OBEC ČERNILOV, IČ 00268674

NÁVRH ROZPOČTU OBCE NA ROK 2027

Návrh rozpočtu k projednání na zasedání Zastupitelstva Obce Černilov dne 10. 12. 2026

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 správkyně rozpočtu)

Vyvěšen na ÚD: 25.11.2026
Sejmuto z ÚD:

Rekapitulace návrhu rozpočtu

		Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	**Návrh rozpočtu 2027**
1	**Třída 1 - Daňové příjmy**	73 000 000,00 Kč	73 169 700,00 Kč	61 437 691,34 Kč	**79 000 000 Kč**
2	**Třída 2 - Nedaňové příjmy**	5 283 771,18 Kč	8 958 477,33 Kč	8 096 743,50 Kč	**7 700 000 Kč**
3	**Třída 3 - Kapitálové příjmy**	100 000,00 Kč	450 000,00 Kč	135 000,00 Kč	**100 000 Kč**
4	**Třída 4 - Přijaté transfery**	8 766 228,82 Kč	10 462 069,22 Kč	7 331 316,50 Kč	**5 400 000 Kč**
5	**Příjmy celkem (ř. 1+ ř.2 + ř.3 + ř.4)**	**87 150 000,00 Kč**	**93 040 246,55 Kč**	**77 000 751,34 Kč**	**92 200 000 Kč**
6	**Třída 5 - Běžné výdaje**	51 800 000,00 Kč	53 502 626,00 Kč	41 140 046,66 Kč	**58 500 000 Kč**
7	**Třída 6 - Kapitálové výdaje**	128 350 000,00 Kč	107 730 000,00 Kč	73 172 706,67 Kč	**141 500 000 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)**	**180 150 000,00 Kč**	**161 232 626,00 Kč**	**114 312 753,33 Kč**	**200 000 000 Kč**
10	**SALDO = PŘÍJMY - VÝDAJE (ř. 9 - ř. 5)**	-93 000 000,00 Kč	-68 192 379,45 Kč	-37 312 001,99 Kč	**-107 800 000 Kč**
11	**Třída 8 - Financování**	93 000 000,00 Kč	68 192 379,45 Kč	37 312 001,99 Kč	**107 800 000 Kč**

Příloha č. 1 rozpočet příjmů na rok 2027
Příloha č. 2 rozpočet výdajů na rok 2027
Příloha č. 3 financování rozpočtu na rok 2027
Příloha č. 4 komentář k tabulkové části rozpočtu na rok 2027

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 9. 12. 2026 nebo ústně při jeho projednávání na zasedání Zastupitelstva obce Černilov konaného dne 10. 12. 2026.

ČÁST PŘÍJMOVÁ - rozpis rozpočtu příjmů (v Kč)

Příloha č. 1

Třída 1 - Daňové příjmy

Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
	11xx	Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	33 500 000,00	33 669 700,00	28 485 582,52	**36 000 000**
	12xx	Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	32 000 000,00	32 000 000,00	26 645 933,61	**35 000 000**
	13xx	Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	3 000 000,00	3 000 000,00	2 875 191,23	**3 500 000**
	15xx	Majetkové daně	4 500 000,00	4 500 000,00	3 430 983,98	**4 500 000**
		Daňové příjmy celkem	**73 000 000,00**	**73 169 700,00**	**61 437 691,34**	**79 000 000**

Třída 2 - Nedaňové příjmy

Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
22xx		Doprava	1 000,00	1 000,00	180,00	-
23xx		Vodní hospodářství (dividenda VAK)	179 000,00	279 000,00	186 791,00	**400 000**
31xx		Vzdělávání a školské služby (vratky transferů ZŠ)	0,00	74 706,15	74 706,15	-
33xx		Kultura, církve a sděl. prostředky (KSD, knihovna, zpravodaj)	420 000,00	420 000,00	333 569,10	**500 000**
34xx		Tělovýchova a zájmová činnost (Sokolovna, sp.areál - nájmy)	150 000,00	150 000,00	98 533,19	**120 000**
35xx		Zdravotnictví (nájemné ordinace praktických lékařů)	80 000,00	80 000,00	62 000,00	**80 000**
36xx		Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	2 120 000,00	2 120 000,00	2 019 399,51	**5 000 000**
37xx		Ochrana životního prostředí (odpady, zeleň)	900 000,00	900 000,00	645 355,26	**950 000**
55xx		Požární ochrana	75 000,00	75 000,00	28 000,00	**50 000**
61xx		Všeobecná veřejná správa a služby	575 000,00	575 000,00	577 144,96	**100 000**
63xx		Finanční operace (úroky)	783 771,18	4 283 771,18	4 071 064,33	**500 000**
64xx		Ostatní činnosti (vypořádání)	0,00	0,00	0,00	-
		Nedaňové příjmy celkem	**5 283 771,18**	**8 958 477,33**	**8 096 743,50**	**7 700 000**

Třída 3 - Kapitálové příjmy

Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
3639	3111	Komunální služby a územní rozvoj (prodej pozemků)	100 000,00	100 000,00	35 000,00	**100 000**
3639	3121	Přijaté dary na pořízení HIM	0,00	350 000,00	100 000,00	-
		Kapitálové příjmy celkem	**100 000,00**	**450 000,00**	**135 000,00**	**100 000**

Třída 4 - Přijaté transfery

ORG třídění	Druhové třídění	Název/popis příjmu	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
	4111	NI př. transf. ze všeobecné pokladní správy SR	109 000,00	120 000,00	120 000,00	-
	4112	Dotace na výkon státní správy	1 422 100,00	1 422 100,00	1 185 083,30	**1 458 900**
	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů (SZIF)	0,00	0,00	0,00	**120 000**
	4116	Ost.neinv.př.transfer ze státního rozpočtu (JPO)	0,00	0,00	0,00	-
	4116	Ost.neivn.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	0,00	0,00	-
	4116	Ost.neinv.př.transfer ze státního rozpočtu (Nástavba ZŠ)	3 808 392,78	3 808 392,78	3 808 392,80	-
	4121	NI př.transfery od obcí (JPO, ZŠ)	40 000,00	1 590 000,00	1 080 000,00	**1 437 400**
	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	43 000,00	43 000,00	-
	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)	1 003 000,00	1 003 000,00	1 003 000,00	-
	4216	Ost.př.transfery ze SR (FVE ZŠ)	2 383 736,04	2 383 736,04	0,00	**2 383 700**
	4221	Ostatní přijaté transfery od obcí	0,00	14 840,40	14 840,40	-
	4222	Inv.přijaté transfery od krajů	0,00	77 000,00	77 000,00	-
		Dotace celkem	**8 766 228,82**	**10 462 069,22**	**7 331 316,50**	**5 400 000,00**

REKAPITULACE	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
PŘÍJMY CELKEM	**87 150 000,00**	**93 040 246,55**	**77 000 751,34**	**92 200 000**

ČÁST VÝDAJOVÁ - rozpis rozpočtu výdajů (v Kč)

Příloha č. 2

Třída 5 - Běžné výdaje						
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
22xx		Doprava	1 500 000,00	1 500 000,00	1 050 560,05	**1 700 000**
23xx		Vodní hospodářství (kanalizace, rybníky)	1 200 000,00	1 200 000,00	85 284,46	**400 000**
31xx		Vzdělávání a školské služby	13 600 000,00	15 064 926,00	15 211 000,00	**15 000 000**
z toho	*5331*	*Neinvestiční přispěvky zřízeným příspěvkovým org. (ZŠ Černilov)*	*13 500 000,00*	*13 671 926,00*	*13 900 000,00*	*14 900 000*
	5212	*Neinvestiční transfer - DANETA*	*10 000,00*	*10 000,00*	*10 000,00*	*10 000*
33xx		Kultura, církve, sdělovací prostředky	2 300 000,00	2 300 000,00	1 403 251,39	**2 300 000**
34xx		Tělovýchova a zájmová činnost (Sokolovna, sp.areál, dětská hřiště)	1 350 000,00	1 500 000,00	986 468,05	**1 175 000**
35xx		Zdravotnictví	20 000,00	20 000,00	6 897,17	**20 000**
36xx		Bydlení, komunální služby, územní rozvoj	7 500 000,00	6 895 000,00	4 052 332,71	**8 600 000**
37xx		Ochrana životního prostředí (odpady, zeleň)	6 250 000,00	6 250 000,00	4 682 669,00	**7 000 000**
4xxx		Sociální věci	150 000,00	150 000,00	64 987,00	**100 000**
5xxx		Bezpečnost a právní ochrana, JPO	2 100 000,00	2 555 000,00	1 971 354,04	**2 900 000**
6xxx		Všeobecná veřejná správa a služby	14 700 000,00	14 869 700,00	10 576 552,79	**18 055 000**
		Běžné výdaje celkem:	**50 670 000,00**	**52 304 626,00**	**40 091 356,66**	**57 250 000**

Třída 5 - Běžné výdaje						
příjemci dotací nebo příspěvků dle zák. 250/2000 Sb.						
Odvětvové třídění	Druhové třídění/ORG	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
33xx	2	Dotace a transfery (kultura)	200 000,00	200 000,00	170 000,00	**200 000**
34xx	2	Dotace a transfery (sport, volný čas)	700 000,00	548 000,00	529 000,00	**700 000**
35xx	3	Dotace a transfery (zdravotnictví)	130 000,00	130 000,00	114 690,00	**250 000**
4xxx	4	Dotace a transfery (sociální služby)	100 000,00	100 000,00	15 000,00	**100 000**
33xx	5	Dotace a transfery (církve, náboženské společnosti)	0,00	220 000,00	220 000,00	**-**
		Běžné výdaje (dotace z rozpočtu obce) celkem:	**1 130 000,00**	**1 198 000,00**	**1 048 690,00**	**1 250 000**

Třída 5 - Běžné výdaje celkem	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
běžné výdaje + dotace z rozpočtu obce	**51 800 000,00**	**53 502 626,00**	**41 140 046,66**	**58 500 000**

Třída 6 - Kapitálové výdaje - investice						
Odvětvové třídění	Druhové třídění	Název/popis výdaje	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
22xx		Doprava	3 500 000,00	3 500 000,00	466 217,84	**5 550 000**
23xx		Vodní hospodářství (kanalizace, rybníky, intenzifikace ČOV)	4 500 000,00	4 810 000,00	4 807 696,35	**7 500 000**
31xx		Vzdělávání a školské služby	41 750 000,00	34 850 000,00	14 770 751,09	**121 300 000**
33xx		Kultura, církve a sdělovací prostředky	0,00	120 000,00	119 021,44	**-**
33xx		Kultura, církve a sdělovací prostředky - investiční dotace a transfery	0,00	0,00	0,00	**-**
34xx		Sport a zájmová činnost	750 000,00	750 000,00	0,00	**3 250 000**
34xx		Sport a zájmová činnost - investiční dotace a transfery	0,00	400 000,00	400 000,00	**-**
35xx		Zdravotnictví - investiční dotace a transfery	0,00	0,00	0,00	**-**
36xx		Bydlení, komunální služby, územní rozvoj	56 600 000,00	57 850 000,00	51 368 694,56	**800 000**
37xx		Ochrana životního prostředí	0,00	0,00	0,00	**-**
4xxx		Sociální věci (dětská skupina)	16 000 000,00	0,00	0,00	**-**
5xxx		Bezpečnost státu (hasiči)	250 000,00	450 000,00	0,00	**-**
6xxx		Všeobecná veřejná správa a služby	5 000 000,00	5 000 000,00	1 240 325,39	**3 100 000**
		Kapitálové výdaje celkem:	**128 350 000,00**	**107 730 000,00**	**73 172 706,67**	**141 500 000**

Rekapitulace	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
VÝDAJE CELKEM (třída 5 + třída 6)	**180 150 000,00**	**161 232 626,00**	**114 312 753,33**	**200 000 000**

FINANCOVÁNÍ - rozpis rozpočtu financování (v Kč)

Příloha č. 3

Třída 8 - FINANCOVÁNÍ						
Odvětvové třídění	Druhové třídění/ORG	Název/popis	Schválený rozpočet 2026	Upravený rozpočet 2026	Skutečnost 31.10.2026	Rozpočet na rok 2027
	8115	Přebytek hospodaření z minulých let	28 000 000,00	40 192 379,45	21 360 544,61	**17 800 000**
	8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjem	30 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	**10 000 000**
	8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdej	-30 000 000,00	0,00	0,00	**-**
	8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+) - úvěr ČSOB	65 000 000,00	20 000 000,00	8 651 309,15	**80 000 000**
	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	**93 000 000,00**	**68 192 379,45**	**38 011 853,76**	**107 800 000**

Příjmy celkem	**87 150 000**	**93 040 247**	**77 000 751**	**92 200 000**
Výdaje celkem	**180 150 000**	**161 232 626**	**114 312 753**	**200 000 000**
Rozdíl mezi příjmy a výdaji celkem	**- 93 000 000**	**- 68 192 379**	**- 37 312 002**	**- 107 800 000**
Financování	**93 000 000**	**68 192 379**	**37 312 002**	**107 800 000**