



OBEC LUKAVICE

516 03 Lukavice 190, okr. Rychnov nad Kněžnou

IČO 00579301

SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE LUKAVICE ZA ROK 2023

(v Kč)

- 1) Roční zpráva o finančním hospodaření s majetkem za rok 2023
- 2) Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby za rok 2023
- 3) Rozvaha za rok 2023
- 4) Výkaz zisku a ztrát za rok 2023
- 5) Příloha za rok 2023
- 6) Údaje o projektech partnerství a o poskytnutých garancích za rok 2023
- 7) Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru za rok 2023
- 8) Přehled úvěrů, zápůjček a návratných fin.výpomocí přijatých od fin.institucí a jiných osob za rok 2023
- 9) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Lukavice za rok 2023
- 10) Finanční vypořádání přijatých dotací za rok 2023
- 11) Rozvaha, výkaz zisku a ztrát a příloha účetní závěrky za příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Lukavice za rok 2023

Závěrečný účet Obce Lukavice byl schválen zastupitelstvem obce dne 15.5.2024 usnesením číslo 2/14/2024.

V Lukavici dne 16.5.2024

OBEC
Lukavice
516 03 Lukavice 190
IČ 00579301 DIČ CZ00579301
tel.: 494 542137


Eva Martinů
starostka obce

Vyvěšeno dne: 16.05.2024
Sejmuto dne:

1. Plnění rozpočtu za období 2021 - 2023

	2021	2022	2023
PŘÍJMY	13 575 003,27	19 393 420,97	19 438 739,30
VÝDAJE	9 017 632,49	15 465 417,40	18 223 805,07
SALDO	4 557 370,78	3 928 003,57	1 214 934,23

1.1. Běžný rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	17 888 018,87	15 098 294,50	16 890 818,00	118,48	105,90
VÝDAJE	12 377 638,15	11 978 549,00	16 193 084,43	103,33	76,44
SALDO	5 510 380,72	3 119 745,50	697 733,57		

1.2. Kapitálový rozpočet 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	1 550 720,43	501 705,50	1 550 720,43	309,09	100,00
VÝDAJE	5 846 166,92	10 851 451,00	11 077 251,00	53,87	52,78
SALDO	-4 295 446,49	-10 349 745,50	-9 526 530,57		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	13 850 105,98	12 729 261,00	13 107 698,00	108,81	105,66
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 809 197,89	2 107 966,00	2 554 405,00	133,27	109,97
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	2 779 435,43	762 773,00	2 779 435,43	364,39	100,00
CELKEM PŘÍJMY	19 438 739,30	15 600 000,00	18 441 538,43	124,61	105,41

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2023

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	12 753 281,36	11 687 261,00	12 027 698,00	109,12	106,03
Místní poplatky	494 967,70	491 000,00	491 000,00	100,81	100,81
Správní poplatky	4 740,00	6 000,00	6 000,00	79,00	79,00
Daň z nemovitosti	508 553,78	495 000,00	495 000,00	102,74	102,74
Ostatní daňové příjmy	88 563,14	50 000,00	88 000,00	177,13	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2023

Měsíc	2021	2022	2023
Leden	736 492,17	706 266,36	843 513,90
Únor	683 017,46	733 193,02	850 729,81
Březen	909 134,25	985 350,36	1 423 488,95
Duben	440 956,33	614 369,02	662 481,51
Květen	595 469,55	799 977,79	910 196,28
Červen	909 935,60	981 406,62	1 141 734,18
Červenec	1 076 713,82	1 389 626,74	1 863 336,80
Srpen	693 827,89	768 168,08	862 420,84
Září	824 987,34	1 193 566,68	1 000 211,50
Říjen	652 947,52	746 324,50	778 712,75
Listopad	741 042,59	911 945,40	953 403,23
Prosinec	1 112 468,56	1 208 373,38	1 463 051,61
CELKEM	9 376 993,08	11 038 567,95	12 753 281,36

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2023

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	12 377 638,15	11 978 549,00	16 193 084,43	103,33	76,44
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	5 846 166,92	10 851 451,00	11 077 251,00	53,87	52,78
CELKEM VÝDAJE	18 223 805,07	22 830 000,00	27 270 335,43	79,82	66,83

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2022 - 2023

Řádek	2022 skut	%	2023 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	2 227 950,00	14,41	2 498 019,00	13,71
Ostatní platby za provedenou práci	282 454,00	1,83	286 027,98	1,57
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	818 502,00	5,29	894 531,00	4,91
Mzdové výdaje celkem	3 328 906,00	21,52	3 678 577,98	20,19
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	490 393,58	3,17	622 867,86	3,42
Nákupy vody, paliv a energie	795 432,33	5,14	1 733 687,95	9,51
Nákup služeb a ostatní nákupy	2 390 394,18	15,46	2 057 958,97	11,29
Opravy a údržba majetku	406 977,26	2,63	1 097 567,23	6,02
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	3 977,13	0,03	-44 531,26	-0,24
Výdaje z finančního vypořádání	201 870,00	1,31	274 550,00	1,51
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	509 514,92	3,29	702 029,42	3,85
Ostatní provozní výdaje celkem	4 798 559,40	31,03	6 444 130,17	35,36
Transfery příspěvkovým organizacím	766 497,00	4,96	1 844 026,00	10,12
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	5 000,00	0,03	13 000,00	0,07
Transfery jiným subjektům	113 335,00	0,73	397 904,00	2,18
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	884 832,00	5,72	2 254 930,00	12,37
Půjčené prostředky				
CELKEM	9 012 297,40	58,27	12 377 638,15	67,92
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	6 193 123,40	40,04	5 837 886,35	32,03
Nákup pozemků	101 100,00	0,65	8 280,57	0,05
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	113 135,00	0,73		
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	6 407 358,40	41,43	5 846 166,92	32,08
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům	45 761,60	0,30		
Investiční transfery celkem	45 761,60	0,30		
Půjčené prostředky				
CELKEM	6 453 120,00	41,73	5 846 166,92	32,08
VÝDAJE CELKEM	15 465 417,40	100,00	18 223 805,07	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2023

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	13 492 034,00		16 612 261,41	

Lesy a zemědělství	23 000,00	5 000,00	22 910,00	
Podnikání a stavebnictví			16 015,00	
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		5 010 700,00	40 000,00	1 279 300,10
Vodní hospodářství		3 323 800,00	4 416,50	1 559 004,40
Školství		1 512 896,00	35 158,00	1 915 262,43
Kultura	89 100,00	996 995,00	170 654,00	1 238 074,67
Sport	100,00	3 443 500,00		4 239 073,49
Zájmová činnost		35 500,00		32 663,00
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	1 709 082,00	1 129 700,00	1 671 628,83	1 272 874,32
Veřejné osvětlení		470 651,00		155 882,98
Pohřebnictví		160 000,00	1 180,00	150 859,84
Zásobování teplem	98 184,00	506 000,00	151 008,00	440 625,89
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	186 000,00	1 150 600,00	255 816,00	1 153 947,30
Veřejné prostranství		1 188 300,00		915 448,48
Sociální zabezpečení				
Sociální služby		13 000,00		19 000,00
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		278 800,00		309 321,93
Zastupitelstvo		1 146 000,00		1 210 902,90
Správa úřadu		1 994 500,00	6 726,00	1 931 669,20
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	2 500,00	390 000,00	450 965,56	363 754,14
Ostatní finanční operace		44 058,00		36 140,00
Ostatní nezařazené		30 000,00		
Celkem	15 600 000,00	22 830 000,00	19 438 739,30	18 223 805,07
Příjmy z financování			23 129,45	
Výdaje z financování		660 000,00		7 660 000,00
Použitá rezerva (z BÚ)		7 890 000,00	6 421 936,32	
CELKEM		-8 550 000,00		1 214 934,23

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2021 - 2023

Rok	Měsíc	Skutečnost 2021		Skutečnost 2022		Skutečnost 2023	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		990 310,25	653 467,91	957 317,15	703 489,61	1 206 492,69	2 816 821,91
Únor		968 789,24	530 525,70	1 466 819,36	522 374,38	1 167 152,46	1 012 093,45
Březen		1 159 679,80	756 440,64	1 266 078,50	1 286 696,00	1 736 194,51	1 899 011,87
Duben		740 256,00	852 011,15	900 371,97	992 883,26	1 509 260,30	1 196 177,43
Květen		955 579,61	576 957,27	1 128 640,28	774 094,79	1 994 046,51	2 035 669,33
Červen		1 582 858,25	481 153,69	1 683 004,85	720 047,18	1 842 627,62	2 172 873,68
Červenec		1 770 431,78	769 018,60	1 631 192,78	721 559,09	2 178 952,47	1 258 623,81
Srpen		926 505,58	797 906,02	4 179 400,01	873 141,41	1 145 675,57	1 201 918,89
Září		1 110 622,23	605 078,12	1 493 123,69	680 504,99	1 381 018,00	831 228,16
Říjen		911 943,50	773 678,81	977 791,42	1 420 058,21	1 028 582,08	1 626 563,85
Listopad		1 007 056,45	1 188 208,87	1 204 185,44	2 146 452,79	1 403 581,25	926 156,45
Prosinec		1 450 970,58	1 033 185,71	2 505 495,52	4 624 115,69	2 845 155,84	1 246 666,24
CELKEM		13 575 003,27	9 017 632,49	19 393 420,97	15 465 417,40	19 438 739,30	18 223 805,07

5. Financování 2023

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	6 421 936,32	7 890 000,00	9 488 797,00	81,39	67,68
Akt.krát.oper.říz.lik.-příjmy			7 000 000,00		
Akt.krát.oper.říz.lik.-výdaje	-7 000 000,00		-7 000 000,00		100,00
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-660 000,00	-660 000,00	-660 000,00	100,00	100,00
Oper.z peněž.účtů roz.jednotky	23 129,45				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-1 214 934,23	7 230 000,00	8 828 797,00		

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2021	2022	2023
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	0,96	0,78	0,92
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,95	0,73	0,86
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	0,69	1,03	1,02
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4 557 370,78	3 928 003,57	1 214 934,23
7. Provozní saldo	5 028 031,46	6 021 662,12	5 510 380,72
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	4 392 031,46	5 361 662,12	4 850 380,72
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	38,41	40,05	30,80
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích	0,03	0,68	0,27
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	0,19	1,07	1,06
13. Dluhová služba celkem	684 173,63	1 009 299,98	1 077 291,38
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	5,04	5,20	5,54
15. Krytí dluhové služby	7,35	5,97	5,12
16. Dluh	6 613 000,00	5 953 000,00	5 293 000,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu	0,76	1,01	1,04
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	16 129 729,47	19 786 292,10	20 202 583,32
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	47,89	39,39	32,39
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	9,32	12,22	10,33
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	7,21	7,43	5,52
25. Čistá aktiva	103 248 416,64	111 733 851,10	115 574 395,47
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	11,65	3,70	5,73
28. Okamžitá likvidita	9,77	2,75	4,35

7. Pohledávky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
311 - Odběratelé	96 165,37	102 647,01	84 579,03
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	78 598,21	1 850,00	186 300,16
343 - Daň z přidané hodnoty			28 082,22
377 - Ostatní krátkodobé pohle	300 848,80	263 747,67	740 072,19
462 - Poskyt. návratné fin.výp	2 384,00	2 384,00	2 384,00
465 - Dlouhodobé poskytnuté zá	8 833,00	8 833,00	4 416,50
CELKEM	486 829,38	379 461,68	1 045 834,10
Z toho: Opravné položky k pohl	-95 666,89	-91 361,89	-63 188,82

8. Závazky k 31.12.2023

Účet - popis	2021	2022	2023
321 - Dodavatelé	265 812,98	2 038 513,06	122 015,67
324 - Krátkodobé přijaté záloh	355 110,00	353 400,00	486 900,00
331 - Zaměstnanci	148 062,00	202 284,00	185 016,00
336 - Sociální zabezpečení	48 505,00	64 941,00	54 962,00
337 - Zdravotní pojištění	23 204,00	30 241,00	26 057,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	14 929,00	17 819,00	19 715,00
343 - Daň z přidané hodnoty	28 487,00	2 203,01	
374 - Přijaté zálohy na transf	384 664,00	4 107 715,57	3 202 309,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	4 115,00	4 748,00	415,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	2 013 000,00	1 993 000,00	2 993 000,00
CELKEM	3 285 888,98	8 814 864,64	7 090 389,67

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2023

Účet - název	2021	2022	2023
451 30 - Dlouhodobé úvěry; Úvě	6 613 000,00	5 953 000,00	5 293 000,00
CELKEM	6 613 000,00	5 953 000,00	5 293 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2023

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	64 552 086,28	64 621 996,28
403 - Transfery na pořiz. dl.majetku	38 620 103,54	37 940 380,54
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-20 333 629,64	-20 333 629,64
CELKEM	82 838 560,18	82 228 747,18

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2023

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

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2023

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ - ČS,ČSOB,ČNB	17 719 820,27	10 237 477,17
231 30 - Základní běžný účet ÚSC		1 043 115,78
261 40 - Pokladna	15 964,00	33 255,00
CELKEM	17 735 784,27	11 313 847,95

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	1 607 055,43	2 589 746,43	-982 691,00
Od státních fondů			
Celkem	1 607 055,43	2 589 746,43	-982 691,00

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2023 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13013	Nové pracovní příležitosti	321 965,00	321 965,00	
13101	Akt.politika zaměstnanosti	16 000,00	16 000,00	
14004	JSDH - neinv. výdaje	6 800,00	2 000,00	4 800,00
29524	Národní plán obnovy-investice	550 720,43	550 720,43	
33092	OP Jan Amos Komenský P2	672 970,00	672 970,00	
62501	Národní sportovní agentura INV		979 364,00	-979 364,00
98008	Volba prezidenta ČR	38 600,00	33 277,00	5 323,00
98187	Volby do senátu a zastup.-2003		13 450,00	-13 450,00
	Celkem ze státního rozpočtu	1 607 055,43	2 589 746,43	-982 691,00

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2023 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2023 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4134	Převody z rozpočtových účtů	18 270 000,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	1 000 000,00		1 000 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Pohledávky	852 733,44
Krátkodobé pohledávky (Netto)	852 733,44
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	6 800,50
Rozpočtové příjmy	19 438 739,30
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	4,39

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2023

	Kč
Závazky	408 180,67
Krátkodobé závazky	408 180,67
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	8 587 767,00
Rozpočtové příjmy	19 438 739,30
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,10

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2023

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	147 431 103,74
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2023

Účet - popis	2021				2022				2023			
	Brutto	Korekce	Netto		Brutto	Korekce	Netto		Brutto	Korekce	Netto	
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	-346 706,00	5 694,00		352 400,00	-352 400,00			352 400,00	-352 400,00		
021 - Stavby	112 068 522,51	-34 480 680,61	77 587 841,90		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.	6 255 153,70	-2 040 608,00	4 214 545,70		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	3 321 659,44	-3 321 659,44			3 468 243,78	-3 468 243,78			3 745 463,65	-3 745 463,65		
031 - Pozemky	11 117 330,65		11 117 330,65		11 248 933,27		11 248 933,27		11 257 201,73		11 257 201,73	
032 - Kulturní předměty	58 720,00		58 720,00		58 720,00		58 720,00		58 720,00		58 720,00	
042 - Nedokončený dl. hmotný m	1 250 229,00		1 250 229,00		8 480 444,76		8 480 444,76		2 164 446,55		2 164 446,55	
CELKEM	134 562 032,40	-40 327 671,15	94 234 361,25		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: oprávký k majetku celkem	-40 327 671,15				-42 849 832,49				-45 613 269,36			