Obec Černilov
IČ 00268674
Černilov čp. 310, 503 43

Střednědobý výhled rozpočtu obce na období 2028 - 2031

Návrh k předložení na jednání zastupitelstva obce dne 10. 12. 2026

Střednědobý výhled rozpočtu *tis.Kč*

ř.	Druhové třídění dle rozp. skladby	Údaj	2024	2025	2026 UR	2027 návrh rozpočtu	2028 výhled	2029 výhled	2030 výhled	2031 výhled
1	1	Daňové příjmy	59 262	62 578	73 170	79 000	82 000	82 000	82 000	82 000
11	2	Nedaňové příjmy	6 418	7 322	8 958	7 700	7 250	7 250	7 250	7 250
16	3	Kapitálové příjmy	0	300	450	100	0	0	0	0
17	4	Přijaté dotace (transfery)	48 489	6 274	10 462	5 400	2 415	2 415	2 415	2 415
18	*41*	*Neinvestiční přijaté dotace (transfery)*	*7 638*	*4 165*	*6 983*	*3 016*	*2 415*	*2 415*	*2 415*	*2 415*
20	*42*	*Investiční přijaté dotace (transfery)*	*40 851*	*2 109*	*3 479*	*2 384*	*0*	*0*	*0*	*0*
0	*0*	*z toho: 4112 a 4212 - neinvestiční a investiční dotace ze SR - souhrnného dotačního vztahu*	*1 809*	*1 428*	*1 422*	*1 459*	*875*	*875*	*875*	*875*
21	**1+2+3+4**	**PŘÍJMY CELKEM**	**114 169**	**76 474**	**93 040**	**92 200**	**91 665**	**91 665**	**91 665**	**91 665**
22	5	Běžné výdaje	36 179	44 707	53 503	58 500	61 750	62 250	63 000	64 500
29	6	Kapitálové výdaje	47 811	20 823	107 730	141 500	32 000	0	0	0
30	**5+6**	**VÝDAJE CELKEM**	**83 990**	**65 530**	**161 233**	**200 000**	**93 750**	**62 250**	**63 000**	**64 500**
31	**ř.21 - ř.30**	**SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ**	**30 178**	**10 944**	**-68 192**	**-107 800**	**-2 085**	**29 415**	**28 665**	**27 165**
32	1+2+41	Běžné příjmy (včetně neinvestičních dotací)	73 318	74 065	89 112	89 716	91 665	91 665	91 665	91 665
33	5	Běžné výdaje (provozní)*	36 179	44 707	53 503	58 500	61 750	62 250	63 000	64 500
34	**ř.32 - ř.33**	**PROVOZNÍ SALDO (vč. oprav)**	**37 139**	**29 359**	**35 609**	**31 216**	**29 915**	**29 415**	**28 665**	**27 165**
35	8123	Přijaté dlouhodobé půjčky	0	0	20 000	80 000	0	20 000	0	0
36	8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	0	0	0	0	2 500	5 000	5 000	5 000
42		Stav na bankovních účtech, fondech, vkladech... (krátkodobý finanční majetek):	93 870	107 369	85 000	55 000	35 000	79 500	103 000	125 000
43	**ř.34 - ř.36**	**Zbývá z provozního salda po uhrazení splátek úvěrů***	**37 139**	**28 787**	**35 609**	**31 216**	**27 415**	**24 415**	**23 665**	**22 165**
47	rozvaha D.II.1	Dlouhodobé úvěry a půjčky (splatné dlouhodobé závazky)	0	0	20 000	100 000	97 500	112 500	107 500	102 500
48	rozvaha A.IV	Dlouhodobé pohledávky (účet 462 až 471)	0	0	0	0	0	0	0	0
50		Reprodukce dlouhodobého majetku				10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
51	**ř.34 - ř.50**	**Zbývá po zahrnutí reprodukce majetku bez splátek dluhů (bez přijatých úvěrů, investičních dotací, kapitálových příjmů)**				**21 216**	**19 915**	**19 415**	**18 665**	**17 165**

tis.Kč

Suma 2028 až 2031
143 550
20 000
17 500
97 660
40 000
75 160

***ve výhledu včetně oprav**

DOPORUČENÝ ÚDAJ	*tis. Kč*
STROP ZŮSTATKU DLOUHODOBÝCH ÚVĚRŮ	**200 000**
93 971 **56 382**	**je 60% průměru příjmů za 4 roky (2024 - 2027)**

Pro střednědobý výhled rozpočtu je ze zákona výchozím rokem rok 2027. Tabulka obsahuje pro srovnání skutečnosti předchozích let a rozpočet roku 2026.

Objem příjmů bude každý rok vyšší o přijaté investiční dotace a kapitálové příjmy. Ve výhledu není s investičními dotacemi a neschválenými kapitálovými příjmy počítáno.

Kapitálové výdaje obsahují od roku 2029 ve výhledu nulové hodnoty s tím, že střednědobý výhled počítá s jejich krytím z limitu provozního salda, rezerv (alternativně je otevřena cesta krytí dotacemi, kapitálovými příjmy a případně dluhy) ve vazbě na schválené projekty samosprávy v rozpočtu a budoucí uzavřené smluvní vztahy.

Běžný finanční potenciál (bez úvěrů) je kumulován z přebytku provozního salda do finančních rezerv, což znamená, že tyto prostředky mohou být a budou využity na investice a opravy majetku ve vazbě na požadavky samosprávy v rozpočtu.

Možnost čerpání úvěrů je stanoveno bezpečným limitem, který je kryt běžnými příjmy, potažmo dostatečným provozním saldem. Obec od roku 2026 čerpá investiční úvěrový rámec dle smlouvy o úvěru s ČSOB, a.s.. Vzhledem k překročení limitu pravidla rozpočtové odpovědnosti v roce 2027, počítá výhled rozpočtu se začátkem splácení jistiny úvěru od roku 2028. Dle smlouvy musí být úvěr splacen do 31.12.2048. Úvěr je úročen úrokovou sazbou 3M PRIBOR + 0,06% p.a.

Provozní dotace na straně příjmů a výdajů působí neutrálně na saldo, ale budou zvedat obrat prostředků přijatých a vydaných.

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 nebo po domluvě mimo úřední hodiny.

Zpracovala: Ing. Jana Horáková, hlavní účetní a zprávce rozpočtu obce

tel.: 495 433 111
e-mail: uctarna@cernilov.cz