

## Návrh rozpočtu na rok 2026

## Příjmy

| POL         | Text                                               | Schválený<br>rozpočet<br>2025 | Upravený<br>rozpočet<br>2025 | Očekávané<br>plnění 2025 | Návrh<br>2026        |
|-------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------|
| 1111        | Příjem z daně z příjmů FO placené plátcí           | 4 200 000,00                  | 4 200 000,00                 | 3 478 972,57             | 5 880 000,00         |
| 1112        | Příjem z daně z příjmů FO placené poplatníky       | 240 000,00                    | 280 000,00                   | 322 551,94               | 540 000,00           |
| 1113        | Př.z DPFO vybírané srážkou podle zvlášť.sazby daně | 850 000,00                    | 850 000,00                   | 714 694,61               | 960 000,00           |
| 1121        | Příjem z daně z příjmů právnických osob            | 6 000 000,00                  | 6 000 000,00                 | 5 203 414,50             | 8 120 000,00         |
| 1122        | Př.z DPPO v případech, kdy poplat. je obec, s výj. | 500 000,00                    | 500 000,00                   | 423 780,00               | 500 000,00           |
| 1211        | Příjem z daně z přidané hodnoty                    | 12 600 000,00                 | 12 600 000,00                | 9 533 006,90             | 15 380 000,00        |
| 1334        | Př.z odvodů za odnětí půdy ze zem.půd.fondu dle z. | 40 000,00                     | 40 000,00                    | 48 810,00                | 40 000,00            |
| 1341        | Příjem z poplatku ze psů                           | 50 000,00                     | 50 000,00                    | 48 283,00                | 50 000,00            |
| 1344        | Příjem z poplatku ze vstupného                     | 1 000,00                      | 1 000,00                     | -                        | 1 000,00             |
| 1345        | Př.z poplatku za obecní systém odpad.hosp.a příj.z | 720 000,00                    | 720 000,00                   | 696 957,00               | 900 000,00           |
| 1348        | Př.z poplatku za zhodnocení staveb. pozemku možno. | 1 000,00                      | 1 000,00                     | -                        | 1 000,00             |
| 1349        | Příjem ze zrušených místních poplatků              | 1 000,00                      | 1 000,00                     | 550,00                   | 1 000,00             |
| 1361        | Příjem ze správních poplatků                       | 5 000,00                      | 8 000,00                     | 6 850,00                 | 8 000,00             |
| 1381        | Př.z daně z hazard.her s výj.dílčí daně z tech.her | 50 000,00                     | 50 000,00                    | -                        | -                    |
| 1386        | Příjem z daně z hazard. her s výjim. tech. her NPI | 120 000,00                    | 220 000,00                   | 194 287,41               | 250 000,00           |
| 1387        | Příjem z daně z technic. her neprov. prostř.inter. | 50 000,00                     | 90 000,00                    | 76 645,02                | 110 000,00           |
| 1511        | Příjem z daně z nemovitých věcí                    | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00                 | 1 480 684,72             | 1 950 000,00         |
| <b>1XXX</b> | <b>Daňové příjmy</b>                               | <b>27 228 000,00</b>          | <b>27 411 000,00</b>         | <b>22 229 487,67</b>     | <b>34 691 000,00</b> |
| 2111        | Př.z poskytov. služeb, výrobků,prací,výkonů a práv | 2 904 000,00                  | 3 191 000,00                 | 2 778 247,00             | 2 992 000,00         |
| 2112        | Př.z prodeje zboží (již nakoupen. za účelem prod.) | 6 000,00                      | 11 000,00                    | 12 689,00                | 11 000,00            |
| 2119        | Ostatní příjmy z vlastní činnosti                  | 14 000,00                     | 94 500,00                    | 84 109,00                | 41 000,00            |
| 2131        | Příjem z pronájmu nebo pachtu pozemků              | 20 000,00                     | 20 000,00                    | 7 841,00                 | 20 000,00            |
| 2132        | Příjem z pronájmu nebo pachtu ost. nemov.věcí a JČ | 2 514 000,00                  | 2 749 000,00                 | 2 101 192,01             | 2 694 000,00         |
| 2133        | Příjem z pronájmu nebo pachtu movitých věcí        | 1 000,00                      | 1 000,00                     | 400,00                   | 1 000,00             |
| 2141        | Příjem z úroků                                     | 300 000,00                    | 300 000,00                   | 408 262,83               | 1 000,00             |
| 2310        | Příjem z prodeje krátk.a drobného dlouh.neinv.maj. | 1 000,00                      | 1 000,00                     | -                        | 1 000,00             |
| 2321        | Přijaté peněžité neinvestiční dary                 | 3 000,00                      | 6 000,00                     | 3 200,00                 | 3 000,00             |
| 2322        | Příjem z pojistných plnění                         | 2 000,00                      | 103 048,00                   | 101 048,00               | 2 000,00             |
| 2324        | Přijaté neinvestiční příspěvky a náhrady           | 411 000,00                    | 426 600,00                   | 344 047,53               | 412 000,00           |
| 2451        | Splátky půjčených prostředků od přísp.organizací   | -                             | 997 499,99                   | 997 499,99               | -                    |
| <b>2XXX</b> | <b>Nedaňové příjmy</b>                             | <b>6 176 000,00</b>           | <b>7 900 647,99</b>          | <b>6 838 536,36</b>      | <b>6 178 000,00</b>  |
| 3111        | Příjem z prodeje pozemků                           | 1 000,00                      | 1 000,00                     | 18 220,00                | 1 000,00             |
| <b>3XXX</b> | <b>Kapitálové příjmy</b>                           | <b>1 000,00</b>               | <b>1 000,00</b>              | <b>18 220,00</b>         | <b>1 000,00</b>      |
| 4111        | Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR | 1 000,00                      | 97 500,00                    | 91 500,00                | 1 000,00             |
| 4112        | Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu  | 300 000,00                    | 308 200,00                   | 231 300,00               | 300 000,00           |
| 4113        | Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů   | -                             | 90 000,00                    | -                        | 1 741 000,00         |
| 4116        | Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu    | 1 000,00                      | 84 000,00                    | 84 000,00                | 1 000,00             |
| 4122        | Neinvestiční přijaté transfery od krajů            | 1 000,00                      | 47 100,00                    | 47 100,00                | 1 000,00             |
| 4134        | Převody z rozpočtových účtů                        | 290 000,00                    | 8 530 000,00                 | 8 501 566,00             | 100 000,00           |
| 4213        | Investiční přijaté transfery ze státních fondů     | 1 000,00                      | 6 880 166,00                 | -                        | 6 720 000,00         |

## Návrh rozpočtu na rok 2026

| POL                  | Text                                  | Schválený<br>rozpočet<br>2025 | Upravený<br>rozpočet<br>2025 | Očekávané<br>plnění 2025 | Návrh<br>2026        |
|----------------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------|
| 4222                 | Investiční přijaté transfery od krajů | 1 000,00                      | 700 000,00                   | 700 000,00               | 1 000,00             |
| <b>4XXX</b>          | <b>Přijaté transfery</b>              | <b>595 000,00</b>             | <b>16 736 966,00</b>         | <b>9 655 466,00</b>      | <b>8 865 000,00</b>  |
| <b>Příjmy celkem</b> |                                       | <b>34 000 000,00</b>          | <b>52 049 613,99</b>         | <b>38 741 710,03</b>     | <b>49 735 000,00</b> |

## Výdaje

| POL  | Text                                               | Schválený<br>rozpočet<br>2025 | Upravený<br>rozpočet<br>2025 | Očekávané<br>plnění 2025 | Návrh<br>2026 |
|------|----------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------|
| 5011 | Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m. | 4 300 000,00                  | 4 300 000,00                 | 2 743 465,00             | 5 140 000,00  |
| 5019 | Ostatní platy                                      | 10 000,00                     | 10 000,00                    | 805,00                   | 10 000,00     |
| 5021 | Ostatní osobní výdaje                              | 546 000,00                    | 604 000,00                   | 288 244,00               | 622 000,00    |
| 5023 | Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů           | 1 500 000,00                  | 1 500 000,00                 | 1 058 271,00             | 1 500 000,00  |
| 5031 | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | 1 321 000,00                  | 1 321 000,00                 | 878 036,00               | 1 554 000,00  |
| 5032 | Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění    | 533 000,00                    | 533 000,00                   | 353 861,00               | 621 000,00    |
| 5038 | Pojist.na zákon.poj.odpov. zaměst. za škodu při PÚ | 20 000,00                     | 20 000,00                    | 12 882,00                | 20 000,00     |
| 5039 | Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem   | 5 000,00                      | 5 000,00                     | 273,00                   | 5 000,00      |
| 5132 | Ochranné pomůcky                                   | 86 000,00                     | 96 000,00                    | 9 155,00                 | 31 000,00     |
| 5136 | Knihy a obdobné listinné informační prostředky     | 120 000,00                    | 120 000,00                   | 80 971,48                | 120 000,00    |
| 5137 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                   | 961 000,00                    | 928 000,00                   | 165 470,83               | 681 000,00    |
| 5138 | Nákup zboží za účelem dalšího prodeje              | 70 000,00                     | 40 000,00                    | 10 110,00                | 25 000,00     |
| 5139 | Nákup materiálu jinde nezařazený                   | 782 000,00                    | 744 000,00                   | 399 042,83               | 766 000,00    |
| 5141 | Úroky vlastní                                      | 1 000,00                      | 1 000,00                     | -                        | 1 000,00      |
| 5151 | Studená voda včetně stoč. a popl.za odvod dešť.vod | 2 428 000,00                  | 2 458 000,00                 | 1 699 290,40             | 2 559 000,00  |
| 5153 | Plyn                                               | 316 000,00                    | 362 103,00                   | 189 754,14               | 405 000,00    |
| 5154 | Elektrická energie                                 | 783 000,00                    | 783 000,00                   | 406 038,53               | 793 000,00    |
| 5156 | Pohonné hmoty a maziva                             | 138 500,00                    | 138 500,00                   | 81 647,00                | 153 500,00    |
| 5161 | Poštovní služby                                    | 10 000,00                     | 10 000,00                    | 2 617,00                 | 10 000,00     |
| 5162 | Služby elektronických komunikací                   | 260 000,00                    | 260 000,00                   | 176 320,93               | 260 000,00    |
| 5163 | Služby peněžních ústavů                            | 234 500,00                    | 224 500,00                   | 109 613,80               | 235 000,00    |
| 5166 | Konzultační, poradenské a právní služby            | 150 000,00                    | 150 000,00                   | 102 930,00               | 150 000,00    |
| 5167 | Služby školení a vzdělávání                        | 55 000,00                     | 55 000,00                    | 7 257,00                 | 55 000,00     |
| 5168 | Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | 150 000,00                    | 181 500,00                   | 135 633,98               | 151 500,00    |
| 5169 | Nákup ostatních služeb                             | 4 327 000,00                  | 4 382 397,00                 | 1 685 976,11             | 5 626 500,00  |
| 5171 | Opravy a udržování                                 | 4 006 000,00                  | 4 288 000,00                 | 628 200,05               | 4 599 000,00  |
| 5173 | Cestovné                                           | 14 000,00                     | 14 000,00                    | 3 743,00                 | 14 000,00     |
| 5175 | Pohoštění                                          | 75 000,00                     | 87 000,00                    | 54 622,00                | 90 000,00     |
| 5182 | Převody vlastní pokladně                           | -                             | -                            | 43 560,00-               | -             |
| 5192 | Poskytnuté náhrady                                 | 3 000,00                      | 3 000,00                     | -                        | 3 000,00      |
| 5194 | Výdaje na věcné dary                               | 104 000,00                    | 104 000,00                   | 54 147,00                | 108 000,00    |
| 5212 | Neinv.transfery nefin.podnikatelům-fyzickým osobám | 2 000,00                      | 2 000,00                     | -                        | 2 000,00      |

## Návrh rozpočtu na rok 2026

| POL                  | Text                                               | Schválený<br>rozpočet<br>2025 | Upravený<br>rozpočet<br>2025 | Očekávané<br>plnění 2025 | Návrh<br>2026        |
|----------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------|
| 5222                 | Neinvestiční transfery spolkům                     | 111 000,00                    | 111 000,00                   | 2 000,00                 | 76 000,00            |
| 5223                 | Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem | 2 000,00                      | 2 000,00                     | -                        | 2 000,00             |
| 5229                 | Ostatní neinv.transfery neziskov. a podob. osobám  | 335 000,00                    | 335 000,00                   | 85 112,92                | 260 000,00           |
| 5321                 | Neinvestiční transfery obcím                       | 45 000,00                     | 72 000,00                    | 24 658,00                | 72 000,00            |
| 5323                 | Neinvestiční transfery krajům                      | 260 000,00                    | 262 000,00                   | 261 768,20               | 280 000,00           |
| 5329                 | Ostatní neinv. transfery rozpočtům územní úrovně   | 110 000,00                    | 110 000,00                   | 50 600,00                | 110 000,00           |
| 5331                 | Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ | 3 333 000,00                  | 3 333 000,00                 | 2 250 000,00             | 6 932 000,00         |
| 5336                 | Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac | 30 000,00                     | 95 257,00                    | 90 257,00                | 30 000,00            |
| 5342                 | Zákl. přiděl FKSP a sociálnímu fondu obcí a krajů  | 90 000,00                     | 90 000,00                    | 90 000,00                | 100 000,00           |
| 5345                 | Převody vlastním rozpočtovým účtům                 | 200 000,00                    | 8 440 000,00                 | 8 411 566,00             | -                    |
| 5362                 | Platby daní státnímu rozpočtu                      | 401 000,00                    | 401 000,00                   | 363 191,00               | 401 000,00           |
| 5363                 | Úhrady sankcí jiným rozpočtům                      | 10 000,00                     | 10 000,00                    | -                        | 1 000,00             |
| 5364                 | Vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů | 50 000,00                     | 99 422,01                    | 98 927,00                | 50 000,00            |
| 5365                 | Platby daní krajům, obcím a státním fondům         | 500 000,00                    | 500 000,00                   | 423 780,00               | 500 000,00           |
| 5366                 | Výdaje z finanč. vypořádání mezi krajem a obcemi   | -                             | 477 577,99                   | 177 577,99               | 1 000,00             |
| 5492                 | Dary fyzickým osobám                               | 80 000,00                     | 80 000,00                    | -                        | 60 000,00            |
| 5499                 | Ostatní neinvestiční transfery fyzickým osobám     | 200 000,00                    | 233 000,00                   | 200 120,00               | 305 000,00           |
| 5811                 | Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu             | 1 000,00                      | 1 000,00                     | -                        | 1 000,00             |
| 5901                 | Nespecifikované rezervy                            | 100 000,00                    | 3 430 201,00-                | -                        | 100 000,00           |
| 5903                 | Rezerva na krizová opatření                        | 30 000,00                     | 30 000,00                    | -                        | 30 000,00            |
| 5909                 | Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené       | -                             | 315,00                       | 315,00                   | 1 000,00             |
| <b>5XXX</b>          | <b>Běžné výdaje</b>                                | <b>29 199 000,00</b>          | <b>34 977 371,00</b>         | <b>23 824 691,19</b>     | <b>35 622 500,00</b> |
| 6119                 | Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku      | 250 000,00                    | 250 000,00                   | -                        | 250 000,00           |
| 6121                 | Stavby                                             | 29 141 000,00                 | 40 160 000,00                | 9 482 661,27             | 32 741 000,00        |
| 6122                 | Stroje, přístroje a zařízení                       | 252 000,00                    | 382 000,00                   | 278 542,00               | 1 200 000,00         |
| 6130                 | Pozemky                                            | 500 000,00                    | 690 000,00                   | -                        | 690 000,00           |
| 6349                 | Ostatní invest. transfery rozpočtům územní úrovně  | 101 000,00                    | 101 000,00                   | -                        | 101 000,00           |
| 6351                 | Invest. transf. zřízeným příspěvkovým organizacím  | 1 000,00                      | 1 000,00                     | -                        | 1 000,00             |
| 6356                 | Jiné invest.transf. zřízen. příspěv. organizacím   | -                             | 932 242,99                   | 932 242,99               | 1 000,00             |
| <b>6XXX</b>          | <b>Kapitálové výdaje</b>                           | <b>30 245 000,00</b>          | <b>42 516 242,99</b>         | <b>10 693 446,26</b>     | <b>34 984 000,00</b> |
| <b>Výdaje celkem</b> |                                                    | <b>59 444 000,00</b>          | <b>77 493 613,99</b>         | <b>34 518 137,45</b>     | <b>70 606 500,00</b> |

## Financování

| POL  | Text                                               | Schválený<br>rozpočet<br>2025 | Upravený<br>rozpočet<br>2025 | Očekávané<br>plnění 2025 | Návrh<br>2026 |
|------|----------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------|
| 8115 | Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech | 25 444 000,00                 | 25 444 000,00                | -                        | 20 871 500,00 |
| 8901 | Oper.z pen.účtů RJ nemající char.př.a výd.vl.sekt. | -                             | -                            | 138 031,34               | -             |

## Návrh rozpočtu na rok 2026

| POL  | Text               | Schválený<br>rozpočet<br>2025 | Upravený<br>rozpočet<br>2025 | Očekávané<br>plnění 2025 | Návrh<br>2026 |
|------|--------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------|
| 8XXX | Financování        | 25 444 000,00                 | 25 444 000,00                | 138 031,34               | 20 871 500,00 |
|      | Financování celkem | 25 444 000,00                 | 25 444 000,00                | 138 031,34               | 20 871 500,00 |

## Rekapitulace

|                 | Schválený<br>rozpočet<br>2025 | Upravený<br>rozpočet<br>2025 | Očekávané<br>plnění 2025 | Návrh<br>2026  |
|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------|
| Příjmy          | 34 000 000,00                 | 52 049 613,99                | 38 741 710,03            | 49 735 000,00  |
| Výdaje          | 59 444 000,00                 | 77 493 613,99                | 34 518 137,45            | 70 606 500,00  |
| Příjmy - Výdaje | 25 444 000,00-                | 25 444 000,00-               | 4 223 572,58             | 20 871 500,00- |
| Financování     | 25 444 000,00                 | 25 444 000,00                | 138 031,34               | 20 871 500,00  |

Schvalující orgán: Zastupitelstvo obce

Schváleno dne:

Vyvěšeno dne: 12. 11. 2025

Sejmuto dne:

Poznámka: součástí návrhu rozpočtu jsou kompetence k provádění rozpočtových opatření

## Kompetence k provádění rozpočtových opatření

1. **Zastupitelstvo obce Čelechovice na Hané** v souladu s ustanovením § 102 odst. 2 písm. a) a odst. 4 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, **pověřuje starostku obce** k provádění následujících rozpočtových opatření:

### a) Změny týkající se vztahů k jiným rozpočtům a změny závazných ukazatelů vůči jiným osobám

- úpravy finančních vztahů mezi rozpočtem obce a rozpočty dalších subjektů (např. kraje, státního rozpočtu nebo jiných obcí),
- změny závazných ukazatelů, které se vztahují k fyzickým nebo právnickým osobám.

### b) Rozpočtová opatření nezbytná k zajištění činnosti obce v mimořádných situacích

- změny potřebné k odvrácení škod nebo k minimalizaci jejich následků,
- úkony spojené s prevencí havárií či jiných škodlivých událostí,
- opatření nutná při řešení živelních pohrom nebo jiných krizových stavů,
- úhrada nezbytných výdajů souvisejících se stavem nouze **bez finančního omezení**.

### c) Technické změny v rozpočtu vzniklé v důsledku změny právních předpisů

- úpravy rozpočtu vyvolané legislativními změnami nebo metodickými pokyny,
- zavedení nových položek rozpočtové skladby v průběhu roku,
- vytvoření či zrušení dočasných paragrafů, pokud to vyžaduje platná legislativa.

### d) Přesuny finančních prostředků v rámci rozpočtu obce

- přesuny mezi jednotlivými paragrafy až do výše **200 000 Kč** za jeden samostatný přesun,
- podmínkou je, že se **nezvýší celkový objem schváleného rozpočtu**.

### e) Použití neočekávaných (rozpočtem nepředvídaných) příjmů

- možnost využít nové příjmy, které nebyly součástí schváleného rozpočtu,
- použití těchto příjmů na nové, dosud nerozpočtované výdaje,
- v těchto případech může dojít ke **zvýšení celkového objemu rozpočtu**.

2. **Rozpis schváleného rozpočtu** do plného třídění rozpočtové skladby dle vyhlášky č. 323/2002 Sb. je po jeho schválení starostkou obce **v kompetenci účetní obce**.

- Účetní provádí technické rozpracování rozpočtu do detailních položek.
- **Změny rozpisu rozpočtu** (nikoli změny samotného schváleného rozpočtu) **schvaluje starostka obce**.