



OBEC LUKAVICE

516 03 Lukavice 190, okr. Rychnov nad Kněžnou

IČO 00579301

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE LUKAVICE ZA ROK 2022

(v Kč)

- 1) Roční zpráva o finančním hospodaření s majetkem za rok 2022
- 2) Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby za rok 2022
- 3) Rozvaha za rok 2022
- 4) Výkaz zisku a ztrát za rok 2022
- 5) Příloha za rok 2022
- 6) Údaje o projektech partnerství a o poskytnutých garancích za rok 2022
- 7) Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru za rok 2022
- 8) Přehled úvěrů, zápůjček a návratných fin.výpomocí přijatých od fin.institucí a jiných osob za rok 2022
- 9) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Lukavice za rok 2022
- 10) Finanční vypořádání přijatých dotací za rok 2022
- 11) Rozvaha, výkaz zisku a ztrát a příloha účetní závěrky za příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Lukavice za rok 2022

Návrh závěrečného účtu Obce Lukavice za rok 2022 je v listinné podobě k nahlédnutí na Obecním úřadě Lukavice, Lukavice čp. 190.

Návrh závěrečného účtu obce za rok 2022 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 22.5.2023

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


Eva Martinů
starostka obce

Vyvěšeno dne: 22.05.2023

Sejmuto dne:

1. Plnění rozpočtu za období 2020 - 2022

	2020	2021	2022
PŘÍJMY	12 956 199,85	13 575 003,27	19 393 420,97
VÝDAJE	13 594 158,30	9 017 632,49	15 465 417,40
SALDO	-637 958,45	4 557 370,78	3 928 003,57

1.1. Běžný rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	15 033 959,52	12 849 196,12	13 785 163,22	117,00	109,06
VÝDAJE	9 012 297,40	10 477 000,00	12 272 121,83	86,02	73,44
SALDO	6 021 662,12	2 372 196,12	1 513 041,39		

1.2. Kapitálový rozpočet 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	4 359 461,45	450 803,88	4 359 461,45	967,04	100,00
VÝDAJE	6 453 120,00	5 247 000,00	12 881 299,44	122,99	50,10
SALDO	-2 093 658,55	-4 796 196,12	-8 521 837,99		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	12 164 538,32	10 793 530,12	10 793 530,12	112,70	112,70
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 067 205,10	1 912 766,00	1 981 017,00	108,07	104,35
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	5 161 677,55	593 703,88	5 370 077,55	869,40	96,12
CELKEM PŘÍJMY	19 393 420,97	13 300 000,00	18 144 624,67	145,82	106,88

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2022

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	11 038 567,95	9 747 530,12	9 747 530,12	113,24	113,24
Místní poplatky	499 260,60	486 000,00	486 000,00	102,73	102,73
Správní poplatky	6 440,00	5 000,00	5 000,00	128,80	128,80
Daň z nemovitosti	535 878,08	495 000,00	495 000,00	108,26	108,26
Ostatní daňové příjmy	84 391,69	60 000,00	60 000,00	140,65	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2022

Měsíc	2020	2021	2022
Leden	673 620,77	736 492,17	706 266,36
Únor	724 596,62	683 017,46	733 193,02
Březen	1 092 727,05	909 134,25	985 350,36
Duben	479 869,85	440 956,33	614 369,02
Květen	416 003,95	595 469,55	799 977,79
Červen	534 426,44	909 935,60	981 406,62
Červenec	823 688,90	1 076 713,82	1 389 626,74
Srpen	688 465,29	693 827,89	768 168,08
Září	797 542,00	824 987,34	1 193 566,68
Říjen	578 866,71	652 947,52	746 324,50
Listopad	720 216,35	741 042,59	911 945,40
Prosinec	968 104,59	1 112 468,56	1 208 373,38
CELKEM	8 498 128,52	9 376 993,08	11 038 567,95

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2022

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	9 012 297,40	10 477 000,00	12 272 121,83	86,02	73,44
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	6 453 120,00	5 247 000,00	12 881 299,44	122,99	50,10
CELKEM VÝDAJE	15 465 417,40	15 724 000,00	25 153 421,27	98,36	61,48

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2021 - 2022

Řádek	2021 skut	%	2022 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	2 061 014,00	22,88	2 227 950,00	14,41
Ostatní platby za provedenou práci	252 096,40	2,80	282 454,00	1,83
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	807 679,00	8,97	818 502,00	5,29
Mzdové výdaje celkem	3 120 789,40	34,64	3 328 906,00	21,52
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	481 533,70	5,35	490 393,58	3,17
Nákupy vody, paliv a energie	779 831,73	8,66	795 432,33	5,14
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 735 971,23	19,27	2 390 394,18	15,46
Opravy a údržba majetku	766 565,22	8,51	406 977,26	2,63
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	2 709,26	0,03	3 977,13	0,03
Výdaje z finančního vypořádání	186 580,00	2,07	201 870,00	1,31
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond., náhrady,...)	201 788,87	2,24	509 514,92	3,29
Ostatní provozní výdaje celkem	4 154 980,01	46,12	4 798 559,40	31,03
Transfery příspěvkovým organizacím	660 000,00	7,33	766 497,00	4,96
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	5 000,00	0,06	5 000,00	0,03
Transfery jiným subjektům	111 314,00	1,24	113 335,00	0,73
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	776 314,00	8,62	884 832,00	5,72
Půjčené prostředky				
CELKEM	8 052 083,41	89,38	9 012 297,40	58,27
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	300 058,28	3,33	6 193 123,40	40,04
Nákup pozemků	45 729,00	0,51	101 100,00	0,65
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	610 873,40	6,78	113 135,00	0,73
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	956 660,68	10,62	6 407 358,40	41,43
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům			45 761,60	0,30
Investiční transfery celkem			45 761,60	0,30
Půjčené prostředky				
CELKEM	956 660,68	10,62	6 453 120,00	41,73
VÝDAJE CELKEM	9 008 744,09	100,00	15 465 417,40	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2022

Odvětvové třídění	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Oblasti činnosti	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	11 387 234,00		17 315 415,87	

Lesy a zemědělství	23 000,00	5 000,00	22 718,00	
Podnikání a stavebnictví			7 466,00	
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		2 103 700,00		1 095 713,31
Vodní hospodářství		2 038 000,00	23 860,00	2 398 473,35
Školství		660 000,00		766 497,00
Kultura	37 000,00	728 100,00	98 270,00	768 497,56
Sport		1 600 000,00	100,00	2 929 834,66
Zájmová činnost		40 000,00		42 426,81
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	1 565 082,00	596 200,00	1 600 119,04	845 681,53
Veřejné osvětlení		713 000,00		633 175,99
Pohřebnictví		149 800,00	590,00	149 832,64
Zásobování teplem	98 184,00	635 000,00	103 321,00	286 957,14
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy			7 918,00	
Odpady	187 000,00	1 066 000,00	200 254,50	1 158 464,57
Veřejné prostranství		893 100,00		928 628,85
Sociální zabezpečení				
Sociální služby		6 000,00		11 000,00
Krizové stavy				
Hasiči a městská policie		279 000,00		306 160,53
Zastupitelstvo		1 155 200,00		1 132 650,00
Správa úřadu		1 945 500,00		1 669 930,73
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	2 500,00	370 000,00	13 388,56	309 330,73
Ostatní finanční operace		710 400,00		32 162,00
Ostatní nezařazené		30 000,00		
Celkem	13 300 000,00	15 724 000,00	19 393 420,97	15 465 417,40
Příjmy z financování				
Výdaje z financování		660 000,00		708 306,21
Použitá rezerva (z BÚ)		3 084 000,00		3 219 697,36
CELKEM		-3 744 000,00		3 928 003,57

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2020 - 2022

Rok	Měsíc	Skutečnost 2020		Skutečnost 2021		Skutečnost 2022	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		915 554,40	768 363,15	990 310,25	653 467,91	957 317,15	703 489,61
Únor		1 038 948,54	526 487,06	968 789,24	530 525,70	1 466 819,36	522 374,38
Březen		1 197 551,70	665 029,07	1 159 679,80	756 440,64	1 266 078,50	1 286 696,00
Duben		671 676,11	613 599,80	740 256,00	852 011,15	900 371,97	992 883,26
Květen		744 039,70	698 017,04	955 579,61	576 957,27	1 128 640,28	774 094,79
Červen		1 118 195,70	1 863 656,41	1 582 858,25	481 153,69	1 683 004,85	720 047,18
Červenec		1 088 061,59	754 236,50	1 770 431,78	769 018,60	1 631 192,78	721 559,09
Srpen		2 110 366,29	655 656,03	926 505,58	797 906,02	4 179 400,01	873 141,41
Září		1 038 906,57	1 249 649,77	1 110 622,23	605 078,12	1 493 123,69	680 504,99
Říjen		776 482,65	3 827 257,69	911 943,50	773 678,81	977 791,42	1 420 058,21
Listopad		1 033 988,40	798 306,04	1 007 056,45	1 188 208,87	1 204 185,44	2 146 452,79
Prosinec		1 222 428,20	1 173 899,74	1 450 970,58	1 033 185,71	2 505 495,52	4 624 115,69
CELKEM		12 956 199,85	13 594 158,30	13 575 003,27	9 017 632,49	19 393 420,97	15 465 417,40

5. Financování 2022

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-3 219 697,36	3 084 000,00	7 668 796,60		
Uhraz.splát.dlouhodob.přij.půj	-660 000,00	-660 000,00	-660 000,00	100,00	100,00
Oper.z peněž.účtů roz.jednotky	-48 306,21				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-3 928 003,57	2 424 000,00	7 008 796,60		

6. Monitoring hospodaření ÚSC (SIMU)

Popis	2020	2021	2022
1. Počet obyvatel obce			
2. Běžné výdaje na obyvatele			
3. Finanční stabilita	1,00	0,96	0,78
4. Podíl vlastních příjmů na celkových příjmech	0,87	0,95	0,73
5. Podíl celkových konsolidovaných výdajů na běžných příjmech	1,05	0,69	1,03
6. Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-637 958,45	4 557 370,78	3 928 003,57
7. Provozní saldo	4 695 529,19	5 028 031,46	6 021 662,12
8. Rozdíl provoz.salda a uhr.splátek dluhopisů, půj.prostředků	5 319 529,19	5 664 031,46	6 681 662,12
9. Podíl provozního salda k běžným příjmům (v %)	36,24	38,41	40,05
10. Provozní saldo na obyvatele			
11. Podíl investičních transferů na kapitálových výdajích		0,03	0,68
12. Podíl kapitálových výdajů na provozním saldu	1,14	0,19	1,07
13. Dluhová služba celkem	-503 097,00	-587 826,37	-310 700,02
14. Ukazatel Dluhové služby (v %)	-3,88	-4,33	-1,60
15. Krytí dluhové služby	-9,33	-8,55	-19,38
16. Dluh	7 249 000,00	6 613 000,00	5 953 000,00
17. Dluh zřízených příspěvkových organizací			
18. Dluh na obyvatele			
19. Krytí dluhu	0,65	0,76	1,01
20. Stav na bankovních účtech a v pokladnách	12 189 482,59	16 129 729,47	19 786 292,10
21. Stav na ban.účtech a v pokladnách zřízených přís.organizací			
22. Pravidlo rozpočtové odpovědnosti (v %)	53,49	47,89	39,39
23. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (v %)	10,11	9,32	12,22
24. Podíl cizích zdrojů bez dotačních záloh k celk.aktivům(v %)	7,82	7,21	7,43
25. Čistá aktiva	100 124 610,58	103 248 416,64	111 733 851,10
26. Čistá aktiva na obyvatele			
27. Běžná likvidita	9,24	11,65	3,70
28. Okamžitá likvidita	7,32	9,77	2,75

7. Pohledávky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
311 - Odběratelé	80 791,24	96 165,37	102 647,01
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	112 347,49	78 598,21	1 850,00
335 - Pohledávky za zaměstnanc	1 760,00		
343 - Daň z přidané hodnoty	7 840,00		
377 - Ostatní krátkodobé pohle	321 353,15	300 848,80	263 747,67
462 - Poskyt. návratné fin.výp	2 384,00	2 384,00	2 384,00
465 - Dlouhodobé poskytnuté zá	8 833,00	8 833,00	8 833,00
CELKEM	535 308,88	486 829,38	379 461,68
Z toho: Opravné položky k pohl	-133 578,04	-95 666,89	-91 361,89

8. Závazky k 31.12.2022

Účet - popis	2020	2021	2022
321 - Dodavatelé	115 531,92	265 812,98	2 038 513,06
324 - Krátkodobé přijaté záloh	364 400,00	355 110,00	353 400,00
331 - Zaměstnanci	130 421,00	148 062,00	202 284,00
336 - Sociální zabezpečení	41 777,00	48 505,00	64 941,00
337 - Zdravotní pojištění	20 302,00	23 204,00	30 241,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	19 720,00	14 929,00	17 819,00
343 - Daň z přidané hodnoty		28 487,00	2 203,01
374 - Přijaté zálohy na transf	548 364,64	384 664,00	4 107 715,57
378 - Ostatní krátkodobé závaz	415,00	4 115,00	4 748,00
472 - Dl.přijaté zálohy na tra	2 003 000,00	2 013 000,00	1 993 000,00
CELKEM	3 243 931,56	3 285 888,98	8 814 864,64

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2022

Účet - název	2020	2021	2022
451 30 - Dlouhodobé úvěry; Úvě	7 249 000,00	6 613 000,00	5 953 000,00
CELKEM	7 249 000,00	6 613 000,00	5 953 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2022

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	64 482 104,28	64 552 086,28
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	35 141 550,54	38 620 103,54
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-20 333 629,64	-20 333 629,64
CELKEM	79 290 025,18	82 838 560,18

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2022

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

11. Stavy na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2022

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; ZBÚ - ČS,ČSOB,ČNB	14 484 538,91	17 719 820,27
261 40 - Pokladna	31 548,00	15 964,00
CELKEM	14 516 086,91	17 735 784,27

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	4 955 977,55	3 454 435,57	1 501 541,98
Od státních fondů			
Celkem	4 955 977,55	3 454 435,57	1 501 541,98

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2022 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13013	Nové pracovní příležitosti	120 000,00	120 000,00	
13101	Akt.politika zaměstnanosti	192 000,00	192 000,00	
14004	JSDH - neinv. výdaje	14 800,00	14 800,00	
17969	IROP	450 803,88		450 803,88
29029	Ochrana lesa	12 279,00		12 279,00
29031	Národní plán obnovy - neinvest	222 000,00	222 000,00	
29524	Národní plán obnovy-investice	715 279,57	715 279,57	
62501	Národní sportovní agentura INV	3 149 378,00	2 170 014,00	979 364,00
98008	Volba prezidenta ČR	9 400,00	1 792,00	7 608,00
98043	Příspěvek-kompenzační bonus co	38 037,10		38 037,10
98187	Volby do senátu a zastup.-2003	32 000,00	18 550,00	13 450,00
	Celkem ze státního rozpočtu	4 955 977,55	3 454 435,57	1 501 541,98

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2022 od státních fondů

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

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2022 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozp. schválený	Rozpočet po změnách
4129	Ost.neinv.př.tran.od r.územ.ú.	8 000,00		8 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	15 340 000,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	44 000,00		44 000,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2022

	Kč
Pohledávky	366 394,68
Krátkodobé pohledávky (Netto)	366 394,68
Dlouhodobé pohledávky vztahující se k následujícímu roku (Netto)	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé pohledávky (Netto)</i>	<i>11 217,00</i>
Rozpočtové příjmy	19 744 012,97
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	1,86

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2022

	Kč
Závazky	2 360 749,07
Krátkodobé závazky	2 360 749,07
Dlouhodobé závazky vztahující se k následujícímu roku	0,00
<i>Komentář: Dlouhodobé závazky</i>	<i>8 247 767,00</i>
Rozpočtové příjmy	19 744 012,97
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	11,96

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2022

	Kč
Zastavený majetek	0,00
Majetek celkem	143 093 305,12
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku (v %)	0,00

14. Majetek k 31.12.2022

Účet - popis	2020			2021			2022		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	129 668,10	-129 668,10		138 017,10	-138 017,10		138 017,10	-138 017,10	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	352 400,00	-333 040,00	19 360,00	352 400,00	-346 706,00	5 694,00	352 400,00	-352 400,00	
021 - Stavby	111 827 532,51	-32 333 518,61	79 494 013,90	112 068 522,51	-34 480 680,61	77 587 841,90	112 967 040,51	-36 532 016,61	76 435 023,90
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	5 606 601,30	-1 753 429,00	3 853 172,30	6 255 153,70	-2 040 608,00	4 214 545,70	6 368 288,70	-2 359 155,00	4 009 133,70
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	3 113 583,13	-3 113 583,13		3 321 659,44	-3 321 659,44		3 468 243,78	-3 468 243,78	
031 - Pozemky	11 032 931,49		11 032 931,49	11 117 330,65		11 117 330,65	11 248 933,27		11 248 933,27
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	1 121 774,58		1 121 774,58	1 250 229,00		1 250 229,00	8 480 444,76		8 480 444,76
CELKEM	133 243 211,11	-37 663 238,84	95 579 972,27	134 562 032,40	-40 327 671,15	94 234 361,25	143 082 088,12	-42 849 832,49	100 232 255,63
z toho: oprávký k majetku celkem	-37 663 238,84			-40 327 671,15			-42 849 832,49		