080 641,23	x
Financování (výdaje)	-4 282 400,00	0,00	-4 282 400,00	-2 201 758,77	x
Financování celkem	-4 282 400,00	3 890 940,32	-391 459,68	-10 768 436,54	x
Vyrovnanost rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	



Peněžní prostředky na bankovních účtech obce:

Počáteční stav ZBÚ k 1.1.2018 (účet 231, 236)	19 595 690,47 Kč
Konečný stav ZBÚ k 31.12.2018	32 018 793,75 Kč
Změna stavu ZBÚ za období	12 423 103,28 Kč

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a č. 3 a jsou vyvěšeny na elektronické úřední desce (výkaz Fin 2 -12, rozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu). Odůvodnění příjmů a výdajů dle jednotlivých položek a paragrafů jsou podrobně rozepsány v komentáři k rozboru plnění rozpočtu, který byl projednán a vzat na vědomí zastupitelstvem obce v rámci zprávy Finančního výboru Velká Polom „Vyhodnocení rozpočtu obce k 31.12.2018“ na zasedání dne 18.03.2019 usnesením č. ZO/1822/4/56.

Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích jsou uvedeny v roční účetní závěrce, ve výkazech Rozvaha k 31.12.2018, Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018 a Příloha k 31.12.2018.

Inventarizace majetku a závazků obce Velká Polom za rok 2018 byla schválena Zastupitelstvem obce Velká Polom dne 18.03.2019 usnesením č. ZO/1822/4/57.

Přílohy:

1. Výkaz FIN 2 – 12 k 31.12.2018 – plnění rozpočtu obce v plném členění podle rozpočtové skladby
2. Vyhodnocení rozpočtu obce ke dni 31.12.2018 v položkovém členění (tabulka Excel)
3. Rozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu obce Velká Polom v roce 2018
4. Rozvaha k 31.12.2018
5. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2018
6. Příloha k 31.12.2018
7. Inventarizace majetku a závazků obce Velká Polom za rok 2018 – Závěrečná zpráva.

2. HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST OBCE

Obec Velká Polom nerealizuje v rámci svých činností podnikatelskou činnost (§ 6 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů).

3. STAV ÚČELOVÝCH FONDŮ A FINANČNÍCH AKTIV

Obec Velká Polom v rámci fondového hospodářství realizuje:

Sociální fond obce Velká Polom, jehož zřízení a Pravidla pro tvorbu a čerpání prostředků fondu schválilo Zastupitelstvo obce Velká Polom usnesením č. 261/17 dne 07.12.2017.

Počáteční stav k 01.01.2018	Tvorba v Kč	Čerpání v Kč	Konečný stav k 31.12.2018
119 902,97 Kč	531 516,65 Kč	316 203,05 Kč	335 216,57 Kč



- a) **Fond na obnovu vodohospodářského majetku**, jehož zřízení a Statut schválilo Zastupitelstvo obce Velká Polom usnesením č. 77/5 dne 22.06.2015.

Počáteční stav k 01.01.2018	Tvorba v Kč	Čerpání v Kč	Konečný stav k 31.12.2018
1 954 674,32 Kč	900 643,81 Kč	- Kč	2 855 318,13 Kč

Finanční aktiva v období 01.01.2018 – 31.12.2018 nebyla předmětem vlastnictví obce.

4. CIZÍ PROSTŘEDKY

V roce 2018 byl přijat úvěr (zápůjčka) ze Státního fondu životního prostředí ČR ve výši 49.900.000,00 Kč na financování výstavby nové kanalizace a ČOV se začátkem splácení od roku 2021.

Účel úvěru (účet 451)	Celkem jistina	Čerpání v roce 2018	Četnost splátek	Splátka v Kč	Zůstatek k 31.12.2018 v Kč	Splatnost úvěru
Úvěr - Kanalizace	49 900 000,00	3 856 425,51	čtvrtletní	0,00	3 856 425,51	31.12.2035
Celkem zůstatek k 31.12.2018					3 856 425,51	

Přehled splátek úvěrů v roce 2018:

Účel úvěru (účet 451)	Celkem čerpání v Kč	Četnost splátek	Splátka v Kč	Zůstatek k 31.12.2018 v Kč	Splatnost úvěru
Úvěr - Sokolovna	21 012 632,00	měsíční	218 200,00 (1-12/18)	13 593 832,00	30.4.2025
Úvěr - Tělocvična	5 000 000,00	měsíční	139 000,00 (1-12/18)	141,20	31.12.2018
Celkem zůstatek k 31.12.2018				13 593 973,20	

5. OSTATNÍ DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Ostatní dlouhodobé závazky (účet 459) jsou tvořeny finančními prostředky jistot nájemného z nebytových prostor sloužících k podnikání a obecních bytů ve výši dvojnásobku stanoveného nájemného a pozastávky úhrad plnění dle smluv.

Zůstatek k 01.01.2018 v Kč	Zůstatek k 31.12.2018 v Kč
2.974.153,19 Kč	434.381,16 Kč



6. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZENÉ OBCÍ

Finanční vypořádání příspěvkové organizace za rok 2018:

- Zlepšený hospodářský výsledek organizace za rok 2018 byl schválen Radou obce Velká Polom usnesením RO/1822/7/147 ust. I. písm. a) dne 12.02.2019.
- Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku příspěvkové organizace do fondů organizace bylo projednáno a schváleno Radou obce Velká Polom usnesením RO/1822/7/147 ust. I. písm. b) dne 12.02.2019.
- Inventarizace majetku a závazků příspěvkové organizace za rok 2018 byla schválena Radou obce Velká Polom usnesením RO/1822/8 ust. I. dne 19.02.2019.

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ A NÁVRH ROZDĚLENÍ DO FONDŮ PO			
ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA VELKÁ POLOM			
za rok 2018			
Činnost	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	Výsledek hospodaření v Kč
Hlavní činnost	37 392 955,69	37 448 098,57	55 142,88
Doplňková činnost	1 206 630,82	1 499 314,42	292 683,60
* realitní činnost	71 914,28	195 987,17	124 072,89
* mimoškolní pedagog. činnost	23 002,00	43 100,00	20 098,00
* hostinská činnost	1 111 714,54	1 260 227,23	148 512,69
Hospodářský výsledek celkem	38 599 586,51	38 947 412,99	347 826,48

Fondové hospodaření:

Fond	Počáteční stav k 1.1.2018	Příděly	Čerpání	Konečný stav k 31.12.2018
rezervní (413)	670 650,00 Kč	97 176,00 Kč	0 Kč	767 826,00 Kč
z toho vázaných PROSTŘEDKŮ (dary) (414)	52 770,00 Kč	32 895,00 Kč	57 431 Kč	28 234,00 Kč
fond rezervní celkem	723 420,00 Kč	130 071,00 Kč	57 431,00 Kč	796 060,00 Kč
investiční (416)	173 199,00 Kč	121 203,00 Kč	10 650 Kč	283 752,00 Kč
odměn (411)	50 321,00 Kč	0 Kč	0 Kč	50 321,00 Kč
kulturních a sociálních potřeb (412)	195 808,00 Kč	444 510,00 Kč	355 779,00 Kč	284 539,00 Kč

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace za období od 01.01.2018 do 31.12.2018 byla projednána a schválena Radou obce Velká Polom usnesením RO/1822/7/147 ust. I. písm. c) dne 12.02.2019.

Přílohy:

- Rozvaha k 31.12.2018
- Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2018
- Příloha k 31.12.2018
- Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2018
- Protokol o schválení účetní závěrky za období 01.01.2018 do 31.12.2018
- Závěrečný zápis o provedení inventarizace v ZŠ a MŠ Velká Polom za rok 2018

Obec Velká Polom není zřizovatelem jiných právnických osob.



7. FINANČNÍ VYPOŘADÁNÍ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU, ROZPOČTU KRAJŮ, OBCÍ, STÁTNÍM FONDŮM A JINÝM ROZPOČTŮM A K HOSPODAŘENÍ DALŠÍCH OSOB A DOTACE POSKYTNUTÉ ZA ROK 2018

a) přijaté finanční dotace

Dotace v příjmové části rozpočtu obce Velká Polom za rok 2018 činily celkem 9.813.891,39 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce.

Přijaté dotace - účel (položka rozpočtu)	Příjem v Kč	Čerpání v Kč	Rozdíl v Kč
Dotace volby prezident (4111)	32 359,00	23 637,00	8 722,00
Dotace volby ZO (4111)	32 186,00	27 718,00	4 468,00
Státní správa, školství (4112)	2 177 700,00	2 177 700,00	0,00
Dotace JSDHO Velká Polom (4116)	8 235,00	8 235,00	0,00
Dotace lesy Mze (4116)	48 030,00	48 030,00	0,00
Průtoková dotace MSK-OP VVV - škola (4116)	582 267,60	582 267,60	0,00
Dotace kanalizace SFŽP (4216)	6 783 113,79	6 783 113,79	0,00
Dotace restaurování obrazů (4122)	150 000,00	150 000,00	0,00
Celkem	9 813 891,39	9 800 701,39	13 190,00

Dotace byly řádně vyúčtovány.

b) poskytnuté finanční dotace

Poskytnuté individuální dotace z rozpočtu obce Velká Polom v roce 2018 činily celkem 514.823,00 Kč. Rozpis poskytnutých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2018 je zpracován v tabulce.

Poskytnutá dotace - účel	Schváleno	Záloha v Kč	Skutečná výše poskytnuté dotace dle vyúčtování	Vratka/doplatek dotace v Kč
Andělé Stromu života	10 000,00 Kč	8 000,00 Kč	10 000,00 Kč	2 000,00 Kč
Centrum pro dětský sluch o. p. s.	5 000,00 Kč	4 000,00 Kč	5 000,00 Kč	1 000,00 Kč
Centrum pro rodinu a speciální péči	13 800,00 Kč	11 040,00 Kč	13 800,00 Kč	2 760,00 Kč
Český svaz včelařů, z.s.	21 040,00 Kč	16 832,00 Kč	21 040,00 Kč	4 208,00 Kč
Jezdecký klub Velká Polom, z.s.	31 200,00 Kč	24 960,00 Kč	31 200,00 Kč	6 240,00 Kč
Junák - český skaut, středisko Zvon Opava	31 500,00 Kč	25 200,00 Kč	31 500,00 Kč	6 300,00 Kč
Mateřská škola Velká Polom, z.s.	25 700,00 Kč	20 560,00 Kč	24 555,00 Kč	3 995,00 Kč
Myslivecký spolek Hubert Velká Polom	100 000,00 Kč	80 000,00 Kč	100 000,00 Kč	20 000,00 Kč
Senior klub Velká Polom	59 000,00 Kč	47 200,00 Kč	59 000,00 Kč	11 800,00 Kč
SHČMS-Sbor dobrovolných hasičů Velká Polom	60 000,00 Kč	48 000,00 Kč	51 355,00 Kč	3 355,00 Kč
Spolek rodičů a přátel školy ZŠ V.P.	20 000,00 Kč	16 000,00 Kč	20 000,00 Kč	4 000,00 Kč
Sportovní klub Sportiči Ostrava z.s.	15 000,00 Kč	12 000,00 Kč	3 354,00 Kč	-8 646,00 Kč
Tělovýchovná jednota Velká Polom, z.s.	200 000,00 Kč	160 000,00 Kč	141 019,00 Kč	-18 981,00 Kč
ZO ČSOP Nový Jičín	3 000,00 Kč	2 400,00 Kč	3 000,00 Kč	600,00 Kč
Celkem	595 240,00 Kč	476 192,00 Kč	514 823,00 Kč	38 631,00 Kč



Dotace je poskytována zálohově ve výši max. 90 % schválené dotace. Po předložení vyúčtování dotace ze strany příjemce je poskytován doplatek dotace ve výši skutečného nároku dotačních prostředků na individuální projekt, v případě přečerpání poskytnutých dotačních prostředků příjemce přeplatek dotace vrací zpět na účet poskytovatele. Přečerpané dotační prostředky byly vráceny na účet poskytovatele v řádném termínu pro vyúčtování dotace.

8. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCE ZA ROK 2018

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření ÚSC a DSO, ve znění pozdějších předpisů, Moravskoslezským krajem, Krajským úřadem, Odborem podpory a korporátního řízení a kontroly, IČO: 70890692, 28. října 117, 702 18 Ostrava.

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2018 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě: při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

- | | |
|--|---------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila 13.971,00 Kč) | 0,58 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila 24.667.893,66 Kč) | 10,61 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Rozpočtová odpovědnost obce

- | | |
|--|---------|
| • podíl dluhu k průměru příjmu za poslední 4 rozpočtové roky | 37,00 % |
|--|---------|

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 je zveřejněno na elektronické úřední desce.

Příloha:

14. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Velká Polom za rok 2018.



OBEC VELKÁ POLOM

S podrobným obsahem závěrečného účtu včetně příloh je možné se seznámit v kanceláři č. 7b, II. patro, Obecního úřadu ve Velké Polomi ve dnech:

pondělí 8:00 – 11:00 hodin, 12:00 – 17:00 hodin

středa 8:00 – 11:00 hodin, 12:00 – 17:00 hodin

po telefonické dohodě rovněž v úterý, čtvrtek a pátek od 8:00 – 11:00 hodin

„otisk razítka“

Ing. Kateřina Honajzrová v.r.
starostka obce

Č.j. 1984/2019

Zveřejnění SCHVÁLENÉHO Závěrečného účtu obce Velká Polom za rok 2018 (dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů), do třiceti dnů ode dne schválení v zastupitelstvu obce až do doby schválení závěrečného účtu za následující rozpočtový rok. 73/2019

Vyvěšeno: 21.06.2019

Sňato: 01.07.2020

Razítko a podpis orgánu „otisk razítka“

Nikola Vočadlová, referentka obecního úřadu
podepsáno elektronicky, 21.06.2019