



OBEC LUKAVICE

516 03 Lukavice 190, okr. Rychnov nad Kněžnou

IČO 00579301

Č.j. 0457/2025/OULukRk

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE LUKAVICE ZA ROK 2024

(v Kč)

- 1) Roční zpráva o finančním hospodaření s majetkem za rok 2024
- 2) Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby za rok 2024
- 3) Rozvaha za rok 2024
- 4) Výkaz zisku a ztrát za rok 2024
- 5) Příloha za rok 2024
- 6) Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru za rok 2024
- 7) Údaje o poskytnutých garancích za rok 2024
- 8) Přehled úvěrů, zápůjček a návratných fin.výpomocí přijatých od fin.institucí a jiných osob za rok 2024
- 9) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Lukavice za rok 2024
- 10) Finanční vypořádání přijatých dotací - volby za rok 2024
- 11) Finanční vypořádání přijatých dotací - JSDH za rok 2024
- 12) Rozvaha, výkaz zisku a ztrát a příloha účetní závěrky za příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Lukavice za rok 2024

Návrh závěrečného účtu Obce Lukavice za rok 2024 je v listinné podobě k nahlédnutí na Obecním úřadě Lukavice, Lukavice čp. 190.

Návrh závěrečného účtu obce za rok 2024 je zveřejněn na úřední desce a elektronické úřední desce Obce Lukavice, www.lukavice.cz.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně do nebo ústně do termínu konání nejbližšího veřejného zasedání ZO, na kterém se bude návrh závěrečného účtu projednávat a schvalovat.

V Lukavici dne 19.05.2025

Eva Martinů, v.r.
starostka obce

Vyvěšeno dne: 19.05.2025
Sejmuto dne:

1. Plnění rozpočtu za období 2022 - 2024

	2022	2023	2024
PŘÍJMY	19 393 420,97	19 438 739,30	19 393 341,43
VÝDAJE	15 465 417,40	18 223 805,07	17 127 933,64
SALDO	3 928 003,57	1 214 934,23	2 265 407,79

1.1. Běžný rozpočet 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	17 943 341,43	16 170 000,00	16 974 094,00	110,97	105,71
VÝDAJE	15 496 991,64	14 508 200,00	19 991 636,00	106,82	77,52
SALDO	2 446 349,79	1 661 800,00	-3 017 542,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	1 450 000,00		1 300 000,00		111,54
VÝDAJE	1 630 942,00	8 661 800,00	9 831 017,00	18,83	16,59
SALDO	-180 942,00	-8 661 800,00	-8 531 017,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	13 940 165,52	13 452 054,00	13 526 754,00	103,63	103,06
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	3 654 641,91	2 566 246,00	3 098 806,00	142,41	117,94
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	200 000,00		50 000,00		400,00
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	1 598 534,00	151 700,00	1 598 534,00	1 053,75	100,00
CELKEM PŘÍJMY	19 393 341,43	16 170 000,00	18 274 094,00	119,93	106,12

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2024

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	12 302 261,68	11 962 054,00	11 962 054,00	102,84	102,84
Místní poplatky	602 896,80	614 000,00	614 000,00	98,19	98,19
Správní poplatky	7 600,00	6 000,00	6 000,00	126,67	126,67
Daň z nemovitosti	896 102,55	800 000,00	800 000,00	112,01	112,01
Ostatní daňové příjmy	131 304,49	70 000,00	144 700,00	187,58	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2024

Měsíc	2022	2023	2024
Leden	706 266,36	843 513,90	840 780,64
Únor	733 193,02	850 729,81	861 386,76
Březen	985 350,36	1 423 488,95	1 512 699,74
Duben	614 369,02	662 481,51	663 769,78
Květen	799 977,79	910 196,28	841 051,28
Červen	981 406,62	1 141 734,18	1 143 017,16
Červenec	1 389 626,74	1 863 336,80	1 524 868,47
Srpen	768 168,08	862 420,84	828 151,79
Září	1 193 566,68	1 000 211,50	855 525,01
Říjen	746 324,50	778 712,75	904 087,85
Listopad	911 945,40	953 403,23	906 040,37
Prosinec	1 208 373,38	1 463 051,61	1 420 882,83
CELKEM	11 038 567,95	12 753 281,36	12 302 261,68

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2024

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	15 496 991,64	14 508 200,00	19 991 636,00	106,82	77,52
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	1 630 942,00	8 661 800,00	9 831 017,00	18,83	16,59
CELKEM VÝDAJE	17 127 933,64	23 170 000,00	29 822 653,00	73,92	57,43

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2023 - 2024

Řádek	2023 skut	%	2024 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	2 498 019,00	13,71	2 490 533,00	14,54
Ostatní platby za provedenou práci	286 027,98	1,57	319 702,70	1,87
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	894 531,00	4,91	959 280,00	5,60
Mzdové výdaje celkem	3 678 577,98	20,19	3 769 515,70	22,01
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	622 867,86	3,42	579 962,96	3,39
Nákupy vody, paliv a energie	1 733 687,95	9,51	1 833 601,23	10,71
Nákup služeb a ostatní nákupy	2 057 958,97	11,29	2 234 173,27	13,04
Opravy a údržba majetku	1 097 567,23	6,02	2 957 737,11	17,27
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	-44 531,26	-0,24	-50 558,37	-0,30
Výdaje z finančního vypořádání	274 550,00	1,51	1 373 730,00	8,02
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	702 029,42	3,85	647 028,74	3,78
Ostatní provozní výdaje celkem	6 444 130,17	35,36	9 575 674,94	55,91
Transfery příspěvkovým organizacím	1 844 026,00	10,12	1 754 498,00	10,24
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	13 000,00	0,07	11 000,00	0,06
Transfery jiným subjektům	397 904,00	2,18	386 303,00	2,26
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	2 254 930,00	12,37	2 151 801,00	12,56
Půjčené prostředky				
CELKEM	12 377 638,15	67,92	15 496 991,64	90,48
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	5 837 886,35	32,03	1 570 592,00	9,17
Nákup pozemků	8 280,57	0,05		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky				
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	5 846 166,92	32,08	1 570 592,00	9,17
Investiční transfery vlastním organizacím			60 350,00	0,35
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem			60 350,00	0,35
Půjčené prostředky				
CELKEM	5 846 166,92	32,08	1 630 942,00	9,52
VÝDAJE CELKEM	18 223 805,07	100,00	17 127 933,64	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2024

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	13 603 754,00		15 526 744,52	
Lesy a zemědělství	22 910,00	5 000,00	22 910,00	7 700,00
Podnikání a stavebnictví			15 570,00	
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		7 004 460,00	150 000,00	3 478 688,92
Vodní hospodářství		1 155 800,00		129 834,52
Školství		1 771 000,00		1 870 391,84
Kultura	104 050,00	2 002 875,00	184 092,00	1 122 858,17
Sport	100,00	766 700,00	13 000,00	290 274,69
Zájmová činnost		42 500,00		32 735,10
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	1 719 082,00	1 605 600,00	2 310 022,05	1 112 641,22
Veřejné osvětlení		811 000,00		233 009,90
Pohřebnictví	370 000,00	145 660,00	337 658,00	143 687,27
Zásobování teplem	110 104,00	582 000,00	164 084,00	1 133 780,19
Územní rozvoj		100 000,00		
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	204 000,00	1 645 660,00	294 645,00	1 302 185,75
Veřejné prostranství		1 209 400,00		1 206 128,80
Sociální zabezpečení				
Sociální služby		13 000,00		17 000,00
Krizové stavy				50 000,00
Hasiči a městská policie		290 354,00	59 274,00	1 287 573,24
Zastupitelstvo		1 409 760,00		1 302 778,61
Správa úřadu		1 978 900,00		1 909 912,99
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	36 000,00	540 000,00	315 341,86	467 269,43
Ostatní finanční operace		60 331,00		29 483,00
Ostatní nezařazené		30 000,00		
Celkem	16 170 000,00	23 170 000,00	19 393 341,43	17 127 933,64
Příjmy z financování			1 000 000,00	
Výdaje z financování		672 000,00		695 267,03
Použitá rezerva (z BÚ)		7 672 000,00		2 570 140,76
CELKEM		-8 344 000,00		2 265 407,79

4. Skutečné PRÍJMY a VÝDAJE 2022 - 2024

Rok	Měsíc	Skutečnost 2022		Skutečnost 2023		Skutečnost 2024	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		957 317,15	703 489,61	1 206 492,69	2 816 821,91	1 272 323,87	954 564,02
Únor		1 466 819,36	522 374,38	1 167 152,46	1 012 093,45	1 362 582,99	623 097,19
Březen		1 266 078,50	1 286 696,00	1 736 194,51	1 899 011,87	2 079 916,24	1 538 430,52
Duben		900 371,97	992 883,26	1 509 260,30	1 196 177,43	1 079 502,86	1 073 027,14
Květen		1 128 640,28	774 094,79	1 994 046,51	2 035 669,33	1 391 554,21	3 303 040,13
Červen		1 683 004,85	720 047,18	1 842 627,62	2 172 873,68	2 226 279,65	1 760 757,13
Červenec		1 631 192,78	721 559,09	2 178 952,47	1 258 623,81	1 875 832,32	1 238 014,57
Srpen		4 179 400,01	873 141,41	1 145 675,57	1 201 918,89	1 241 070,51	994 189,90
Září		1 493 123,69	680 504,99	1 381 018,00	831 228,16	2 238 525,39	797 191,93
Říjen		977 791,42	1 420 058,21	1 028 582,08	1 626 563,85	1 156 463,21	1 751 405,11
Listopad		1 204 185,44	2 146 452,79	1 403 581,25	926 156,45	1 337 318,36	882 611,46
Prosinec		2 505 495,52	4 624 115,69	2 845 155,84	1 246 666,24	2 131 971,82	2 211 604,54
CELKEM		19 393 420,97	15 465 417,40	19 438 739,30	18 223 805,07	19 393 341,43	17 127 933,64

5. Financování 2024

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-2 570 140,76	7 672 000,00	11 220 559,00		
Akt.krát.oper.řiz.lič.-příjmy	1 000 000,00		1 000 000,00		100,00
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-672 000,00	-672 000,00	-672 000,00	100,00	100,00
Oper.z peněž.účtů roz.jednotky	-23 267,03				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 265 407,79	7 000 000,00	11 548 559,00		

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2022	2023	2024
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,78	0,92	0,93
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,73	0,86	0,92
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,03	1,02	0,95
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	3 928 003,57	1 214 934,23	2 265 407,79
7. Provozní saldo	6 021 662,12	5 510 380,72	2 446 349,79
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	5 361 662,12	4 850 380,72	1 774 349,79
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	40,05	30,80	13,63
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,68	0,27	0,77
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	1,07	1,06	0,67
13. Dluhová služba celkem	1 009 299,98	1 077 291,38	961 823,78
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	5,20	5,54	4,96
15. Krytí dluhové služby	5,97	5,12	2,54
16. Dluh	5 953 000,00	5 293 000,00	4 621 000,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu	1,01	1,04	0,53
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	19 786 292,10	20 202 583,32	21 828 646,32
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	39,39	32,39	25,74
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	12,22	10,33	8,31
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	7,43	5,52	5,64
25. Čistá aktiva	111 733 851,10	115 574 395,47	116 665 120,95
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	3,70	5,73	11,01
28. Okamžitá likvidita	2,75	4,35	9,25

7. Pohledávky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
311 - Odběratelé	102 647,01	84 579,03	59 756,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	1 850,00	186 300,16	605 233,30
343 - Daň z přidané hodnoty		28 082,22	25 286,54
377 - Ostatní krátkodobé pohle	263 747,67	740 072,19	428 163,36
462 - Poskyt. návratné fin.výp	2 384,00	2 384,00	2 384,00
465 - Dlouhodobé poskytnuté zá	8 833,00	4 416,50	4 416,50
CELKEM	379 461,68	1 045 834,10	1 125 239,70
Z toho: Opravné položky k pohl	-91 361,89	-63 188,82	-22 830,00

8. Závazky k 31.12.2024

Účet - popis	2022	2023	2024
321 - Dodavatelé	2 038 513,06	122 015,67	127 708,67
324 - Krátkodobé přijaté záloh	353 400,00	486 900,00	789 800,00
331 - Zaměstnanci	202 284,00	185 016,00	233 118,00
336 - Sociální zabezpečení	64 941,00	54 962,00	80 592,00
337 - Zdravotní pojištění	30 241,00	26 057,00	37 459,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	17 819,00	19 715,00	19 225,00
343 - Daň z přidané hodnoty	2 203,01		
374 - Přijaté zálohy na transf	4 107 715,57	3 202 309,00	175 447,39
378 - Ostatní krátkodobé závaz	4 748,00	415,00	415,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	1 993 000,00	2 993 000,00	3 213 000,00
CELKEM	8 814 864,64	7 090 389,67	4 676 765,06

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2024

Účet - název	2022	2023	2024
451 30 - Dlouhodobé úvěry; Úvě	5 953 000,00	5 293 000,00	4 621 000,00
CELKEM	5 953 000,00	5 293 000,00	4 621 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2024

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	64 621 996,28	64 563 916,28
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	37 940 380,54	37 594 185,54
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-20 333 629,64	-20 333 629,64
CELKEM	82 228 747,18	81 824 472,18

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2024

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2024

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ - ČS,ČSOB,ČNB	10 237 477,17	12 781 506,04
231 30 - Základní běžný účet ÚSC	1 043 115,78	1 076 327,67
261 40 - Pokladna	33 255,00	26 155,00
CELKEM	11 313 847,95	13 883 988,71

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	1 204 879,00	171 992,61	1 032 886,39
Od státních fondů		121 954,00	-121 954,00
Celkem	1 204 879,00	293 946,61	910 932,39

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2024 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13022	MPSV OP Zaměstnanost plus	115 979,00	115 979,00	
14004	JSDH - neinv. výdaje	5 400,00	5 030,00	370,00
22212	Dopravní infrast. ZŠ	1 020 000,00		1 020 000,00
98008	Volba prezidenta ČR		12 931,00	-12 931,00
98193	ÚD-volby do Senátu,zast.krajů	31 500,00	18 834,67	12 665,33
98348	Volby do Evropského parlamentu	32 000,00	19 217,94	12 782,06
	Celkem ze státního rozpočtu	1 204 879,00	171 992,61	1 032 886,39

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2024 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
90002	Nár.progr.Životní prostředí NI		121 954,00	-121 954,00
	Celkem od státních fondů		121 954,00	-121 954,00

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2024 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	14 440 000,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	1 220 000,00		1 220 000,00
4229	Ost.inv.př.transf.od r.územ.ú.	30 000,00		30 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2024

	Kč
Pohledávky	513 205,90
Krátkodobé pohledávky (Netto)	513 205,90
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	6 800,50
Rozpočtové příjmy	19 393 341,43
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	2,65

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2024

	Kč
Závazky	498 517,67
Krátkodobé závazky	498 517,67
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	8 168 044,00
Rozpočtové příjmy	19 393 341,43
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,57

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2024

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	148 581 437,74
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2024

Účet - popis	2022		2023		2024	
	Brutto	Korekce	Brutto	Korekce	Brutto	Korekce
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	138 017,10	-138 017,10	138 017,10	-138 017,10	138 017,10	-138 017,10
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	352 400,00	-352 400,00	352 400,00	-352 400,00	352 400,00	-352 400,00
021 - Stavby	112 967 040,51	-36 532 016,61	76 435 023,90	123 339 765,51	-38 703 719,61	84 636 045,90
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	6 368 288,70	-2 359 155,00	4 009 133,70	6 368 288,70	-2 673 669,00	3 694 619,70
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	3 468 243,78	-3 468 243,78	3 745 463,65	-3 745 463,65	3 328 395,65	-3 328 395,65
031 - Pozemky	11 248 933,27		11 248 933,27	11 257 201,73	11 611 244,73	
032 - Kulturní předměty	58 720,00		58 720,00	58 720,00	58 720,00	
042 - Nedokončený dl. hmotný m	8 480 444,76		8 480 444,76	2 164 446,55	2 504 385,55	
CELKEM	143 082 088,12	-42 849 832,49	100 232 255,63	147 424 303,24	-45 613 269,36	101 811 033,88
z toho: oprávkvy k majetku celkem	-42 849 832,49			-45 613 269,36		
					-47 768 911,36	

11 611 244,73

58 720,00

2 504 385,55

100 805 725,88