

NÁVRH ROZPOČTU OBCE NA ROK 2026

Návrh rozpočtu k projednání na zasedání Zastupitelstva Obce Černilov dne 11. 12. 2025

zveřejňovaný dle par. 11 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Předkladatel: Ing. Petr Staša (starosta obce)

Ing. Jana Horáková (účetní obce a správkyňě rozpočtu)

Vyvěšen na ÚD: 26.11.2025

Sejmuto z ÚD:

Rekapitulace návrhu rozpočtu					
		Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Návrh rozpočtu 2026
1	Třída 1 - Daňové příjmy	60 500 000,00 Kč	60 625 160,00 Kč	50 878 958,75 Kč	73 000 000 Kč
2	Třída 2 - Nedaňové příjmy	4 431 800,00 Kč	7 056 757,75 Kč	6 446 152,84 Kč	5 292 164 Kč
3	Třída 3 - Kapitálové příjmy	100 000,00 Kč	350 000,00 Kč	300 000,00 Kč	100 000 Kč
4	Třída 4 - Přijaté dotace	1 468 200,00 Kč	8 179 841,08 Kč	4 555 071,74 Kč	4 957 836 Kč
5	Příjmy celkem (ř. 1+ ř.2 + ř.3 + ř.4)	66 500 000,00 Kč	76 211 758,83 Kč	62 180 183,33 Kč	83 350 000 Kč
6	Třída 5 - Běžné výdaje	47 850 000,00 Kč	50 946 113,09 Kč	33 894 008,28 Kč	51 800 000 Kč
7	Třída 6 - Kapitálové výdaje	75 600 000,00 Kč	78 766 792,94 Kč	11 100 591,89 Kč	128 350 000 Kč
8	Třída 7 - Ostatní výdaje	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0 Kč
9	Výdaje celkem (ř.6 + ř.7 + ř.8)	123 450 000,00 Kč	129 712 906,03 Kč	44 994 600,17 Kč	180 150 000 Kč
10	SALDO = PŘÍJMY - VÝDAJE (ř. 9 - ř. 5)	-56 950 000,00 Kč	-53 501 147,20 Kč	17 185 583,16 Kč	-96 800 000 Kč
11	Třída 8 - Financování	56 950 000,00 Kč	53 501 147,20 Kč	-17 185 583,16 Kč	96 800 000 Kč

- Příloha č. 1rozpočet příjmů na rok 2026
- Příloha č. 2rozpočet výdajů na rok 2026
- Příloha č. 3financování rozpočtu na rok 2026

V souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, jsou dokumenty v elektronické podobě zveřejněny na úřední desce obce Černilov <https://www.cernilov.cz/urad-2/uredni-deska-2>.

Do listinné podoby všech dokumentů je možné nahlédnout na adrese: Černilov čp. 310, 50343 Černilov, kancelář účetní obce ing. Jany Horákové (1. patro) v úředních hodinách.

Připomínky k návrhu rozpočtu je možné uplatnit písemně do 10. 12. 2025 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání Zastupitelstva obce Černilov konaného dne 11. 12. 2025.

ČÁST PŘÍJMOVÁ - rozpis rozpočtu příjmů (v Kč)

Příloha č. 1

Třída 1 - Daňové příjmy						
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
	11xx	Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	26 300 000,00	26 425 160,00	23 078 181,93	33 500 000
	12xx	Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	27 000 000,00	27 000 000,00	21 597 558,24	32 000 000
	13xx	Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	2 800 000,00	2 800 000,00	2 778 533,27	3 000 000
	15xx	Majetkové daně	4 400 000,00	4 400 000,00	3 424 685,31	4 500 000
		Daňové příjmy celkem	60 500 000,00	60 625 160,00	50 878 958,75	73 000 000

Třída 2 - Nedaňové příjmy						
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
22xx		Doprava	0,00	10 000,00	2 610,00	1 000
23xx		Vodní hospodářství (dividenda VAK)	105 000,00	160 000,00	133 977,00	179 000
31xx		Vzdělávání a školské služby (vrátky transferů ZŠ)	0,00	2 232 957,75	2 232 957,75	-
33xx		Kultura, církev a sděl. prostředky (KSD, knihovna, zpravodaj)	395 000,00	395 000,00	338 262,39	420 000
34xx		Tělovýchova a zájmová činnost (Sokolovna, sp.areál - nájemy)	200 000,00	200 000,00	110 826,95	150 000
35xx		Zdravotnictví (nájemné ordinace praktických lékařů)	75 000,00	75 000,00	61 464,00	80 000
36xx		Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	2 000 000,00	2 327 000,00	1 922 413,38	2 120 000
37xx		Ochrana životního prostředí (odpady, zeleň)	900 000,00	900 000,00	686 015,60	900 000
55xx		Požární ochrana	75 000,00	75 000,00	84 466,05	75 000
61xx		Všeobecná veřejná správa a služby	75 000,00	75 000,00	43 005,44	575 000
63xx		Finanční operace (úroky)	606 800,00	606 800,00	830 154,28	792 164
64xx		Ostatní činnosti (vypořádání)	0,00	0,00	0,00	-
		Nedaňové příjmy celkem	4 431 800,00	7 056 757,75	6 446 152,84	5 292 164

Třída 3 - Kapitálové příjmy						
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
3639	3111	Komunální služby a územní rozvoj (prodej pozemků)	100 000,00	350 000,00	300 000,00	100 000
	3112	Prodej infrastruktury	0,00	0,00	0,00	-
		Kapitálové příjmy celkem	100 000,00	350 000,00	300 000,00	100 000

Třída 4 - Přijaté transfery - dotace						
ORG třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
	4111	NI př. transf. ze všeobecné pokladní správy SR	0,00	97 500,00	97 500,00	109 000
	4112	Dotace na výkon státní správy	1 428 200,00	1 428 200,00	1 190 166,70	1 422 100
	4116	Ost.neinv.př.transfer ze státního rozpočtu (JPO)	0,00	276 000,00	276 000,00	-
	4116	Ost.neinv.př.transfer ze státního rozpočtu (Šablony ZŠ)	0,00	0,00	0,00	-
	4116	Ost.neinv.př.transfer ze státního rozpočtu (IROP ZŠ)	0,00	835 663,09	835 663,09	-
	4116	Ost.neinv.př.transfer ze státního rozpočtu (protipovodňová opatření)	0,00	7 127,51	7 127,51	-
	4116	Ost.neinv.př.transfer ze státního rozpočtu (Nástavba ZŠ)	0,00	0,00	0,00	-
	4121	NI př.transfery od obcí	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000
	4122	NI př. transf. od krajů (transfery pro obec)	0,00	0,00	0,00	-
	4122	NI př. transf. od krajů (transfery pro ZŠ)	0,00	0,00	0,00	-
	4129	Ostatní NI.př.transfery od rozpočtů územní úrovně DSO	0,00	0,00	0,00	-
	4216	Ost.př.transfery ze SR (Nové nájemní bydlení)	0,00	1 003 000,00	0,00	1 003 000
	4216	Ost.př.transfery ze SR (Nástavba ZŠ)	0,00	0,00	0,00	-
	4216	Ost.př.transfery ze SR (IROP ZŠ)	0,00	2 006 792,94	2 006 792,94	-
	4216	Ost.př.transfery ze SR (FVE ZŠ)	0,00	2 383 736,04	0,00	2 383 736
	4216	Ost.př.transfery ze SR (protipovodňová opatření)	0,00	101 821,50	101 821,50	-
	4221	Ostatní přijaté transfery od obcí	0,00	0,00	0,00	-
	4222	Inv.př.transfery od krajů	0,00	0,00	0,00	-
		Dotace celkem	1 468 200,00	8 179 841,08	4 555 071,74	4 957 836,04

REKAPITULACE		Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
PŘÍJMY CELKEM		66 500 000,00	76 211 758,83	62 180 183,33	83 350 000

ČÁST VÝDAJOVÁ - rozpis rozpočtu výdajů (v Kč)

Příloha č. 2

Třída 5 - Běžné výdaje						
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
22xx		Doprava	1 500 000,00	1 500 000,00	832 321,78	1 500 000
23xx		Vodní hospodářství (kanalizace, rybníky)	1 300 000,00	1 300 000,00	79 501,20	1 200 000
31xx		Vzdělávání a školské služby	10 060 000,00	10 522 463,09	5 449 663,09	13 600 000
z toho	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým org. (ZŠ Čemilov)	4 960 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	13 500 000
	5212	Neinvestiční transfer - DANETA	10 000,00	8 000,00	8 000,00	10 000
33xx		Kultura, církev, sdělovací prostředky	2 200 000,00	2 230 000,00	1 760 733,09	2 300 000
34xx		Tělovýchova a zájmová činnost (Sokolovna, sp.areál, dětská hřiště)	1 300 000,00	1 300 000,00	881 654,70	1 350 000
35xx		Zdravotnictví	30 000,00	30 000,00	10 000,00	20 000
36xx		Bydlení, komunální služby, územní rozvoj	7 300 000,00	7 300 000,00	4 303 086,55	7 500 000
37xx		Ochrana životního prostředí (odpady, zeleň)	7 000 000,00	7 000 000,00	5 921 972,37	6 250 000
4xxx		Sociální věci	150 000,00	150 000,00	131 058,00	150 000
5xxx		Bezpečnost a právní ochrana, JPO	1 700 000,00	1 989 200,00	1 371 441,26	2 100 000
6xxx		Všeobecná veřejná správa a služby	14 060 000,00	14 374 450,00	10 325 576,24	14 700 000
		Běžné výdaje celkem:	46 600 000,00	47 696 113,09	31 067 008,28	50 670 000

Třída 5 - Běžné výdaje						
příjemci dotací nebo příspěvků dle zák. 250/2000 Sb.						
Odvětvové třídění	Druhové třídění/ORG	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
33xx	2	Dotace a transfery (kultura)	150 000,00	150 000,00	120 000,00	200 000
34xx	2	Dotace a transfery (sport, volný čas)	900 000,00	900 000,00	532 000,00	700 000
35xx	3	Dotace a transfery (zdravotnictví)	100 000,00	100 000,00	90 000,00	130 000
4xxx	4	Dotace a transfery (sociální služby)	100 000,00	100 000,00	85 000,00	100 000
33xx	5	Dotace a transfery (církev, náboženské společnosti)	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	-
		Běžné výdaje (dotace z rozpočtu obce) celkem:	1 250 000,00	3 250 000,00	2 827 000,00	1 130 000

Třída 5 - Běžné výdaje celkem			Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
běžné výdaje + dotace z rozpočtu obce			47 850 000,00	50 946 113,09	33 894 008,28	51 800 000

Třída 6 - Kapitálové výdaje - investice						
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
22xx		Doprava	500 000,00	500 000,00	6 400,00	3 500 000
23xx		Vodní hospodářství (kanalizace, rybníky, intenzifikace ČOV)	1 280 000,00	1 280 000,00	1 280 000,00	4 500 000
31xx		Vzdělávání a školské služby	28 640 000,00	23 956 792,94	4 583 092,34	41 750 000
33xx		Kultura, církev a sdělovací prostředky	500 000,00	500 000,00	0,00	-
33xx		Kultura, církev a sdělovací prostředky - investiční dotace a transfery	2 000 000,00	0,00	0,00	-
34xx		Sport a zájmová činnost	800 000,00	800 000,00	249 075,15	750 000
35xx		Zdravotnictví - investiční dotace a transfery	0,00	300 000,00	300 000,00	-
36xx		Bydlení, komunální služby, územní rozvoj	29 150 000,00	38 700 000,00	2 184 832,50	56 600 000
37xx		Ochrana životního prostředí	450 000,00	450 000,00	292 391,90	-
4xxx		Sociální věci (dětská skupina)	11 000 000,00	11 000 000,00	1 534 000,00	16 000 000
5xxx		Bezpečnost státu (hasiči)	0,00	0,00	0,00	250 000
6xxx		Všeobecná veřejná správa a služby	1 280 000,00	1 280 000,00	670 800,00	5 000 000
		Kapitálové výdaje celkem:	75 600 000,00	78 766 792,94	11 100 591,89	128 350 000

Rekapitulace	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
VÝDAJE CELKEM (třída 5 + třída 6)	123 450 000,00	129 712 906,03	44 994 600,17	180 150 000

Třída 8 - FINANCOVÁNÍ						
Odvětvové třídění	Druhové třídění/ORG	Název/popis	Schválený rozpočet 2025	Upravený rozpočet 2025	Skutečnost 31.10.2025	Rozpočet na rok 2026
	8115	Přebytek hospodaření z minulých let	56 950 000,00	53 501 147,20	-6 894 840,19	31 800 000
	8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjem	100 000 000,00	100 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000
	8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdej	-100 000 000,00	-100 000 000,00	-40 280 000,00	- 30 000 000
	8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	0,00	0,00	0,00	65 000 000
	8127	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjem	0,00	0,00	0,00	
	8128	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdej	0,00	0,00	0,00	
	8901	Operace z peněžních účtů nemající charakter příjmů a výdajů	0,00	0,00	0,00	
		Financování celkem	56 950 000,00	53 501 147,20	-17 174 840,19	96 800 000

Příjmy celkem	66 500 000	76 211 759	62 180 183	83 350 000
Výdaje celkem	123 450 000	129 712 906	44 994 600	180 150 000
Rozdíl mezi příjmy a výdaji celkem	- 56 950 000	- 53 501 147	17 185 583	- 96 800 000
Financování	56 950 000	53 501 147	- 17 185 583	96 800 000