

# Informace o hospodaření obce Černilov za rok 2023

Podklad pro jednání zastupitelstva  
obce dne 25. 4. 2024



# Informace o hospodaření obce Černilov za rok 2023

	PŘÍJMY	VÝDAJE	FINANCOVÁNÍ
• <b>Schválený rozpočet</b> schválen dne 9. 3. 2023, jako schodkový	67,000 mil. Kč	79,000 mil. Kč	- 12,000 mil. Kč schodek
• <b>Upravený rozpočet</b> 5 rozpočtových opatření	68,002 mil. Kč	72,327 mil. Kč	- 4,325 mil. Kč schodek
• <b>Skutečnost k 31. 12. 2023</b>	69,774 mil. Kč	53,009 mil. Kč	- 16,765 mil. Kč schodek

Z toho:

daňové příjmy	57,692 mil. Kč
nedaňové příjmy	5,224 mil. Kč
kapitálové příjmy	337 mil. Kč
přijaté transfery	6,521 mil. Kč

Z toho:

běžné výdaje	36,850 mil. Kč
kapitálové výdaje (investice)	16,159 mil. Kč

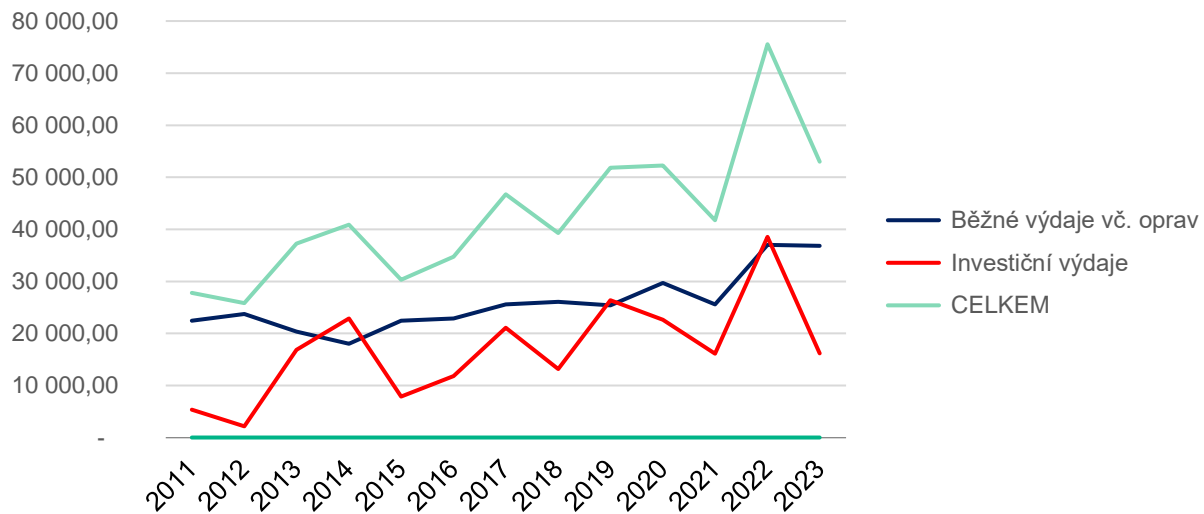
# Meziroční srovnání hospodaření obce v letech 2011 - 2023

Výdaje	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2 017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Běžné výdaje vč. oprav	22 466	23 713	20 365	18 017	22 463	22 901	25 607	26 100	25 425	29 675	25 605	36 986	36 850
Kapitálové výdaje (investice)	5 356	2 139	16 865	22 890	7 867	11 822	21 092	13 192	26 379	22 599	16 116	38 569	16 159
<b>CELKEM</b>	<b>27 822</b>	<b>25 852</b>	<b>37 230</b>	<b>40 907</b>	<b>30 330</b>	<b>34 723</b>	<b>46 699</b>	<b>39 292</b>	<b>51 804</b>	<b>52 274</b>	<b>41 721</b>	<b>75 555</b>	<b>53 009</b>

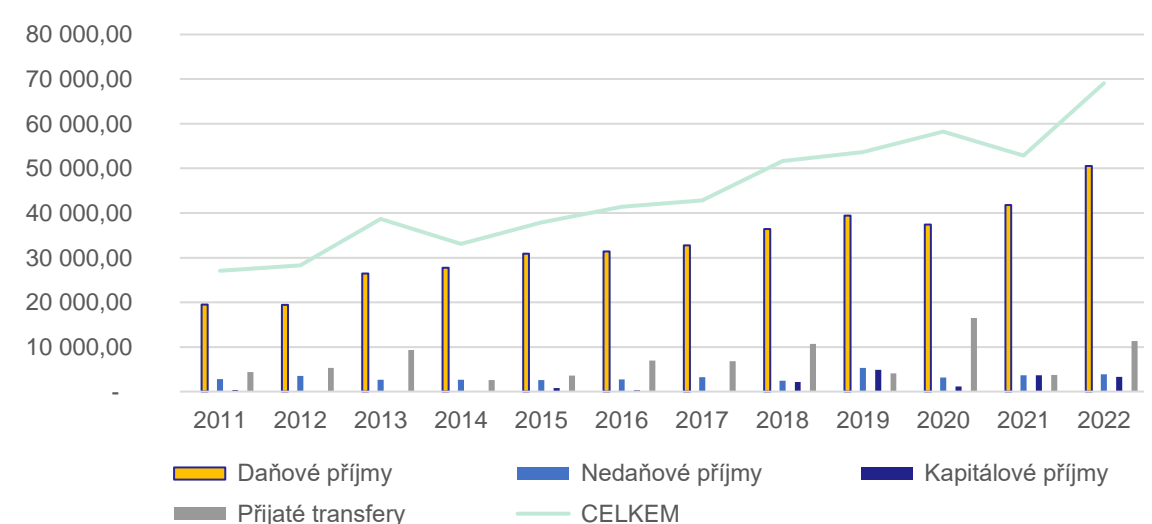
Příjmy	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2 017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Daňové příjmy	19 522	19 410	26 487	27 749	30 904	31 375	32 742	36 414	39 408	37 412	41 793	50 566	57 692
Nedaňové příjmy	2 786	3 511	2 695	2 656	2 608	2 717	3 268	2 429	5 293	3 149	3 692	3 901	5 224
Kapitálové příjmy	357	60	104	133	767	294	-	2 133	4 875	1 181	3 651	3 304	337
Přijaté transfery	4 404	5 320	9 361	2 567	3 600	6 999	6 854	10 656	4 105	16 484	3 737	11 313	6 521
<b>CELKEM</b>	<b>27 069</b>	<b>28 301</b>	<b>38 647</b>	<b>33 105</b>	<b>37 879</b>	<b>41 385</b>	<b>42 864</b>	<b>51 632</b>	<b>53 681</b>	<b>58 226</b>	<b>52 873</b>	<b>69 084</b>	<b>69 774</b>

Schodek/přebytek	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2 017	2018	2019	2020	2021	2022	2023				
P-V	-	753	2 449	1 417	-	7 802	7 549	6 662	-	3 835	12 340	1 877	5 952	11 152	-	6 471	16 765

Výdajová strana rozpočtu obce 2011 - 2023



Příjmová strana rozpočtu obce 2011 - 2023



# Rok 2023

## Příjmová strana rozpočtu

### 69,774 mil. Kč

### Daňové příjmy

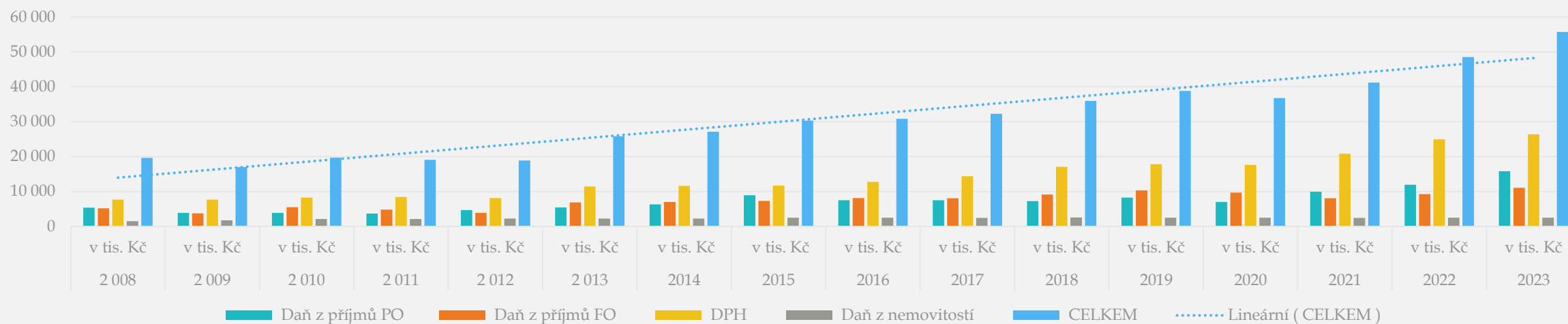
### 57 692 mil. Kč

(83 % příjmů obce)

Třída 1 - Daňové příjmy (závazné ukazatele)							
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 31. 12. 2023	% SR	% UR
	11xx	Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	22 800 000,00	22 800 000,00	26 869 542,10	117,85 %	117,85 %
	12xx	Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	28 000 000,00	28 000 000,00	26 350 914,62	94,11 %	94,11 %
	13xx	Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	2 200 000,00	2 200 000,00	2 018 809,70	91,76 %	91,76 %
	15xx	Majetkové daně	2 500 000,00	2 500 000,00	2 452 866,98	98,11 %	98,11 %
		<b>Daňové příjmy celkem</b>	<b>55 500 000,00</b>	<b>55 500 000,00</b>	<b>57 692 133,40</b>	<b>103,95 %</b>	<b>103,95 %</b>

# Rozpočtové určení daní (RUD) v letech 2008 - 2023

Vývoj sdílených daní za období 2008 - 2023



Sdílené daně	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč	v tis. Kč
Daň z příjmů PO	5 336	3 871	3 876	3 670	4 687	5 409	6 306	8 897	7 452	7 446	7 228	8 234	6 980	9 893	11 891	15 801
Daň z příjmů FO	5 133	3 727	5 487	4 800	3 874	6 831	6 995	7 270	8 106	8 034	9 119	10 273	9 680	8 033	9 251	11 068
DPH	7 674	7 687	8 228	8 434	8 078	11 386	11 597	11 670	12 742	14 325	17 059	17 819	17 632	20 806	24 943	26 351
Daň z nemovitostí	1 458	1 717	2 094	2 111	2 246	2 201	2 210	2 442	2 471	2 421	2 515	2 477	2 464	2 421	2 441	2 453
<b>CELKEM</b>	<b>19 602</b>	<b>17 001</b>	<b>19 685</b>	<b>19 015</b>	<b>18 885</b>	<b>25 827</b>	<b>27 108</b>	<b>30 279</b>	<b>30 771</b>	<b>32 226</b>	<b>35 921</b>	<b>38 803</b>	<b>36 756</b>	<b>41 153</b>	<b>48 526</b>	<b>55 673</b>

# Rok 2023

## Příjmová strana rozpočtu

### 69,774 mil. Kč

### Nedaňové příjmy

### 5,225 mil. Kč

(7,5 % příjmů obce)

Třída 2 - Nedaňové příjmy (závazné ukazatele)							
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název / popis příjmu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 31. 12. 2023	% SR	% UR
21xx		Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	3 500,00	3 500,00	-	0,00 %	0,00 %
22xx		Doprava (komunikace, chodníky, zastávky) - příspěvky na opravy	10 000,00	223 000,00	218 000,00	218,00 %	97,76 %
23xx		Vodní hospodářství (dividenda VAK)	105 000,00	105 000,00	103 797,00	98,85 %	98,85 %
31xx		Vzdělávání a školské služby (vratky transferů ZŠ)	1 474,00	1 474,00	1 474,00	100,00 %	100,00 %
33xx		Kultura, církev a sděl. prostředky (KSD, knihovna, zpravodaj)	280 000,00	320 547,00	345 292,05	123,32 %	107,72 %
34xx		Tělovýchova a zájmová činnost (Sokolovna, sportovní areál)	141 576,00	201 576,00	185 368,07	130,93 %	91,96 %
35xx		Zdravotnictví (nájemné ordinace praktických lékařů)	135 000,00	95 000,00	70 000,00	51,85 %	73,68 %
361x		Rozvoj bydlení, bytové a nebytové hospodářství	890 000,00	890 000,00	895 001,99	100,56 %	100,56 %
363x		Komunální služby a územní rozvoj (MH, VO, pohřebnictví)	1 095 000,00	1 095 000,00	1 213 419,90	110,81 %	110,81 %
37xx		Ochrana životního prostředí (odpady, zeleň)	700 000,00	700 000,00	757 545,55	108,22 %	108,22 %
53xx		Bezpečnost a veřejný pořádek	-	-	-	0,00 %	0,00 %
55xx		Požární ochrana (pojistné náhrady - výjezdy k nehodám)	50 000,00	90 000,00	70 728,00	141,46 %	78,59 %
617x		Regionální a místní správa	120 000,00	120 000,00	80 600,53	67,17 %	67,17 %
63xx		Finanční operace (úroky)	885 750,00	1 485 750,00	1 283 301,95	144,88 %	86,37 %
64xx		Finanční vypořádání	-	-	-	-	-
		<b>Nedaňové příjmy celkem</b>	<b>4 417 300,00</b>	<b>5 330 847,00</b>	<b>5 224 529,04</b>	<b>118,27 %</b>	<b>98,01 %</b>

### Kapitálové příjmy

### 0,337 mil. Kč

(0,5 % příjmů obce)

Prodej pozemků (Povodí Labe, Batcar)  
Prodej majetku

0,337 mil. Kč  
0,000 mil. Kč

# Rok 2023

## Příjmová strana rozpočtu

## 69,774 mil. Kč

### Přijaté transfery

### 6,520 mil. Kč

### (9 % příjmů obce)

Třída 4 - Přijaté transfery - dotace							
ORG třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 31. 12. 2023	% SR	% UR
	4111	NI př. transfery ze všeobecné pokl.sp.SR (volby 2023 - prezident)	115 800,00	115 800,00	115 800,00	100,00 %	100,00 %
	4112	Dotace na výkon státní správy	1 926 900,00	1 926 900,00	1 926 900,00	100,00 %	100,00 %
<b>2301</b>	4116	Ostatní neivn.přijaté transfery ze státního rozpočtu (JPO) - PS	-	117 000,00	117 000,00	-	100,00 %
<b>2302</b>	4116	Ostatní neivn.přijaté transfery ze státního rozpočtu (JPO) - DPČ	-	198 000,00	198 000,00	-	100,00 %
<b>2303</b>	4116	Ostatní neivn.přijaté transfery ze státního rozpočtu (JPO) - PHM, DM	-	49 000,00	49 000,00	-	100,00 %
<b>101</b>	4121	Příspěvek - obec Divec (společná JPO)	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00 %	100,00 %
<b>102</b>	4121	Příspěvek - obec Lejšovka (společná JPO)	20 000,00	20 000,00	20 000,00	100,00 %	100,00 %
	4122	NI př. transfer od krajů (transfery pro ZŠ)	-	144 000,00	144 000,00	-	100,00 %
<b>0188</b>	4122	NI př. transfer od krajů (Čtenářský sál - obec)	-	130 000,00	130 000,00	-	100,00 %
<b>1192</b>	4216	Ostatní přijaté transfery ze státního rozpočtu (MV ČR)	4 500 000,00	-	-	-	-
<b>2204</b>	4221	Investiční transfery od obcí (rekonstrukce mostku M3 Divec)	-	800 000,00	800 000,00	-	100,00 %
<b>1111</b>	4222	Inv.př.transfery od krajů (rekonstrukce požární zbrojnice)	-	3 000 000,00	3 000 000,00	-	100,00 %
		<b>Transfery celkem</b>	<b>6 582 700,00</b>	<b>6 520 700,00</b>	<b>6 520 700,00</b>	<b>99,05 %</b>	<b>100,00 %</b>

# Rok 2023

## Příjmová strana rozpočtu

# 69,774 mil. Kč

### Přijaté transfery

### 6,520 mil. Kč

(9 % příjmů obce)

Vyúčtování finančních vztahů (státní rozpočet, státní fondy)

Účelový znak	Položka	Poskytovatel a účel transferu	Přijaté dotace	Čerpáno	Vratka/nedoplatek
<b>Neinvestiční transfery</b>			<b>479 800,00</b>	<b>444 867,00</b>	<b>34 933,00</b>
13013	4116	MPSV ČR Aktivní politika zaměstnanosti (VPP)	0,00	0,00	0,00
14004	4116	MV ČR a HZS ČR – JPO II. (výjezdy, vybavení)	49 000,00	49 000,00	0,00
14004	4116	MV ČR a HZS ČR – JPO II. (akceschopnost)	315 000,00	315 000,00	0,00
98008	4111	Volby prezidenta ČR	115 800,00	80 867,00	34 933,00
<b>Investiční transfery</b>			<b>0,00</b>	<b>3 280 200,89</b>	<b>0,00</b>
14502	4216	MV ČR – rekonstrukce požární zbrojnice v Černilově	0,00	3 280 200,89	0,00
<b>Souhrnný dotační vztah</b>					
	4112	SR – souhrnný dotační vztah			<b>1 926 900,00</b>

Transfery do rozpočtu obce ze SR a státních fondů za rok 2023 činily celkem 2 407 tis. Kč. Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2023 je zpracován v tabulce.

K 31. 12. 2023 evidovala obec nevyčerpané finanční prostředky z dotace na volby konané v roce 2023 v celkové výši 35 tis. Kč.

V rámci finančního vypořádání roku 2022 byly v roce 2023 odeslány vratky dotací:

- Volby do Zastupitelstev obcí ČR 40.016,00 Kč ÚZ 98 187
- Volby prezidenta ČR – přípravná fáze 27.101,00 Kč ÚZ 98 008
- OP Vzdělanost - Šablony III. 1.474,00 Kč ÚZ 33 063



# Rok 2023

## Příjmová strana rozpočtu

# 69,774 mil. Kč

### Přijaté transfery

### 6,520 mil. Kč

(9 % příjmů obce)

#### Vyúčtování finančních vztahů (kraje, obce, DSO)

**Přijaté neinvestiční transfery do rozpočtu obce z rozpočtů ÚSC za rok 2023 činily celkem 170 tis. Kč.**

- Smlouvy o společné JPO s obcí Divec a Lejšovka 40.000,00 Kč
- 23POVU1-0088 Královehradecký kraj – projekt Čtenářský sál 130.000,00 Kč

Kromě výše uvedeného byly na účet obce přijaty **dotace z Dotačního fondu Královehradeckého kraje pro Masarykovu jubilejní ZŠ a MŠ v Černilově v celkové výši 144 tis. Kč.** Dotace byly převedeny na účet školy a jejich čerpání bude předmětem finanční kontroly v roce 2024.

- 23SMV01-0016 Všechno zvládnou hravě 65.000,00 Kč
- 23SMV06-0010 Sbližování generací 32.000,00 Kč
- 23SMV07-0031 Poznej sebe, vycházej s ostatními 24.000,00 Kč
- 23SMV02-0007 Podpora a rozvoj nadání v Černilově 23.000,00 Kč

**Přijaté investiční transfery do rozpočtu obce z rozpočtu obcí za rok 2023 činily celkem 800 tis. Kč.**

- Obec Divec Příspěvek na rekonstrukci mostu M3 na Divec (2023 – 2024) 800.000,00 Kč

**Přijaté investiční transfery do rozpočtu obce z rozpočtu kraje za rok 2023 činily celkem 3 000 tis. Kč.**

- 23RGI02-0011 Rekonstrukce požární zbrojnice v Černilově (2023 – 2024) 3.000.000,00 Kč

**Vydané neinvestiční transfery z rozpočtu obce do rozpočtů ÚSC za rok 2023 činily celkem 80 tis. Kč.**

- členský příspěvek obce do Mikroregionu Černilovsko 48.780,00 Kč
- transfer Statutárnímu městu Hradec Králové za přestupková řízení 5.000,00 Kč
- transfer Statutárnímu městu Hradec Králové za přednáškovou a dopravní výchovu 13.200,00 Kč

# Rok 2023

## Výdajová strana rozpočtu

### 53,009 mil. Kč

### Běžné výdaje

### 36,850 mil. Kč

(70 % výdajů obce)

Třída 5 - Běžné výdaje (závazné ukazatele)						
Odvětvové třídění	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 31. 12. 2023	% SR	% UR
22xx	Doprava	1 350 000,00	1 603 000,00	1 444 769,85	107,02 %	96,46 %
23xx	Vodní hospodářství (kanalizace, rybníky)	450 000,00	300 000,00	44 502,60	9,89 %	14,83 %
31xx	Vzdělávání a školské služby	5 255 000,00	5 349 000,00	5 129 884,33	97,62 %	95,90 %
33xx	Kultura, církve, sdělovací prostředky	2 320 000,00	2 550 000,00	2 180 089,01	93,97 %	85,49 %
34xx	Tělovýchova a zájmová činnost (Sokolovna, sp. areál, dětská hřiště)	1 510 000,00	1 510 000,00	968 280,67	64,12 %	64,12 %
35xx	Zdravotnictví	120 000,00	120 000,00	40 155,76	33,46 %	33,46 %
36xx	Bydlení, komunální služby, územní rozvoj	9 850 000,00	9 390 000,00	6 836 316,00	69,40 %	72,80 %
37xx	Ochrana životního prostředí (odpady, zeleň)	5 400 000,00	5 400 000,00	4 926 618,98	91,23 %	91,23 %
4xxx	Sociální věci	200 000,00	200 000,00	63 507,00	31,75 %	31,75 %
5xxx	Bezpečnost a právní ochrana, JPO	1 830 000,00	1 830 000,00	1 603 515,11	87,62 %	87,62 %
6xxx	Všeobecná veřejná správa a služby	14 515 000,00	14 765 000,00	12 644 752,60	87,12 %	85,64 %
	<b>Běžné výdaje celkem:</b>	<b>42 800 000,00</b>	<b>43 017 000,00</b>	<b>35 882 391,91</b>	<b>83,84 %</b>	<b>83,41 %</b>

# Rok 2023

## Výdajová strana rozpočtu

## 53,009 mil. Kč

### Běžné výdaje

### 36,850 mil. Kč

(70 % výdajů obce)

Třída 5 - Běžné výdaje (závazné ukazatele)							
Závazné ukazatele vůči dalším osobám, které mají být příjemci dotací nebo příspěvků dle zák. 250/2000 Sb.							
Odvětvové třídění	Druhové třídění/ ORG	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 31. 12. 2023	% SR	% UR
33xx	2	Dotace a transfery (kultura)	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00 %	100,00 %
34xx	2	Dotace a transfery (sport, volný čas)	650 000,00	713 000,00	712 905,00	109,68 %	99,99 %
35xx	3	Dotace a transfery (zdravotnictví)	150 000,00	132 000,00	90 000,00	60,00 %	68,18 %
4xxx	4	Dotace a transfery (sociální služby)	100 000,00	100 000,00	65 000,00	65,00 %	65,00 %
33xx	5	Dotace a transfery (církve, náboženské společnosti)	-	-	-	0,00 %	0,00 %
		<b>Běžné výdaje (dotace z rozpočtu obce) celkem:</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 045 000,00</b>	<b>967 905,00</b>	<b>107,80 %</b>	<b>80,85 %</b>

U jednotlivých příjemců podpory z rozpočtu obce v roce 2023 byla provedena finanční kontrola čerpání poskytnutých dotací. Protokoly z kontroly jsou k nahlédnutí u účetní obce. Smlouvy o přijetí dotace přesahující 50 tis. Kč jsou zveřejněny na elektronické úřední desce obce po dobu 3 let od vyvěšení.

# Rok 2023

## Výdajová strana rozpočtu

## 53,009 mil. Kč

Žádost		Schváleno			Paragraf	Účel podpory	Vyúčtování	
Žadatel - příjemce podpory	IČ	Smlouva	částka	dne			podáno	vratka
Ulita Černilov (spolek)	26575094	DOT 06/2023	100 000,00 Kč	ZO dne 9. 3. 2023, A7	3392/org.2	kulturní akce pro veřejnost, KM Dvoreček	31.01.2024	0 Kč
Creato Černilov (spolek)	5631696	DOT 01/2023	49 000,00 Kč	RO dne 9. 1. 2023, A2	3419/org.2	sportovní činnost - aerobic	23.08.2023	0 Kč
Creato Černilov (spolek)	5631696	DOT 04/2023	124 000,00 Kč	ZO dne 27.2.2023, A6	3419/org.2	sportovní činnost - účast na ME v Chorvatsku	23.08.2023	0 Kč
Creato Černilov (spolek)	5631696	DOT 14/2023	25 000,00 Kč	ZO dne 7.9.2023, A8	3419/org.2	sportovní činnost - účast na ME a MS v Chorvatsku	22.11.2023	0 Kč
FK Černilov (spolek)	70851166	DOT 05/2023	160 000,00 Kč	ZO dne 9. 3. 2023, A6	3419/org.2	sportovní činnost	19.10.2023	0 Kč
FK Černilov (spolek)	70851166	DOT 13/2023	30 405,00 Kč	ZO dne 7.9.2023, A7	3419/org.2	sportovní činnost - výměna sítí	19.10.2023	0 Kč
FBC Černilov (Jaromír Pavel)	-	DOT 12/2023	27 500,00 Kč	RO dne 5.9.2023, A2	3419/org.2	sportovní činnost, nové dresy	30.01.2023	0 Kč
Tenisový klub LTC Černilov (spolek)	22897780	DOT 03/2023	30 000,00 Kč	RO dne 23.1.2023, A1	3419/org.2	sportovní činnost	22.01.2024	0 Kč
VK Černilov (spolek)	27003787	DOT 02/2023	25 000,00 Kč	RO dne 9.1.2023, A1	3419/org.2	sportovní činnost	12.12.2023	0 Kč
TJ Sokol Bukovina (spolek)	64808882	DOT 15/2023	10 000,00 Kč	RO dne 30.10.2023, A3	3419/org.2	provoz budovy Sokolovny	31.01.2024	0 Kč
TJ Sokol Černilov (spolek)	62691864	DOT 08/2023	100 000,00 Kč	ZO dne 8.6.2023, A6	3419/org.2	Opravy chaty v Orlických horách	24.07.2023	0 Kč
Myslivecký spolek Černilov - Újezd	1416014	DOT 09/2023	96 000,00 Kč	ZO 8.6.2023, A7	3429/org.2	akce spolku pro veřejnost, oprava budovy u Mišků	31.01.2023	0 Kč
Spolek přátel Újezda (spolek)	5742587	DOT 10/2023	25 000,00 Kč	ZO dne 19. 6. 2023, A5	3429/org.2	akce spolku pro veřejnost	19.01.2024	10 370 Kč
Šulc Jirí (turnaj v nohejbale)	-	DAR 08/2023	6 000,00 Kč	RO dne 5.9.2023, A1	3419/org.2	sportovní činnost		-
Brož Zdeněk (turnaj)	-	DAR 09/2023	5 000,00 Kč	RO dne 14.12.2023, A1	3419/org.2	vánoční turnaj ve stolním tenise		-
<b>Celkem sport a kultura</b>			<b>812 905,00 Kč</b>					
Oblastní charita ČK (evidovaná PO)	48623814	DOT 07/2023	80 000,00 Kč	ZO dne 8.6.2023, A8	3539/org. 3	Hospic Anežky České, Domov sv. Josefa	26.01.2024	0 Kč
Zdravotní klaun o.p.s.	26547953	DAR 05/2023	10 000,00 Kč	RO dne 6.2.2023, A15	3549/org. 3	činnost zdravotních klaunů		-
<b>Celkem oblast zdravotnictví</b>			<b>90 000,00 Kč</b>					
Oblastní charita HK (evidovaná PO)	45979855	DOT 11/2023	50 000,00 Kč	RO dne 5.9.2023, A3	4359/org. 4	podpora domácí hospicové péče	22.01.2024	0 Kč
Oblastní charita DK (evidovaná PO)	43464637	DAR 04/2023	5 000,00 Kč	RO dne 6.3.2023, A2	4359/org. 4	občanská poradna Jaroměř		-
Linka bezpečí	61383198	DAR 02/2023	10 000,00 Kč	RO dne 20.2.2023, A2	4379/org. 4	celostátní telefonní Linka bezpečí a Rodičovská linka		-
<b>Celkem oblast sociálních služeb</b>			<b>65 000,00 Kč</b>					
MŠ, ZŠ a SŠ Daneta, s.r.o.	25262165	DAR 07/2023	8 000,00 Kč	rozpočet na rok 2023	5213/3113	neinvestiční výdaje na 1 žáka z Černilova		-
<b>Celkem oblast vzdělávání</b>			<b>8 000,00 Kč</b>					

# Rok 2023

## Výdajová strana rozpočtu

## 53,009 mil. Kč

### Kapitálové výdaje

### 16,159 mil. Kč

### (30 % výdajů obce)

Třída 6 - Kapitálové výdaje - investice (závazné ukazatele)						
Odvětvové třídění	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 31. 12. 2023	% SR	% UR
2212	Silnice (komunikace, mosty)	7 200 000,00	700 000,00	496 757,60	6,90 %	70,97 %
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací (chodníky)	-	-	-	-	-
2221	Provoz veřejné silniční dopravy (nové autobusové zastávky)	-	-	-	-	-
2321	Odvádění a čištění odpadních vod (nová kanalizace)	50 000,00	1 400 000,00	7 550,40	15,10 %	0,54 %
2341	Vodní díla v zemědělské krajině (rybníky)	-	-	-	-	-
3111	Mateřské školy	100 000,00	250 000,00	246 547,18	246,55 %	98,62 %
3113	Základní školy	1 750 000,00	650 000,00	421 471,38	24,08 %	64,84 %
3141	Školní jídelna	1 500 000,00	1 500 000,00	1 134 543,60	94,55 %	94,55 %
3419	Ostatní tělovýchovná činnost (sportovní areál, Sokolovna)	1 000 000,00	-	-	0,00 %	0,00 %
3421	Využití volného času dětí a mládeže (dětská hřiště)	1 000 000,00	-	-	0,00 %	0,00 %
3612	Bytové hospodářství	-	410 000,00	410 000,00	-	100,00 %
3613	Nebytové hospodářství	-	10 500 000,00	8 789 100,00	-	83,71 %
3631	Veřejné osvětlení	400 000,00	399 000,00	52 808,00	13,20 %	13,24 %
3632	Pohřebnictví, obřadní síň	200 000,00	200 000,00	151 205,00	75,60 %	75,60 %
3635	Územní plán	-	-	-	-	-
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	-	51 000,00	18 300,00	-	35,88 %
3722	Sběr a odvoz komunálních odpadů	-	-	-	-	-
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	-	200 000,00	143 144,62	-	71,57 %
5512	Požární ochrana	21 000 000,00	10 000 000,00	3 864 396,12	18,40 %	38,64 %
6171	Činnost místní správy	1 000 000,00	1 300 000,00	423 455,23	42,35 %	36,23 %
	<b>Kapitálové výdaje celkem:</b>	<b>35 200 000,00</b>	<b>27 560 000,00</b>	<b>16 159 279,13</b>	<b>45,91 %</b>	<b>58,63 %</b>

# Rok 2023

## Výdajová strana rozpočtu

## 53,009 mil. Kč

### Kapitálové výdaje

### 16,159 mil. Kč

(30 % výdajů obce)

#### Výdaje z rozpočtu obce na investiční akce realizované v roce 2023

• 2023/NIM/0001 Pasport místních komunikací	97 961,60 Kč
• 2020/HIM/0008 Dopravní opatření – komunikace ke katolickému kostelu - příprava	54.450,00 Kč
• 2022/HIM/0004 Mostek na Divec	344.346,00 Kč
• 2023/HIM/0013 Kanalizační přípojka k čp. 38 – příprava	7.550,40 Kč
• 2023/HIM/0002 Venkovní WC u MŠ čp. 509, příprava na venkovní pítka	246.547,18 Kč
• 2020/HIM/0002 Nástavba ZŠ – úprava klimatizace, vzduchotechniky	421.471,38 Kč
• 2023/HIM/0004 Zkapacitnění školní jídelny	1,134.543,60 Kč
• 2023/HIM/0014 Výstavba nového nájemního bydlení – studie	410.000,00 Kč
• 2023/HIM/0015 Koupě budov a pozemků – lokalita „SILO“	8,789.100,00 Kč
• 2023/HIM/0007 Doplnění VO v Černilově	52.808,00 Kč
• 2021/HIM/0003 Kolumbárium na katolickém hřbitově (ocelové rámečky)	133.055,00 Kč
• 2023/HIM/0006 Katolický hřbitov – zábradlí	18.150,00 Kč
• 2023/HIM/0010 Orlovna čp. 334 – znalecký posudek	18.300,00 Kč
• 2023/HIM/0009 Prostranství u výročních lip	143.144,62 Kč
• 2022/HIM/0005 Rekonstrukce hasičské zbrojnice – stavební práce	3,864.396,12 Kč
• 2023/HIM/0011 Tiskárna pro stavební úřad	46.772,55 Kč
• 2023/HIM/0012 Serverovna OÚ čp. 310, systém zálohování dat	376.682,68 Kč

**CELKEM 16,159.279,13 Kč**

# Mostek na Divec

344.346,00 Kč



# Mostek na Divec

344.346,00 Kč



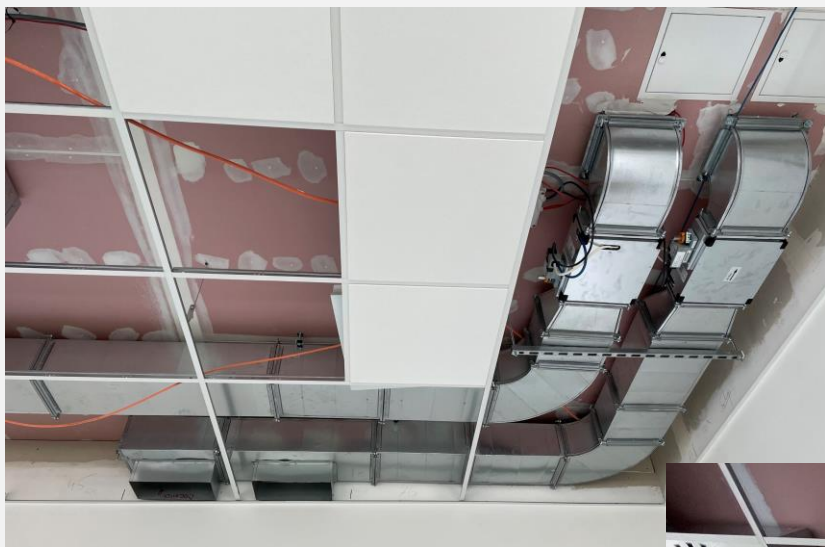


# Venkovní WC u MŠ, příprava na pítka

246.547,18 Kč



# Nástavba ZŠ – úprava klimatizace, vzduchotechniky 421.471,38 Kč



# Nástavba ZŠ – úprava klimatizace, vzduchotechniky 421.471,38 Kč



# Zkapacitnění školní jídelny

1,134.543,60 Kč



Koupě budov a pozemků – lokalita „SILO“

8,789.100,00 Kč

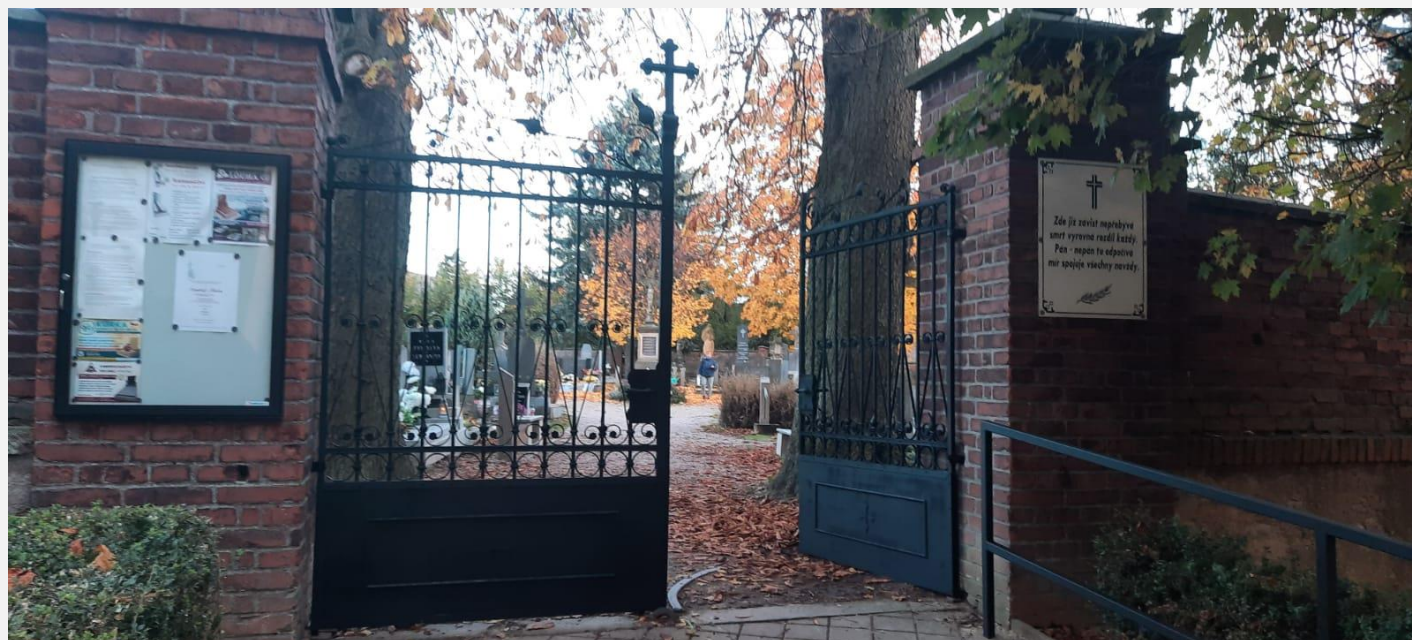


# Kolumbárium na katolickém hřbitově (ocelové rámečky) 133.055,00 Kč



# Katolický hřbitov – zábradlí

18.150,00 Kč



# Prostranství u výročních lip

143.144,62 Kč





# Prostranství u výročních lip

143.144,62 Kč

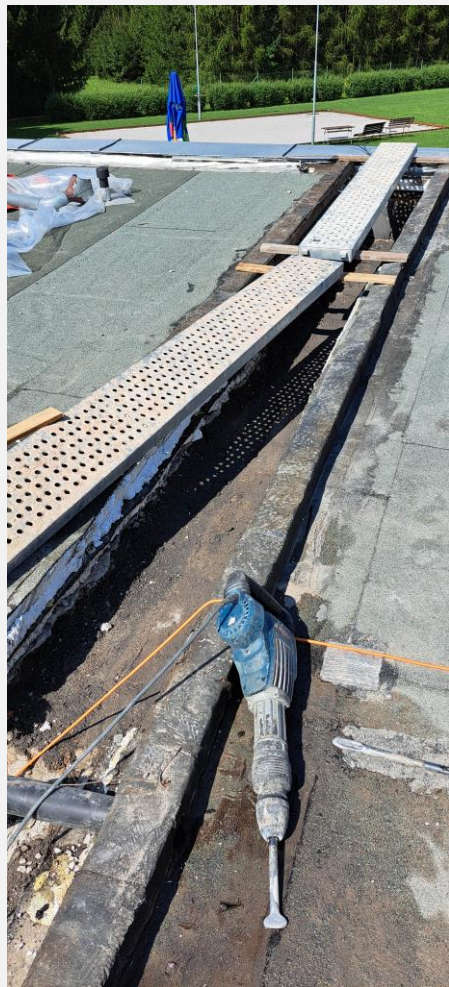
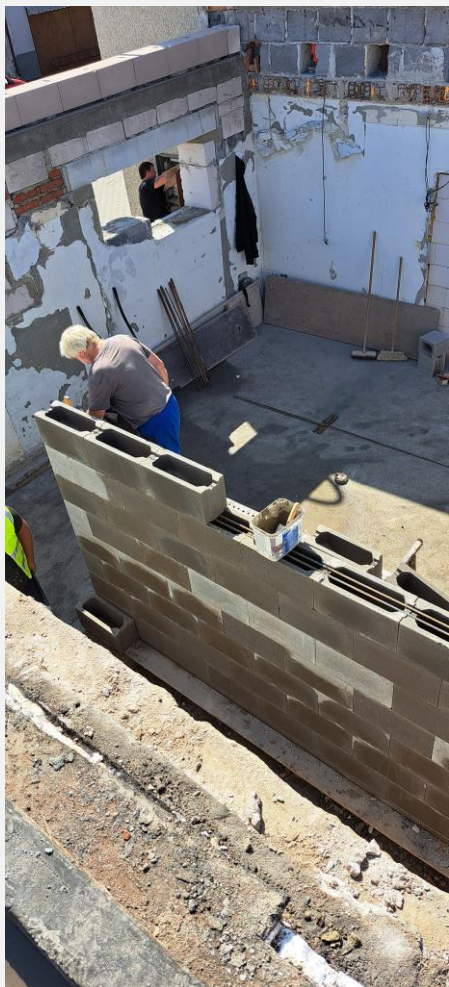


# Rekonstrukce hasičské zbrojnice – stavební práce 3,864.396,12 Kč



# Rekonstrukce hasičské zbrojnice – stavební práce

3,864.396,12 Kč



# Rekonstrukce hasičské zbrojnice – stavební práce

3,864.396,12 Kč



Serverovna OÚ čp. 310, systém zálohování dat

376.682,68 Kč



Demolice čp. 238

1 406 988 Kč



# Informace o hospodaření příspěvkové organizace v roce 2023

Masarykovy jubilejní základní a mateřské školy v Černilově, IČ 70986126



# Informace o hospodaření příspěvkové organizace v roce 2023

Masarykovy jubilejní základní a mateřské školy v Černilově, IČ 70986126

Obec Černilov má zřízenou 1 příspěvkovou organizaci, kterou je Masarykova jubilejní ZŠ a MŠ, Černilov IČ 70986126, čp. 380, Černilov.

<b>Hlavní činnost</b>	<b>Výnosy</b>	<b>Náklady</b>	<b>HV</b>
MŠMT vzdělání	43 477 072,00 Kč	43 477 072,00	0,00 Kč
Příspěvek zřizovatel, vlastní výnosy vč. ŠJ	7 726 542,19 Kč	7 477 062,54 Kč	249 279,65 Kč
Dotace Král. kraj	88 674,00 Kč	132 016,35 Kč	- 43 342,35 Kč
Dotace OP JAK	1 370 424,79 Kč	1 370 424,79 Kč	0,00 Kč
	<b>52 662 712,98 Kč</b>	<b>52 456 575,68 Kč</b>	<b>206 137,30 Kč</b>
<b>Hospodářská činnost</b>			
Školní jídelna, pronájmy	1 026 854,25 Kč	957 313,98 Kč	69 540,27
<b>CELKEM</b>	<b>53 689 567,23 Kč</b>	<b>53 413 889,66 Kč</b>	<b>275 677,57 Kč</b>



# Informace o hospodaření příspěvkové organizace v roce 2023

Masarykovy jubilejní základní a mateřské školy v Černilově, IČ 70986126

Účelový znak/smlouva	Poskytovatel a účel transferu	Přijatá dotace	Čerpáno 2023	Zůstatek - čerpání v dalším období
<b>Neinvestiční transfery - státní rozpočet</b>				
33353	MŠMT - vzdělanost	43 334 792,00 Kč	43 334 792,00 Kč	0,00 Kč
33088	MŠMT - prevence digitální propasti	41 000,00 Kč	41 000,00 Kč	0,00 Kč
33086	MŠMT - doučování NPO	101 280,00 Kč	101 280,00 Kč	0,00 Kč
33092	OP Jan Ámos Komenský (Šablony IV.)	3 640 917,00 Kč	1 370 424,79 Kč	1 847 997,70 Kč
<b>Neinvestiční transfery - kraj</b>				
23SMV01 0016	Král.kraj - Všechno zvládnou hravě	65 000,00 Kč	65 000,00 Kč	0,00 Kč
23SMV06 0010	Král.kraj - Sbližování generací	32 000,00 Kč	13 617,00 Kč	18 383,00 Kč
23SMV07 0031	Král.kraj - Poznej sebe, vycházej s ostatními	24 000,00 Kč	0,00 Kč	24 000,00 Kč
23SMV02 0007	Král.kraj - Podpora a rozvoj nadání v Černilově	23 000,00 Kč	10 057,00 Kč	12 943,00 Kč
<b>Neinvestiční transfery - příspěvek zřizovatele</b>				
	Obec Černilov - neúčelový příspěvek	2 075 000,00 Kč	2 075 000,00 Kč	0,00 Kč
	Obec Černilov - účelový příspěvek - energie	1 925 000,00 Kč	1 342 552,89 Kč	582 447,11 Kč

V roce 2023 nepředfinancovala obec Černilov žádné projekty školy.

Roční účetní závěrka zřizované příspěvkové organizace včetně všech zákonem předepsaných výkazů je založena na obecním úřadu u hlavní účetní (příloha č. 2). Roční účetní závěrka byla schválena Radou obce Černilov dne 27. 3. 2024.

Rada obce rozhodla, že vykázaný **zisk ve výši 275.677,57 Kč** bude ve výši 78.903,75 Kč použit k úhradě ztráty minulého období a zbytek bude převeden do rezervního fondu ZŠ.

Veřejnosprávní kontrola účetnictví a hospodaření PO za účetní období roku 2022 byla provedena dne 17. 5. 2023.

# Účetní závěrka obce Černilov k 31. 12. 2023

Dle Vyhlášky č. 410/2009 Sb. se účetní závěrka obce sestává z:

- Výkaz zisků a ztrát k 31.12.2023
- Rozvaha k 31.12.2023
- Příloha v účetní závěrce sestavená k 31.12.2023
  
- Přehled o peněžních tocích (cash – flow výkaz) – obec není povinna sestavovat
- Přehled o změnách vlastního jmění – obec není povinna sestavovat

Inventarizace majetku a závazků, stejně jako jednotlivé výkazy účetní závěrky jsou k nahlédnutí v účtárně obecního úřadu, na elektronické úřední desce obce a na webu obce v sekci Klikací rozpočet, který je propojený s monitorem státních financí ČR a najdete zde informace o hospodaření obce vč. výkazů od roku 2010.

<https://www.cernilov.cz/urad/samosprava/zastupitelstvo-vedeni-obce/klikaci-rozpocet>

# Účetní závěrka obce Černilov k 31. 12. 2023

## I. Výkaz zisků a ztrát

<b>Výnosy obce</b> Netto hodnota v mil. Kč	K 31. 12. 2021	K 31. 12. 2022	K 31. 12. 2023	Poznámka
Výnosy z činnosti	5,887	7,250	5,547	Služby, pronájmy, poplatky, prodej majetku
Finanční výnosy	3,175	4,185	1,880	Úroky, dividendy VAK, přecenění majetku určeného k prodeji na reálnou hodnotu
Výnosy z transferů	4,910	4,068	4,422	Neinvestiční dotace, roční částka rozpouštění investičních dotací
Výnosy ze sdílených daní	41,469	48,880	56,051	Sdílené daňové příjmy dle RUD
<b>Výnosy celkem</b>	<b>55,441</b>	<b>64,383</b>	<b>67,900</b>	
<b>Náklady obce</b> Netto hodnota v mil. Kč	K 31. 12. 2021	K 31. 12. 2022	K 31. 12. 2023	Poznámka
Náklady z činnosti	29,501	35,359	38,457	Materiál, služby, energie, <b>opravy</b> , odpisy majetku, prodaný majetek
Finanční náklady	0	0,066	0	Přecenění majetku určeného k prodeji na reálnou hodnotu
Náklady na transfery	3,482	5,409	5,072	Příspěvky PO, spolkům, MAS, Mikroregionu
<b>Náklady celkem</b>	<b>32,983</b>	<b>40,834</b>	<b>43,529</b>	
<b>Výsledek hospodaření</b> Netto hodnota v mil. Kč	K 31. 12. 2021	K 31. 12. 2022	K 31. 12. 2023	
VH před zdaněním	22,458	23,549	24,371	
Daň z příjmů za obec	0,897	1,153	0,833	
<b>VH po zdanění</b>	<b>21,561</b>	<b>22,396</b>	<b>23,538</b>	

# Účetní závěrka obce Černilov k 31. 12. 2023

## II. Rozvaha

<b>Aktiva obce</b> Netto hodnota v mil. Kč	K 31. 12. 2021	K 31. 12. 2022	K 31. 12. 2023
<b>Stálá aktiva</b>	<b>389,346</b>	<b>428,238</b>	<b>436,811</b>
z toho dlouhodobý nehmotný majetek	0,802	0,760	0,816
z toho dlouhodobý hmotný majetek	347,924	386,861	395,379
z toho finanční majetek	40,620	40,617	40,617
z toho dlouhodobé pohledávky	0	0	0
<b>Oběžná aktiva</b>	<b>52,981</b>	<b>49,957</b>	<b>72,248</b>
z toho zásoby	0,102	0,097	0,095
z toho krátkodobé pohledávky	0,991	4,231	9,045
z toho krátkodobý finanční majetek (vklady u bank)	51,888	45,629	63,108
<b>Aktiva celkem</b>	<b>442,327</b>	<b>478,195</b>	<b>509,059</b>

<b>Pasiva obce</b> Netto hodnota v mil. Kč	K 31. 12. 2021	K 31. 12. 2022	K 31. 12. 2023
<b>Vlastní kapitál</b>	<b>439,140</b>	<b>469,665</b>	<b>494,940</b>
z toho jmění, dotace na pořízení majetku	301,261	309,246	310,892
z toho fondy účetní jednotky (Sociální fond obce)	0	0,145	0,236
z toho kumulovaný VH	137,879	160,274	183,812
<b>Cizí zdroje</b>	<b>3,187</b>	<b>8,530</b>	<b>14,119</b>
z toho rezervy	0	0	0
z toho dlouhodobé závazky	0	0	6,000
z toho krátkodobé závazky	3,187	8,530	8,119
<b>Pasiva celkem</b>	<b>442,327</b>	<b>478,195</b>	<b>509,059</b>

# Účetní závěrka obce Černilov k 31. 12. 2023

## II. Rozvaha

### Běžné, spořicí účty obce:

Analytické účty	Název		KZ 31. 12. 2023	Číslo účtu
231.0010	Česká spořitelna	ZBÚ	546 182,90 Kč	1080818359/0800
231.0011	Poštovní spořitelna	ZBÚ	646 526,32 Kč	167442142/0300
231.0012	ČNB (SFDI)	ZBÚ	0,00 Kč	2006-10210511/0710
231.0013	Česká spořitelna	SpÚ	16 153 892,60 Kč	5806673389/0800
231.0014	ČSOB a.s.	ZBÚ	54 172,15 Kč	247572385/0300
231.0015	ČSOB a.s.	SpÚ	5 110 650,48 Kč	247573281/0300
231.0016	ČNB	ZBÚ	6 616,80 Kč	94-10210511/0710
231.0018	J&T Banka	ZBÚ	4 982,00 Kč	2370240/5800
CELKEM	SÚ 231		22 523 023,25 Kč	

### Běžné účty fondů obce – Sociální fond

Analytické účty	Název		KZ 31. 12. 2023	Číslo účtu
236.0000	Česká spořitelna	ZBÚ	235 752,76 Kč	3001-1080818359/0800
CELKEM	SÚ 236		235 752,76 Kč	

### Krátkodobé termínované vklady

Analytické účty	Název		KZ 31. 12. 2023	Číslo účtu
244.0010	ČSOB a.s.	TV 12M	20 000 000,00 Kč	Depozitum č. 128543245
244.0030	J&T Banka	TV 12M	10 000 000,00 Kč	3003212176/5800
244.0040	J&T Banka	TV 3M	10 346 929,95 Kč	3800203790/5800
CELKEM	SÚ 244		40 346 929,95 Kč	

**Celkový zůstatek vlastních finančních prostředků na účtech obce k 31. 12. 2023**

**63 105 705,96 Kč**

# Informace o přezkoumání hospodaření obce za rok 2023

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření provedla Ing. Gabriela Střelečková, kontrolorka pověřená řízením přezkoumání a Bc. Nikola Ottová, na základě žádosti obce v souladu s ustanovením par. 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí dne 20. 11. -21. 11. 2023 (dílčí přezkum); konečné přezkoumání bylo provedeno ve dnech 8. 4. – 9. 4. 2024.

## D: Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření obce Černilov za rok 2023

#### Byly zjištěny závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.)

Nedostatky, spočívající v porušení povinnosti nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:

*Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvou uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.*

### II. Při přezkoumání hospodaření obce Černilov za rok 2023

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

### III. Při přezkoumání hospodaření – Obec Černilov – za rok 2023

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,31 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,14 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	---- %

### IV. Ověření poměru dluhu ÚSC k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Ověřili jsme poměr dluhu obce Černilov k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za posledních 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Z předložených podkladů vyplývá, že **dluh nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.**

*Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 je vyvěšeno na elektronické úřední desce obce.*

# Monitor státní správy

<https://monitor.statnipokladna.cz/ucetni-jednotka/00268674/>

**MONITOR** ANALYTICKÁ ČÁST DATOVÝ KATALOG ENGLISH

### OBEC ČERNOILOV (HRADEC KRÁLOVÉ)

Úvod / Územní samospráva / Kraj : Královéhradecký / Obec : Obec Černoilov - IČO 00268674 / Rozpočtová odpovědnost: Aktuální výpočet

**AKTUÁLNÍ VÝPOČET** UNIVERZÁLNÍ KALKULAČKA

období: 12. 2022 částky v: tisících

#### ROZPOČTOVÁ ODPOVĚDNOST - AKTUÁLNÍ VÝPOČET

Číslo řádku	Ukazatel	Hodnota
1	Příjem v roce 2022	69 084
2	Příjem v roce 2021	52 873
3	Příjem v roce 2020	58 226
4	Příjem v roce 2019	53 681
5	Průměr příjmů za po	
6	Účet 281 - Krajkodo	
7	Účet 282 - Eskontov	
8	Účet 283 - Krajkodo	
9	Účet 289 - jiné krajk	
10	Účet 322 - Směškov	

**MONITOR** ANALYTICKÁ ČÁST DATOVÝ KATALOG ENGLISH

### OBEC ČERNOILOV (HRADEC KRÁLOVÉ)

Úvod / Územní samospráva / Kraj : Královéhradecký / Obec : Obec Černoilov - IČO 00268674 / Časové řady

**PŘEHLED** K 31.03.2023

období: 12. 2022 částky v: tisících

#### ZÁKLADNÍ UKAZATELE

PŘÍJMY KONSOLIDOVANÉ	VÝDAJE KONSOLIDOVANÉ	SALDO KONSOLIDOVANÉ
Schválený rozpočet (celorok): <b>47 940 tis. Kč</b>	Schválený rozpočet (celorok): <b>77 940 tis. Kč</b>	Schválený rozpočet (celorok): <b>-30 000 tis. Kč</b>
Skutečnost: <b>69 084 tis. Kč</b>	Skutečnost: <b>75 556 tis. Kč</b>	Skutečnost: <b>-6 471 tis. Kč</b>

#### ROZKLIKÁVACÍ ROZPOČET

Druhový pro výdaje Skutečnost

Kategorie	Skutečnost
Kapitálové výdaje	38,57 mil.
Investiční nákupy a...	38,57 mil.
Výdaje na neinvestičn...	12,49 mil.
Výdaje na platy a...	12,43 mil.

**MONITOR** ANALYTICKÁ ČÁST DATOVÝ KATALOG ENGLISH

### OBEC ČERNOILOV (HRADEC KRÁLOVÉ)

Úvod / Územní samospráva / Kraj : Královéhradecký / Obec : Obec Černoilov - IČO 00268674 / Časové řady

**PŘEHLED** K 31.03.2023

**ČASOVÉ ŘADY** K 31.03.2023

CHARAKTERISTIKA K 30.04.2023

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE K 30.04.2023

JINÉ PRÁVNICKÉ OSOBY PRO ROK 2022

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31.03.2023

ÚČETNÍ UKAZATELE K 31.03.2023

PLNĚNÍ ROZPOČTU

#### ČASOVÉ ŘADY

Vývoj příjmů, výdajů a salda za prosinec (v Kč)

prosinec

Year	Výdaje (mil. Kč)	Příjmy (mil. Kč)	Saldo (mil. Kč)
2010	30	45	15
2011	25	25	0
2012	25	25	0
2013	35	35	0
2014	40	30	10
2015	30	35	5
2016	35	40	5
2017	45	40	5
2018	40	50	10
2019	50	50	0
2020	50	55	5
2021	40	50	10
2022	75	69	6

**Děkuji vám za pozornost.**

*Jana Horáková, účetní obce a správkyňě rozpočtu*

Kontakt:

Tel.: 495 433 111

E-mail: [uctarna@cernilov.cz](mailto:uctarna@cernilov.cz)

