



ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE VELKÁ POLOM ROK 2019

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 1.1.2019: 2.070
Počet obyvatel k 31.12.2019: 2.079
Počet volených zastupitelů: 15

1. ÚDAJE O PLNĚNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ ZA ROK 2019 v Kč

a) rozpočet obce k 31.12.2019

Třída	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočtová změna v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Skutečné plnění rozpočtu v Kč k 31.12.2019	% plnění k upravenému rozpočtu
třída I. daňové	34 696 000,00	2 376 029,00	37 072 029,00	37 024 044,90	99,87%
třída II. nedaňové	10 819 099,00	2 299 985,46	13 119 084,46	10 781 854,44	82,18%
třída III. kapitálové	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
třída IV. dotace	65 735 051,00	14 298 121,53	80 033 172,53	77 477 339,83	96,81%
Příjmy celkem	111 250 150,00	18 974 135,99	130 224 285,99	125 283 239,17	96,21%
třída V. běžné	29 058 712,00	70 246 992,65	99 305 704,65	95 130 716,75	95,80%
třída VI. kapitálové	126 609 415,00	-99 557 477,49	27 051 937,51	20 570 908,88	76,04%
Výdaje celkem	155 668 127,00	-29 310 484,84	126 357 642,16	115 701 625,63	91,57%
Saldo: Příjmy - výdaje	-44 417 977,00	48 284 620,83	3 866 643,83	9 581 613,54	
třída VIII. financování					
Přijaté úvěry a půjčky	35 689 702,00	-31 024 589,23	4 665 112,77	4 665 112,77	100,00%
Zapojení běžného účtů	11 346 675,00	-6 284 599,60	5 062 075,40	-660 300,23	-13,04%
Financování (příjmy)	47 036 377,00	-37 309 188,83	9 727 188,17	4 004 812,54	x
Splátky úvěrů	-2 618 400,00	-10 975 432,00	-13 593 832,00	-13 593 832,00	100,00%
Opravné položky k peněžním operacím	0,00	0,00	0,00	7 405,92	0,00%
Financování (výdaje)	-2 618 400,00	-10 975 432,00	-13 593 832,00	-13 586 426,08	x
Financování celkem	44 417 977,00	-48 284 620,83	-3 866 643,83	-9 581 613,54	x
Vyrovnanost rozpočtu	0,00	0,00	0,00	0,00	

Peněžní prostředky na bankovních účtech obce:

Počáteční stav ZBÚ k 1.1.2019 (účet 231, 236)	32 018 793,75 Kč
Konečný stav ZBÚ k 31.12.2019	32 679 093,98 Kč
Změna stavu ZBÚ za období	660 300,23 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 31.12.2019“ na zasedání dne 23.04.2020 usnesením č. ZO/1822/10/142.

Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operacích jsou uvedeny v roční účetní závěrce, ve výkazech Rozvaha k 31.12.2019, Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019 a Příloha k 31.12.2019.

Inventarizace majetku a závazků obce Velká Polom za rok 2019 byla schválena Zastupitelstvem obce Velká Polom dne 23.04.2020 usnesením č. ZO/1822/104/143.

Přílohy:

1. Výkaz FIN 2 – 12 k 31.12.2019 – plnění rozpočtu obce v plném členění podle rozpočtové skladby
2. Vyhodnocení rozpočtu obce ke dni 31.12.2019 v položkovém členění (tabulka Excel)
3. Rozbor čerpání příjmů a výdajů rozpočtu obce Velká Polom v roce 2019
4. Rozvaha k 31.12.2019
5. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2019
6. Příloha k 31.12.2019
7. Inventarizace majetku a závazků obce Velká Polom za rok 2019 – 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 01.01.2019	Tvorba v Kč	Čerpání v Kč	Konečný stav k 31.12.2019
335 216,57 Kč	520 723,68 Kč	296 604,82 Kč	559 335,43 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 01.01.2019	Tvorba v Kč	Čerpání v Kč	Konečný stav k 31.12.2019
2 855 318,13 Kč	960 440,33 Kč	- Kč	3 815 758,46 Kč

Finanční aktiva v období 01.01.2019 – 31.12.2019 nebyla předmětem vlastnictví obce.



4. CIZÍ PROSTŘEDKY

V roce 2019 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 2019	Četnost splátek	Splátka v Kč	Zůstatek k 31.12.2019 v Kč	Splatnost úvěru
Úvěr - Kanalizace	49 900 000,00	4 665 112,77	čtvrtletní	0,00	8 521 538,28	31.12.2035
Celkem zůstatek k 31.12.2019					8 521 538,28	

Přehled splátek úvěrů v roce 2019:

Účel úvěru (účet 451)	Celkem čerpání v Kč	Četnost splátek	Splátka v Kč	Zůstatek k 31.12.2019 v Kč	Splatnost úvěru
Úvěr - Tělocvična	5 000 000,00	měsíční	141,20 (úrok)	0,00	31.12.2018
Úvěr - sokolovna	21 012 632,00	měsíční	(218.200) - doplatek 13.593.832,-	0,00 (doplačen v 9/19)	30.4.2025
Celkem zůstatek k 31.12.2019				0,00	

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 01.01.2019 v Kč	Zůstatek k 31.12.2019 v Kč
434.381,16 Kč	441.462,06 Kč

6. HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZENÉ OBCÍ

Finanční vypořádání příspěvkové organizace za rok 2019:

- Zlepšený hospodářský výsledek organizace za rok 2019 byl schválen Radou obce Velká Polom usnesením RO/1822/36/619 ust. I. písm. a) dne 02.03.2020.
- Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku příspěvkové organizace do fondů organizace bylo projednáno a schváleno Radou obce Velká Polom usnesením RO/1822/36/619 ust. I. písm. b) dne 02.03.2020.
- Inventarizace majetku a závazků příspěvkové organizace za rok 2019 byla schválena Radou obce Velká Polom usnesením RO/1822/35 ust. V. dne 18.02.2020.



VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ A NÁVRH ROZDĚLENÍ DO FONDŮ PO			
ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA VELKÁ POLOM			
za rok 2019			
Činnost	Náklady v Kč	Výnosy v Kč	Výsledek hospodaření v Kč
Hlavní činnost	44 276 767,26	44 140 661,41	-136 105,85
Doplňková činnost	1 093 004,75	1 443 603,89	350 599,14
* realitní činnost	63 723,80	180 283,29	116 559,49
* mimoškolní pedagog. činnost	22 209,00	42 225,00	20 016,00
* hostinská činnost	1 007 071,95	1 221 095,60	214 023,65
Hospodářský výsledek celkem	45 369 772,01	45 584 265,30	214 493,29

Fondové hospodaření:

Fond	Počáteční stav k 1.1.2019	Příděly	Čerpání	Konečný stav k 31.12.2019
rezervní (413)	767 825,65 Kč	347 826,48 Kč	60 000,00 Kč	1 055 652,13 Kč
z toho vázaných PROSTŘEDKŮ (dary) (414)	28 234,00 Kč	27 456,00 Kč	40 139,32 Kč	15 550,68 Kč
fond rezervní celkem	796 059,65 Kč	375 282,48 Kč	100 139,32 Kč	1 071 202,81 Kč
investiční (416)	283 752,05 Kč	258 965,16 Kč	444 907 Kč	97 810,41 Kč
odměn (411)	50 321,00 Kč	0 Kč	4 Kč	50 321,00 Kč
kulturních a sociálních potřeb (412)	284 539,04 Kč	525 144,00 Kč	523 893,00 Kč	285 790,04 Kč

Roční účetní závěrka příspěvkové organizace za období od 01.01.2019 do 31.12.2019 byla projednána a schválena Radou obce Velká Polom RO/1822/36/619 ust. I. písm. c) dne 02.03.2020.

Přílohy:

8. Rozvaha k 31.12.2019
9. Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2019
10. Příloha k 31.12.2019
11. Zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2019
12. Protokol o schválení účetní závěrky za období 01.01.2019 do 31.12.2019
13. Závěrečný zápis o provedení inventarizace v ZŠ a MŠ Velká Polom za rok 2019

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 2019

a) přijaté finanční dotace

Dotace v příjmové části rozpočtu obce Velká Polom za rok 2019 činily celkem 15.647.172,53 Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2019 je zpracován v tabulce.



OBEC VELKÁ POLOM

Přijaté dotace - účel (položka rozpočtu)	Příjem v Kč	Čerpání v Kč	Rozdíl v Kč
Dotace - sčítání lidu (4111)	12 495,00	12 495,00	0,00
Dotace volby EP (4111)	29 000,00	17 334,00	11 666,00
Státní správa, školství (4112)	2 319 600,00	2 319 600,00	0,00
Dotace JSDHO Velká Polom (4116)	6 000,00	6 000,00	0,00
Dotace lesy Mze (4116)	87 437,00	87 437,00	0,00
Průtoková dotace MSK-OP VVV - ZŠ (4116)	2 294 265,00	2 294 265,00	0,00
Dotace kanalizace SFŽP (4216)	8 205 523,65	8 205 523,65	0,00
Dotace - MŽP rekonstrukce kotelný ZŠ (4216)	539 586,43	539 586,43	0,00
Průtoková dotace MAS - ZŠ (4116)	1 477 065,45	1 477 065,45	0,00
Dotace restaurování obrazů (4122)	133 000,00	133 000,00	0,00
Dotace - ozdravný pobyt - ZŠ (4122)	543 200,00	543 200,00	0,00
Celkem	15 647 172,53	15 635 506,53	11 666,00

Dotace byly řádně vyúčtovány.

b) poskytnuté finanční dotace

Poskytnuté individuální dotace z rozpočtu obce Velká Polom v roce 2019 činily celkem 702.944,00 Kč. Rozpis poskytnutých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2019 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	5 000,00 Kč	4 000,00 Kč	5 000,00 Kč	1 000,00 Kč
AVZO TSČ ČR, ZO Velká Polom	20 000,00 Kč	16 000,00 Kč	20 000,00 Kč	4 000,00 Kč
Centrum pro dětský sluch o. p. s.	5 000,00 Kč	4 000,00 Kč	5 000,00 Kč	1 000,00 Kč
Český svaz včelařů, z.s.	10 000,00 Kč	8 000,00 Kč	10 000,00 Kč	2 000,00 Kč
Lumír Kohler	20 000,00 Kč	16 000,00 Kč	20 000,00 Kč	4 000,00 Kč
Eva Válková	12 000,00 Kč	9 600,00 Kč	12 000,00 Kč	2 400,00 Kč
Charita Ostrava	5 000,00 Kč	8 000,00 Kč	7 127,00 Kč	-873,00 Kč
Jezdecký klub Velká Polom, z.s.	41 440,00 Kč	33 152,00 Kč	41 440,00 Kč	8 288,00 Kč
Mateřská škola Velká Polom, z.s.	24 800,00 Kč	19 840,00 Kč	16 758,00 Kč	-3 082,00 Kč
Myslivecký spolek Hubert Velká Polom	24 000,00 Kč	19 200,00 Kč	20 189,00 Kč	989,00 Kč
Římskokatolická farnost Velká Polom	250 000,00 Kč	187 500,00 Kč	240 050,00 Kč	52 550,00 Kč
Senior klub Velká Polom	60 000,00 Kč	48 000,00 Kč	60 000,00 Kč	12 000,00 Kč
SHČMS-Sbor dobrovolných hasičů Velká Polom	68 000,00 Kč	54 400,00 Kč	68 000,00 Kč	13 600,00 Kč
Spolek rodičů a přátel školy ZŠ V.P.	11 000,00 Kč	8 800,00 Kč	11 000,00 Kč	2 200,00 Kč
Tělovýchovná jednota Velká Polom, z.s.	203 500,00 Kč	162 800,00 Kč	166 380,00 Kč	3 580,00 Kč
Celkem	759 740,00 Kč	599 292,00 Kč	702 944,00 Kč	103 652,00 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 přečerpaní 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 2019

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 2019 nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě:

při přezkoumání hospodaření za rok 2019 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 210.000,00 Kč) | 0,58 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila 23.951.637,78 Kč) | 1,58 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Rozpočtová odpovědnost obce

- | | |
|--|---------|
| • podíl dluhu k průměru příjmu za poslední 4 rozpočtové roky | 15,52 % |
|--|---------|

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 je zveřejněno na elektronické úřední desce.

Příloha:

14. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Velká Polom za rok 2019.

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.: 1950/2020

Zveřejnění SCHVÁLENÉHO Závěrečného účtu obce Velká Polom za rok 2019 (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 číslem:

Vyvěšeno:

15. 06. 2020

Šnato:

01. 07. 2021

Razítko a podpis orgánu

OBECNÍ ÚŘAD

VELKÁ POLOM

747 64

Nikola Vočadlová., referentka obecního úřadu

Nikola Vočadlová