



ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE VELKÁ POLOM ROK 2017

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 1.1.2016: 2.062
Počet obyvatel k 31.12.2016: 2.074
Počet volených zastupitelů: 15

1. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2017 (v tis. Kč)

a) rozpočet obce k 31.12.2017

| Třída | Schválený rozpočet v tis. Kč | Rozpočtová změna v tis. Kč | Rozpočet po změnách v tis. Kč | Skutečné plnění rozpočtu v tis. Kč k 31.12.2017 | % plnění k upraveném u rozpočtu |
|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--|--|
| třída I. daňové | 27 476,00 | 2 829,49 | 30 305,49 | 29 332,78 | 96,79 |
| třída II. nedaňové | 7 358,40 | 2 632,36 | 9 990,76 | 9 361,44 | 93,70 |
| třída III. kapitálové | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| třída IV. dotace | 8 593,37 | 7 309,13 | 15 902,50 | 15 872,18 | 99,81 |
| Příjmy celkem | 43 427,77 | 12 770,97 | 56 198,74 | 54 566,40 | 97,10 |
| třída V. běžné | 28 917,58 | 11 101,76 | 40 019,34 | 37 904,63 | 94,72 |
| třída VI. kapitálové | 16 181,00 | 5 208,64 | 21 389,64 | 17 199,91 | 80,41 |
| Výdaje celkem | 45 098,58 | 16 310,40 | 61 408,98 | 55 104,54 | 89,73 |
| Saldo: Příjmy - výdaje | -1 670,81 | -3 539,43 | -5 210,24 | -538,14 | |
| třída VIII. financování | | | | | |
| Přijaté úvěry a půjčky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| Splátky úvěrů | -4 286,40 | 0,00 | -4 286,40 | -4 286,40 | 100,00 |
| Fond sociální | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prostředky minulých let | 5 957,21 | 3 539,43 | 9 496,64 | 4 518,35 | 47,58 |
| Opravné položky k peněžním operacím | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 306,19 | x |
| Financování celkem | 1 670,81 | 3 539,43 | 5 210,24 | 538,14 | x |
| Výsledek hospodaření | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



OBEC VELKÁ POLOM

Peněžní prostředky na bankovních účtech obce:

| | |
|---|------------------|
| Počáteční stav ZBÚ k 1.1.2017 (účet 231, 236) | 24 114 035,55 Kč |
| Konečný stav ZBÚ k 31.12.2017 | 19 595 690,47 Kč |
| Změna stavu ZBÚ za období | -4 518 345,08 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 31.12.2017“ na zasedání dne 28.03.2018 usnesením č. 277/19.

Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích jsou uvedeny v roční účetní závěrce, ve výkazech Rozvaha k 31.12.2017, Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017 a Příloha k 31.12.2017.

Inventarizace majetku a závazků obce Velká Polom za rok 2017 byla schválena Zastupitelstvem obce Velká Polom dne 28.03.2018 usnesením č. 278/19.

Přílohy:

1. Výkaz FIN 2 – 12 k 31.12.2017 – plnění rozpočtu obce v plném členění podle rozpočtové skladby
2. Vyhodnocení rozpočtu obce ke dni 31.12.2017 v položkovém členění (tabulka Excel)
3. Rozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu obce Velká Polom v roce 2017
4. Rozvaha k 31.12.2017
5. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017
6. Příloha k 31.12.2017
7. Inventarizace majetku a závazků obce Velká Polom za rok 2017 – 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:

- a) **Sociální fond obce Velká Polom**, jehož zřízení a Pravidla pro tvorbu a čerpání prostředků fondu schválilo Zastupitelstvo obce Velká Polom usnesením č. 12/6 písm. s) a písm. t) dne 12.12.2007.

| Počáteční stav k 01.01.2017 | Tvorba v Kč | Čerpání v Kč | Konečný stav k 31.12.2017 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|
| 75 278,41 Kč | 271 384,59 Kč | 226 760,03 Kč | 119 902,97 Kč |



- b) **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 01.01.2017 | Tvorba v Kč | Čerpání v Kč | Konečný stav k 31.12.2017 |
|-----------------------------|---------------|--------------|---------------------------|
| 997 687,23 Kč | 956 987,09 Kč | - Kč | 1 954 674,32 Kč |

Finanční aktiva v období 01.01.2017 – 31.12.2017 nebyla předmětem vlastnictví obce.

4. CIZÍ PROSTŘEDKY

V roce 2017 nebyly čerpány cizí prostředky.

Přehled splátek úvěrů v roce 2017:

| Účel úvěru (účet 451) | Čerpání v Kč | Četnost splátek | Splátka v Kč | Zůstatek k 31.12.2016 v Kč | Splatnost úvěru |
|-------------------------------------|---------------|-----------------|----------------------|----------------------------|-----------------|
| Úvěr - Sokolovna | 21 012 632,00 | měsíční | 218 200,00 (1-12/17) | 16 212 232,00 | 30.4.2025 |
| Úvěr - Tělocvična | 5 000 000,00 | měsíční | 139 000,00 (1-12/17) | 1 665 106,90 | 31.12.2018 |
| Celkem zůstatek k 31.12.2017 | | | | 17 877 338,90 | |

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 01.01.2017 v Kč | Zůstatek k 31.12.2017 v Kč |
|----------------------------|----------------------------|
| 451 944,34 Kč | 2 974 153,19 Kč |

6. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZENÉ OBCÍ

Finanční vypořádání příspěvkové organizace za rok 2017:

- Zlepšený hospodářský výsledek organizace za rok 2017 byl schválen Radou obce Velká Polom usnesením 96-2018 ust. I. písm. a) dne 05.03.2018.
- Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku příspěvkové organizace do fondů organizace bylo projednáno a schváleno Radou obce Velká Polom usnesením 96-2018 ust. I. písm. b) dne 05.03.2018.



OBEC VELKÁ POLOM

c) Inventarizace majetku a závazků příspěvkové organizace za rok 2017 byla schválena Radou obce Velká Polom usnesením 94-2018 ust. I. písm. b) dne 05.02.2018.

| VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ A NÁVRH ROZDĚLENÍ DO FONDŮ PO ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA VELKÁ POLOM | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| za rok 2017 | | | |
| Činnost | Náklady v Kč | Výnosy v Kč | Výsledek hospodaření v Kč |
| Hlavní činnost | 32 231 764,62 | 31 966 703,85 | -265 060,77 |
| Doplňková činnost | 1 219 106,20 | 1 581 343,27 | 362 237,07 |
| * realitní činnost | 89 880,30 | 242 330,57 | 152 450,27 |
| * mimoškolní pedagog. činnost | 7 550,00 | 15 125,00 | 7 575,00 |
| * hostinská činnost | 1 121 675,90 | 1 323 887,70 | 202 211,80 |
| Hospodářský výsledek celkem | 33 450 870,82 | 33 548 047,12 | 97 176,30 |

Fondové hospodaření:

| Fond | Počáteční stav k 1.1.2017 | Příděly | Čerpání | Konečný stav k 31.12.2017 |
|---|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| rezervní (413) | 766 292,00 Kč | 308 358,00 Kč | 404 000 Kč | 670 650,00 Kč |
| z toho vázaných PROSTŘEDKŮ (dary) (414) | 55 401,00 Kč | 61 948,00 Kč | 64 579,00 Kč | 52 770,00 Kč |
| fond rezervní celkem | 821 693,00 Kč | 370 306,00 Kč | 468 579,00 Kč | 723 420,00 Kč |
| investiční (416) | 67 633,00 Kč | 512 566,00 Kč | 407 000 Kč | 173 199,00 Kč |
| odměn (411) | 50 321,00 Kč | 0 Kč | 0 Kč | 50 321,00 Kč |
| kulturních a sociálních potřeb (412) | 231 343,00 Kč | 376 721,00 Kč | 412 256,00 Kč | 195 808,00 Kč |

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace za období od 01.01.2017 do 31.12.2017 byla projednána a schválena Radou obce Velká Polom usnesením 96-2018 ust. I. písm. c) dne 05.03.2018.

Přílohy:

8. Rozvaha k 31.12.2017
9. Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2017
10. Příloha k 31.12.2017
11. Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2017
12. Protokol o schválení účetní závěrky za období 01.01.2017 do 31.12.2017
13. Závěrečný zápis o provedení inventarizace v ZŠ a MŠ Velká Polom za rok 2017

Obec Velká Polom není zřizovatelem jiných právnických osob.



7. FINANČNÍ VYPOŘÁDÁNÍ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU, ROZPOČTU KRAJŮ, OBCÍ, STÁTNÍM FONDŮM A JINÝM ROZPOČTŮM A K HOSPODAŘENÍ DALŠÍCH OSOB A DOTACE POSKYTNUTÉ ZA ROK 2017

a) přijaté finanční dotace

Dotace v příjmové části rozpočtu obce Velká Polom za rok 2017 činily celkem 3.825.179,90 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce.

| Přijaté dotace - účel (položka rozpočtu) | Příjem v Kč | Čerpání v Kč | Rozdíl v Kč |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Dotace volby do PS (4111) | 27 182,00 | 22 642,00 | 4 540,00 |
| Státní správa, školství (4112) | 2 065 700,00 | 2 065 700,00 | 0,00 |
| Dotace JSDHO Velká Polom (4116) | 4 400,00 | 4 400,00 | 0,00 |
| Dotace lesy Mze (4116) | 55 945,00 | 55 945,00 | 0,00 |
| Průtoková dotace MSK-OP VVV - škola (4116) | 953 401,40 | 0,00 | 953 401,40 |
| Dotace lesy MSK (4122) | 56 984,00 | 56 984,00 | 0,00 |
| Dotace MV - vozidlo JSDH (4216) | 441 045,00 | 441 045,00 | 0,00 |
| Dotace MSK - vozidlo JSDH (4222) | 220 522,50 | 220 522,50 | 0,00 |
| Celkem | 3 825 179,90 | 2 867 238,50 | 957 941,40 |

Dotace byly řádně vyúčtovány.

b) poskytnuté finanční dotace

Poskytnuté individuální dotace z rozpočtu obce Velká Polom v roce 2017 činily celkem 702.184,00 Kč. Rozpis poskytnutých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2017 je zpracován v tabulce.

| Poskytnuté dotace - účel | Schváleno | Záloha v Kč | Skutečná výše poskytnuté dotace dle vyúčtování | Vratka/doplatek dotace v Kč |
|---|----------------------|----------------------|--|-----------------------------|
| Mateřská škola Velká Polom, z.s. | 25 820,00 Kč | 20 656,00 Kč | 25 820,00 Kč | 5 164,00 Kč |
| Centrum pro dětský sluch o. p. s. | 5 450,00 Kč | 4 316,00 Kč | 5 450,00 Kč | 1 134,00 Kč |
| Tělovýchovná jednota Velká Polom, z.s. | 247 200,00 Kč | 164 800,00 Kč | 232 947,00 Kč | 68 147,00 Kč |
| SHČ - Sbor dobrovolných hasičů obce Velká Polom | 47 520,00 Kč | 38 016,00 Kč | 43 440,00 Kč | 5 424,00 Kč |
| Jezdecký klub Velká Polom, z.s. | 32 000,00 Kč | 25 600,00 Kč | 32 000,00 Kč | 6 400,00 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 |
| Senior klub Velká Polom | 56 000,00 Kč | 44 800,00 Kč | 56 000,00 Kč | 11 200,00 Kč |
| Římskokatolická farnost Velká Polom | 200 000,00 Kč | 80 000,00 Kč | 151 610,00 Kč | 71 610,00 Kč |
| Junák - český skaut, středisko Zvon Opava | 16 280,00 Kč | 13 024,00 Kč | 16 280,00 Kč | 3 256,00 Kč |
| Fyzická osoba | 10 000,00 Kč | 10 000,00 Kč | 10 000,00 Kč | 0,00 Kč |
| Myslivecký spolek Hubert Velká Polom | 81 137,00 Kč | 64 910,00 Kč | 81 137,00 Kč | 16 227,00 Kč |
| ZO ČSOP Nový Jičín | 3 000,00 Kč | 2 000,00 Kč | 3 000,00 Kč | 1 000,00 Kč |
| Centrum pro rodinu a speciální péči | 24 500,00 Kč | 19 600,00 Kč | 24 500,00 Kč | 4 900,00 Kč |
| Celkem | 768 907,00 Kč | 503 722,00 Kč | 702 184,00 Kč | 198 462,00 Kč |



Dotace je poskytována zálohově ve výši 80 % 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 2017

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 2017 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě: při přezkoumání hospodaření za rok 2017 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 96.942,00 Kč) | 0,38 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých závazků činila 20.851.492,09 Kč) | 23,93 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je zveřejněno na elektronické úřední desce.

Příloha:

14. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Velká Polom za rok 2017.



OBEC VELKÁ POLOM

Závěrečný účet byl projednán a schválen Zastupitelstvem obce Velká Polom na zasedání dne 25.6.2018 usnesením:

6. Závěrečný účet obce Velká Polom za rok 2017

294/20

schválilo:

a) Závěrečný účet obce Velká Polom za rok 2017 v předloženém znění.

Pro: 13 Proti: 0 Zdržel se: 1.

Usnesení **bylo přijato.**

b) Souhlas s celoročním hospodařením obce za rok 2017, a to bez výhrad.

Pro: 13 Proti: 0 Zdržel se: 1.

Usnesení **bylo přijato.**

„otisk razítka“

Ing. Ludmila Bubeníková v.r.
starostka obce

Č.j.: 2151/2018

Zveřejnění SCHVÁLENÉHO Závěrečného účtu obce Velká Polom za rok 2017 (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.

V knize je vedeno pod č. 77/2018

Vyvěšeno: 03.07.2018

Razítka a podpis orgánu „otisk razítka“

Sňato: 19.07.2019

Jana Brázdová, referent obecního úřadu

OBECNÍ ÚŘAD
VELKÁ POLOM
747 64
Brázdová