

**Závěrečný účet za rok 2019**

dne: 12.6.2020

strana: 1 / 3

**Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně****P Ř Í J M Y**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
<b>Třída</b>	<b>1 DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
	1111 Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	3 032 946,97	2 300 000,00	131,87	3 033 000,00	100,00	53,03
	1112 Daň z příjmů fyzických osob placená popla	85 310,00	200 000,00	42,66	135 000,00	63,19	49 690,00
	1113 Daň z příjmů fyzických osob vybíraná sráž	268 891,48	200 000,00	134,45	269 000,00	99,96	108,52
	1121 Daň z příjmů právnických osob	2 613 904,68	2 102 000,00	124,35	2 614 000,00	100,00	95,32
	1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	155 040,00	50 000,00	310,08	156 000,00	99,38	960,00
	1211 Daň z přidané hodnoty	5 935 016,07	4 944 600,00	120,03	5 935 100,00	100,00	83,93
	1340 Poplatek za provoz systému shromažďová	371 850,00	370 000,00	100,50	388 500,00	95,71	16 650,00
	1341 Poplatek ze psů	6 150,00	6 000,00	102,50	7 000,00	87,86	850,00
	1361 Správní poplatky	3 080,00	2 000,00	154,00	5 000,00	61,60	1 920,00
	1381 Daň z hazardních her s výjimkou dílčí dan	125 573,06	0,00	0,00	125 600,00	99,98	26,94
	1511 Daň z nemovitých věcí	808 974,68	640 000,00	126,40	809 000,00	100,00	25,32
<b>Třída</b>	<b>1 DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>13 406 736,94</b>	<b>10 814 600,00</b>	<b>123,97</b>	<b>13 477 200,00</b>	<b>99,48</b>	<b>70 463,06</b>
<b>Třída</b>	<b>2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	212 323,00	120 000,00	176,94	226 250,00	93,84	13 927,00
	2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	5 090,00	0,00	0,00	5 100,00	99,80	10,00
	2131 Příjmy z pronájmu pozemků	2 972,00	0,00	0,00	3 000,00	99,07	28,00
	2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitých v	281 862,00	224 500,00	125,55	284 000,00	99,25	2 138,00
	2141 Příjmy z úroků (část)	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
	2343 Příjmy dobř.úhrad z dobř.v.prostoru a z vy	84 206,71	140 000,00	60,15	140 000,00	60,15	55 793,29
<b>Třída</b>	<b>2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>586 453,71</b>	<b>485 000,00</b>	<b>120,92</b>	<b>658 850,00</b>	<b>89,01</b>	<b>72 396,29</b>
<b>Třída</b>	<b>3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
	3111 Příjmy z prodeje pozemků	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
<b>Třída</b>	<b>3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>
<b>Třída</b>	<b>4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
	4111 Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy	29 000,00	0,00	0,00	29 000,00	100,00	0,00
	4112 Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souh	185 400,00	185 400,00	100,00	185 400,00	100,00	0,00
	4116 Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.r	76 603 100,28	0,00	0,00	77 208 813,00	99,22	605 712,72
	4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7 130 000,00	0,00	0,00	7 130 000,00	100,00	0,00
<b>Třída</b>	<b>4 PŘIJATÉ TRANSFERY</b>	<b>83 947 500,28</b>	<b>185 400,00</b>	<b>15 279,13</b>	<b>84 553 213,00</b>	<b>99,28</b>	<b>605 712,72</b>
	<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>97 940 690,93</b>	<b>11 500 000,00</b>	<b>851,66</b>	<b>98 704 263,00</b>	<b>99,23</b>	<b>763 572,07</b>

**Závěrečný účet za rok 2019**

dne: 12.6.2020

strana: 2 / 3

**Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně****V Ý D A J E**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5011 Platy zaměstnanců v prac.pom. vyjma za	677 970,00	0,00	0,00	679 330,00	99,80	1 360,00
	5021 Ostatní osobní výdaje	126 720,00	0,00	0,00	126 850,00	99,90	130,00
	5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 027 151,58	1 200 000,00	85,60	1 203 000,00	85,38	175 848,42
	5031 Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na	296 762,42	0,00	0,00	307 600,00	96,48	10 837,58
	5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní poji	124 169,00	0,00	0,00	139 400,00	89,07	15 231,00
	5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 124,00	0,00	0,00	30 000,00	7,08	27 876,00
	5134 Prádlo, oděv a obuv	5 280,00	0,00	0,00	5 280,00	100,00	0,00
	5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	2 275,00	30 000,00	7,58	32 275,00	7,05	30 000,00
	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5 499,00	0,00	0,00	5 500,00	99,98	1,00
	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	231 245,91	0,00	0,00	233 055,00	99,22	1 809,09
	5151 Studená voda	23 590,00	0,00	0,00	25 800,00	91,43	2 210,00
	5153 Plyn	33 592,00	0,00	0,00	34 900,00	96,25	1 308,00
	5154 Elektrická energie	285 845,00	260 000,00	109,94	383 000,00	74,63	97 155,00
	5156 Pohonné hmoty a maziva	72 285,76	0,00	0,00	72 300,00	99,98	14,24
	5162 Služby elektronických komunikací	25 990,21	0,00	0,00	26 000,00	99,96	9,79
	5163 Služby peněžních ústavů	42 824,40	0,00	0,00	42 900,00	99,82	75,60
	5167 Služby školení a vzdělávání	1 600,00	0,00	0,00	2 000,00	80,00	400,00
	5169 Nákup ostatních služeb	90 207 871,79	12 426 000,00	725,96	93 919 549,00	96,05	3 711 677,21
	5171 Opravy a udržování	1 621 945,70	5 072 000,00	31,98	5 763 150,00	28,14	4 141 204,30
	5175 Pohoštění	3 303,00	0,00	0,00	3 320,00	99,49	17,00
	5194 Věcné dary	137 817,00	182 000,00	75,72	182 000,00	75,72	44 183,00
	5222 Neinvestiční transfery spolkům	102 000,00	110 000,00	92,73	110 000,00	92,73	8 000,00
	5229 Ost.neinvestiční transfery neziskovým a p	238 500,00	220 000,00	108,41	257 000,00	92,80	18 500,00
	5321 Neinvestiční transfery obcím	82 698,00	260 000,00	31,81	295 100,00	28,02	212 402,00
	5323 Neinvestiční transfery krajům	23 058,00	25 000,00	92,23	25 000,00	92,23	1 942,00
	5329 Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtů	102 807,00	0,00	0,00	109 000,00	94,32	6 193,00
	5331 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvko	842 000,00	930 000,00	90,54	930 000,00	90,54	88 000,00
	5336 Neinvestiční transfery zřízeným příspěvko	1 024 654,00	0,00	0,00	1 024 654,00	100,00	0,00
	5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	12 370,00	10 000,00	123,70	25 000,00	49,48	12 630,00
	5365 Platby daní a poplatků krajům,obcím a stát	155 040,00	0,00	0,00	160 000,00	96,90	4 960,00
	5366 Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi krajem a o	7 628,00	0,00	0,00	8 000,00	95,35	372,00
	5367 Výdaje z finančního vypořádání minulých l	14 716,00	40 000,00	36,79	55 000,00	26,76	40 284,00
	5903 Rezerva na krizová opatření	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
	5909 Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařaze	121 000,00	0,00	0,00	121 000,00	100,00	0,00
<b>Třída</b>	<b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>97 682 332,77</b>	<b>20 765 000,00</b>	<b>470,42</b>	<b>106 337 963,00</b>	<b>91,86</b>	<b>8 655 630,23</b>
<b>Třída</b>	<b>6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>Skutečnost</b>	<b>schválený</b>	<b>%</b>	<b>upravený</b>	<b>%</b>	<b>Rozdíl</b>
	6119 Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
	6121 Budovy, haly a stavby	1 422 436,00	115 000,00	1 236,90	1 551 300,00	91,69	128 864,00
	6122 Stroje, přístroje a zařízení	126 895,00	0,00	0,00	130 000,00	97,61	3 105,00
	6130 Pozemky	63 307,00	0,00	0,00	65 000,00	97,40	1 693,00
<b>Třída</b>	<b>6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>1 612 638,00</b>	<b>235 000,00</b>	<b>686,23</b>	<b>1 866 300,00</b>	<b>86,41</b>	<b>253 662,00</b>
	<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>99 294 970,77</b>	<b>21 000 000,00</b>	<b>472,83</b>	<b>108 204 263,00</b>	<b>91,77</b>	<b>8 909 292,23</b>

**Závěrečný účet za rok 2019**

dne: 12.6.2020

strana: 3 / 3

**Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně****FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	1 354 279,84	9 500 000,00	14,26	9 500 000,00	14,26
<b>CELKEM FINANCOVÁNÍ</b>	<b>8000</b>	<b>1 354 279,84</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>14,26</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>14,26</b>



**PARDUBICKÝ KRAJ**  
Krajský úřad  
Odbor finanční

## **Z P R Á V A**

**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019**

**obce Lukavice**

**IČ: 00270431**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

čtvrtek 24. října 2019 jako dílčí přezkoumání  
středa 10. června 2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 6.8.2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

---

**Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 24.10.2019.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 10.06.2020**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Bat'ková**
- kontroloři:
  - Ing. Věra Loužilová

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3.7.2019**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Miloslav Stehno - starosta obce**  
Jana Mrkvičková - účetní obce

## **Předmět přezkoumání:**

**Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.**

**Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.**

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 10.6.2020

### **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**A.II. Ostatní chyby a nedostatky**

**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků  
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv  
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám  
- přezkoumán: Ano

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodáří územní celek  
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu  
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem  
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost  
- přezkoumán: Ano

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech**

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky

⇒

**D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,12 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0,27 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

#### **D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti**


Dluh obce Lukavice nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

#### **D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**


Lukavice dne středa 10. června 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Ing. Věra Loužilová  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

#### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lukavice o počtu 10 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta pan Miloslav Stehno

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospořoval s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo

půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

**Poučení:**

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Miloslav Stehno

.....  
starosta obce

O B E C  
L U K A V I C E  
538 21 Staliňany, okr. Chrudim

.....  
podpis starosty obce

Jana Mrkvičková

.....  
účetní obce

.....  
podpis účetní obce

Převzal:

Lukavice dne středa 10. června 2020

Miloslav Stehno

.....  
starosta obce

O B E C  
L U K A V I C E  
538 21 Staliňany, okr. Chrudim

.....  
podpis starosty obce



## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 10. 12. 2018 do 28. 12. 2018
Rozpočtová opatření	RO č. 1 schváleno usnesením ZO ze dne 27. 6. 2019, zveřejněno 23. 7. 2019. 2/2019 rozpočtové opatření (zastupitelstvo obce ze dne 26. 11. 2019) zveřejněno dne 27. 11. 2019 3/2019 rozpočtové opatření (zastupitelstvo obce ze dne 30. 12. 2019) zveřejněno dne 30. 12. 2019 Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 30. 9. 2019 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na rok 2019 byl schválen usnesením ZO ze dne 28. 12. 2018 jako vyrovnaný v příjmové části ve výši 11.500.000,- Kč, ve výdajové části ve výši 21.000.000,- Kč, schodek rozpočtu kryt finančními prostředky minulých let. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 25. 1. 2019.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	ZŠ a MŠ Lukavice: stanovení závazných ukazatelů na rok 2019 oznámeno dne 8. 1. 2019, dotace na provoz v celkové výši 930.000,-, závazné ukazatele na energie ve výši 350.000,-, na provoz ve výši 410.000,-, na školní jídelnu ve výši 40.000,-, na nákup nového sporáku ve školní jídelně ve výši 130.000,- závazné ukazatele za období 01-09/2019 dodrženy
Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na roky 2016 - 2020, návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 4. 3. 2017 do 31. 12. 2020, byl vyhotoven v roce 2016 před novelou o zveřejňování střednědobého výhledu rozpočtu
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 12. 6. 2019 do 28. 6. 2019, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 a schválen usnesením ZO ze dne 27. 6. 2019 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 27. 6. 2019
Bankovní výpis	běžný účet vedený u KB, a.s. č.ú. 6523531/0100 ve výši zůstatku 18 086 907,14 Kč k 30.9.2019 běžný účet vedený u ČNB, a.s. č.ú. 94-6814531/0710 ve výši zůstatku 9 994 110,28 Kč

	výše uvedených zůstatků byla ověřena na účetní stav dle výkazu rozvaha - účet 231 v celkové výši 28 081 017,42 Kč kontrola účtování BV v číselné řadě 028-040
Evidence poplatků	na místní poplatek za odpady a ze psů vedena ručně tabulkově
Faktura	za období 7-9/2019 v souvislosti s jejich platbou na BÚ v číselné řadě 19-003-00161 . 19-003-00120 za období od 1.7. do 30.9.2019
Inventurní soupis majetku a závazků	inventarizační zpráva ze dne 31.1. 2019 plán inventur na rok 2019 inventurní soupisy k 31.12.2019 kontrola na výkaz rozvaha
Kniha došlých faktur	na rok 2019 vedena v účetním programu KEO
Kniha odeslaných faktur	na rok 2019 vedena v účetním programu KEO
Mzdová agenda	vedena programem KEO4
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 24. 10. 2018. Uvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 09/2019. Počet zastupitelů: 11 Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 861
Pokladní doklad	za období 7- 8/2019 v číselné řadě 19-701-00065-0076
Pokladní kniha (deník)	za období 7-8/2019 pokladní zůstatek ve výši 65 016,00 Kč k 30.9.2019 výše zůstatku byla ověřena na účetní zůstatek dle výkazu rozvaha - účet 261 , dle výkazu FIN 2 12 M dle rozpočtové skladby 6171/5182
Příloha rozvahy	předložena k 30. 9. 2019, k 31.12.2019
Rozvaha	předložena k 30. 9. 2019, k 31.12.2019
Účetní doklad	ze dne 1901-000065 ze dne 3.1.2019 o zaúčtování pohledávky na místní poplatek za odpady ve výši 370 000,00 Kč a ve výši 6 000,00 Kč ze psů účetním zápisem 315/606
Účtový rozvrh	na rok 2019 v účetním programu KEO
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen k 30. 9. 2019, k 31.12.2019
Výkaz zisku a ztráty	předložen k 30. 9. 2019, k 31.12.2019
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	předloženy k 30. 9. 2019 hospodářský výsledek za rok 2018 ve výši 7.554,50 Kč přeúčtován do rezervního fondu dle rozhodnutí ZO ze dne 27. 6. 2019
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	předložen k 30. 9. 2019
Dohody o provedení práce	ze dne 29. 3. 2019 - oprava laviček ze dne 1. 1. 2019 - úklid a udržování pořádku - sběrný dvůr ze dne 1. 1. 2019 - úklid tělocvičny

	<p>ze dne 1. 1. 2019 - vedení kroniky  ze dne 1. 1. 2019 - vedení obecní knihovny  ze dne 29. 3. 2019 - údržba veřejné zeleně</p>
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 4/2019 ze dne 15.5.2019 ve výši 92 000,00 Kč pro TJ Sokol Lukavice na činnost  termín vyúčtování do 15.1.2020  doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo dne 28.12.2018  zveřejnění ze dne 12.6.2019 do 12.6.2022  veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 2/2019 ze dne 5.6.2019 ve výši 130 000,00 Kč na činnost pro SDH Lukavice  termín vyúčtování do 15.1.2020  doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo dne 28.12.2018  zveřejněno ze dne 12.6.2019 do 12.6.2022  kontrola účtování dle výkazu rozvaha - účet 373</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do Evropského parlamentu (ÚZ 98348) konaných ve dnech 24.5. - 25.5.2019 ve výši 29 000,00 Kč, příjem zaúčtován na 4111 včetně úpravy rozpočtu, výdaje účtovány v souladu s rozpočtovou skladbou na 6117, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, dotace vyčerpána v celé výši  kontrola účtování přijatého transferu účetním zápisem 231/374</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Smlouva o poskytnutí dotace OŽPZ/18/21656 neinvestiční dotace „Sanace haldy z historické chemické výroby z obcí Lukavice“ Kč 7.000.000,00. Termín vyúčtování do 31. 12. 2019. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 18. 12. 2019.  Smlouva o poskytnutí dotace OŽPZ/19/22232 neinvestiční dotace „Sanace hlady z historické chemické výroby v obci Lukavice“ Kč 7.000.000,00. Termín vyúčtování do 31. 12. 2020.  Smlouva o poskytnutí dotace z POV OŽPZ/19/22510 neinvestiční dotace „Oprava místní komunikace“ výše poskytnuté dotace Kč 110.000,00 ve výši 50 % ze skutečných nákladů. Termín vyúčtování do 31. 12. 2019. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 17. 12. 2019.</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>směrnice k podrozvahovým účtům, odpisový plán, podpisové vzory, směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad, směrnice o přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou, směrnice o inventarizaci majetku. směrnice pro časové rozlišování, směrnice pro vedení účetnictví, směrnice o finanční kontrole včetně podpisových vzorů</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	<p>ZŠ a MŠ Lukavice:  ze dne 18. 6. 2019 - kontrola bankovních, pokladničních dokladů, inventury za rok 2018</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>ze dne 28. 3. 2019  ze dne 30. 5. 2019 - POV z PK, dotace z PK  ze dne 27. 6. 2019 - účetní závěrka za rok 2018, závěrečný účet za rok 2018, účetní závěrka ZŠ a MŠ Lukavice za rok 2018, převod hospodářského výsledku ZŠ a MŠ Lukavice do rezervního fondu, navýšení příspěvku pro ZŠ a MŠ Lukavice, RO č. 1/2019</p>

	<p>ze dne 3. 10. 2019</p> <p>Zastupitelstvo obce ze dne 26. 11. 2019 (rozpočtové opatření č. 2)</p> <p>Zastupitelstvo obce ze dne 30. 12. 2019 (rozpočtové opatření č. 3)</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>OZV č. 2/2011 na místní poplatky - poplatek ze psů, za užívání veřejného prostranství</p> <p>OZV č. 1/2016 na místní poplatek za odpady (poplatek 500,00 Kč, splatnost 30.4. a 31.7.)</p> <p>dle výkazu FIN jsou vybírány poplatky za odpady (položka 1340), poplatek ze psů (položka 1341)</p> <p>OZV jsou zasílány k posouzení zákonnosti na odbor dozoru a kontroly veřejné správy</p>
Příznání k dani z příjmu	<p>za rok 2018</p> <p>obci vznikla daňová povinnost ve výši 155 040,00 Kč</p> <p>kontrola průčtování dle výkazu FIN 2 12M v příjmech na 1122, ve výdajích na 6399/5365</p>
Účetní závěrka	<p>za rok 2018 u obce a u ZŠ a MŠ - ZO schválilo dne 27.6.2019 protokoly v účetním programu</p>
Zápisy z finančního a kontrolního výboru	<p>Finanční výbor:</p> <p>ze dne 21. 2. 2019 - poskytnutí a čerpání fin. příspěvku z rozpočtových prostředků Obce Lukavice v roce 2018 pro TJ Sokol Lukavice, SDH Výsonín, SDH Vížky, SDH Lukavice</p>