



OBEC TROUBKY

Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu obce na rok 2026

Listopad 2025

Zpracovali:

Mgr. Martin Frgal

Ing. Jaroslav Pospíšil

Vladimíra Rozsypalová

Obsah

Úvod	4
Část A – Příjmy	6
1. Daňové příjmy	6
2. Nedaňové příjmy	6
Část B – Výdaje.....	7
Kapitola Silnice (místní komunikace)	7
Kapitola Ostatní záležitosti pozemních komunikací (chodníky)	7
Kapitola Provoz veřejné silniční dopravy	7
Kapitola Ostatní záležitosti v silniční dopravě	7
Kapitola Dopravní obslužnost veřejnými službami – linková	7
Kapitola Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	7
Kapitola Mateřské školy	7
Kapitola Základní školy	7
Kapitola Školní stravování	8
Kapitoly Činnosti knihovnické (místní knihovna)	8
Kapitola Činnosti registrovaných církví	8
Kapitola Rozhlas a televize	8
Kapitola Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků (Troubecký zpravodaj).....	8
Kapitola Zájmová činnost v kultuře (kulturní dům).....	8
Kapitola Sportovní zařízení ve vlastnictví obce.....	8
Kapitola Ostatní sportovní činnost	9
Kapitola Bytové hospodářství	9
Kapitola Nebytové hospodářství	9
Kapitola Veřejné osvětlení	9
Kapitola Pohřebnictví.....	9
Kapitola Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	9
Kapitola Sběr a svoz nebezpečných odpadů	10
Kapitola Sběr a svoz komunálních odpadů	10
Kapitola Sběr a svoz ostatních odpadů jiných než nebezpečných a komunálních.....	10
Kapitola Protierozní a protipovodňová protipožární ochrana	10
Kapitola Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň	10
Kapitola Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče	10
Kapitola Krizová opatření	10
Kapitola Požární ochrana – dobrovolná část.....	10

Kapitola Zastupitelstva obce	10
Kapitola Činnost místní správy	11
Kapitola Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	11
Kapitola Pojištění funkčně nespecifikované	11
Kapitola Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	11
Kapitola Ostatní finanční operace	11
Kapitola Finanční vypořádání	11
Kapitola Ostatní činnosti jinde nezařazené	11
Část C – Financování	12
Část D – Shrnutí	12
Přílohy	12

Úvod

Finanční hospodaření obce se řídí zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění. Strukturu příjmů a výdajů obce určuje rozpočtová skladba. Vzhledem k tomu, že potřeby obce je třeba sladit s jejími příjmy, jsou určujícím faktorem vždy finanční zdroje rozpočtu, jimž se musí přizpůsobit jeho výdaje.

Při zpracování ročního rozpočtu vychází obec z rozpočtového výhledu, předpokládaných běžných provozních výdajů dle skutečnosti minulých let a připravovaných větších investičních a neinvestičních akcí (pro rok 2026 jsou největšími investičními akcemi a opravami: bezpečnost dopravy; parkovací stání u DPS Kozlovská – PD; Dětská skupina Troubky; energetické úspory MŠ; novostavba základní školy – PD; interaktivní tabule do učebny ZŠ; zateplení střechy dvorního traktu ZŠ; rekonstrukce restaurace KD; realizace retenčních nádrží u KD, realizace tribuny u fotbalového hřiště; sekačka pro komunální služby; aktualizace studie zasíťování lokality Přerovská; kompostárna – PD; prádelna – PD; výkupy pozemků PPO; přístřešek a výměna střechy u HZ – PD; rekonstrukce místní komunikace v ulici K Záložně; realizace projektu oprava chodníků v ulici Nová Čtvrť, I., II. a III. – etapa F a D; výměna eurooken ve dvou třídách ZŠ; rekonstrukce sálu v KD – PD; rekonstrukce obřadní síně; rekonstrukce kotelny na DPS Kozlovská; nátěr pavlačí na DPS Šíma A a B; smuteční síň – ozvučení, řečnický pult; revitalizace zeleně v obci – PD; realizace projektu revitalizace zeleně v obci).

V návrhu rozpočtu je na příjmové části rozpočtována dotace na výkon státní správy (z webové aplikace ministerstva vnitra však víme, že tato dotace by měla činit částku 655 500 Kč).

V rozpočtu jsou zapojeny neinvestiční dotace na Komunální volby ve výši 65 000 Kč, investiční dotace na Dětskou skupinu ve výši 24 040 362,48 Kč a neinvestiční dotace na Dětskou skupinu ve výši 959 637,52 Kč.

Návrh rozpočtu obce Troubky na rok 2026 tak byl sestaven jako **schodkový** s celkovými příjmy **87 549 841 Kč**, výdaji ve výši **119 749 094,62 Kč** a financováním v kladné hodnotě **+ 32 199 253,62 Kč** (při zapojení části předpokládaného zůstatku hospodaření obce za rok 2025 v kladné výši **32 199 253,62 Kč**). Příjmy a kladný výsledek financování tak pokrývají plánované výdaje rozpočtu na rok 2026. Rozpočet na rok 2026 je tak **vyrovnaný**. Změny rozpočtu během roku 2026 budou prováděny prostřednictvím rozpočtových opatření.

Rozdělení rozpočtu:

V příjmové části je rozpočet navržen členění dle jednotlivých rozpočtových položek. Výdajová část rozpočtu je pak navržena v členění dle jednotlivých rozpočtových kapitol.

V této podobě bude návrh rozpočtu obce na rok 2026 projednáván a rovněž navržen ke schválení. Zastupitelstvu jsou ovšem předloženy i další podkladové materiály, které blíže rozvádějí jednotlivé příjmy a výdaje navrhovaného rozpočtu a jsou uvedeny v obsahu této důvodové zprávy.

Příjmy - daňové
- nedaňové

- kapitálové
- přijaté dotace

Výdaje - třídění dle jednotlivých odvětvových kapitol

Financování – zapojení části předpokládaného zůstatku hospodaření obce za rok 2025.

Jednotlivé neinvestiční a kapitálové výdaje rozpočtu jsou stručně popsány v příloženém komentáři. V případě vyšších příjmů v roce 2026 bude rozpočet obce posílen, především v oblasti kapitálových výdajů.

Část A – Příjmy

1. Daňové příjmy

Návrh celkové výše daňových příjmů obce na rok 2026 vychází z návrhu společnosti Ing. Luděk Tesař City Finance, který na základě vlastní metodiky a zkušeností získaných jak dlouholetým působením na ministerstvu financí v odboru financování územních samospráv, tak také dlouhodobým sledováním vývoje hospodaření samospráv, vytvořil model pro výpočet příjmu sdílených daní pro jednotlivé obce. Tento model uplatnil také pro naši obec, a proto pracuje návrh rozpočtu obce většinou s těmito údaji. Informace o daňových příjmech lze také získat například z daňové kalkulačky Svazu měst a obcí ČR – <https://www.informaceoobcich.cz/kalkulacka-rud/>.

2. Nedaňové příjmy

U nedaňových příjmů patří k největším položkám předpokládaný příjem z vybraného nájemného v obecních bytech (2 500 000 Kč) a příjem z uhrazených záloh na spotřebované energie v kapitole bytového hospodářství (2 000 000 Kč).

Příjem z pronájmu obecních pozemků je rozpočtován ve výši 250 000 Kč, a to dle uzavřených nájemních smluv (zde se však částka v průběhu roku může měnit v závislosti na změnách pachtovních smluv, případně uzavřením nových nájemních smluv).

U nebytového hospodářství jsou rozpočtovány příjmy z hrazených záloh na spotřebované energie a samozřejmě ze samotného pronájmu nebytových prostor.

U komunálních služeb předpokládáme příjmy za poskytované služby (doprava, zemní práce) ve výši 40 000 Kč.

V rámci nedaňových příjmů jsou navrženy také příjmy Fondu obnovy a rozvoje bydlení obce. Příjmy ostatních kapitol již nejsou tak významné, a proto nejsou v komentáři blíže rozváděny.

Část B – Výdaje

Kapitola Silnice (místní komunikace)

V rámci této kapitoly jsou rozpočtovány drobné provozní výdaje na pořízení materiálu (písek, posypová sůl, recyklát), pro údržbu komunikací prováděnou zaměstnanci obce a také nákup služeb. Rovněž jsou předpokládány menší výdaje na provedení oprav místních komunikací. Investice jsou navrženy na zajištění bezpečnosti dopravy (retardéry). Dále jsou rozpočtovány výdaje na opravu místní komunikace K Záložně.

Kapitola Ostatní záležitosti pozemních komunikací (chodníky)

V této kapitole jsou rozpočtovány provozní výdaje na nákup materiálu, nákup služeb a provedení drobných oprav chodníků v obci. Dále jsou rozpočtovány výdaje na realizaci projektu oprava chodníků v ulici Nová Čtvrť, I. -II., etapa F a D a zpracování projektové dokumentace na parkovací stání u DPS Kozlovská.

Kapitola Provoz veřejné silniční dopravy

Tato kapitola zahrnuje pouze drobné výdaje na opravy autobusových zastávek.

Kapitola Ostatní záležitosti v silniční dopravě

Výdaje na tuto kapitolu jsou určeny na pravidelnou revizi a servis semaforu u školy a dále na pokračování obměny a doplnění dopravního značení.

Kapitola Dopravní obslužnost veřejnými službami – linková

Tato kapitola obsahuje pouze příspěvek na dopravní obslužnost na autobusové lince Přerov – Kojetín, kterou provozuje společnost Vojtila Trans, s.r.o.

Kapitola Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly

V rámci této kapitoly je počítáno s výdaji na běžnou údržbu, nákup materiálu a ostatních nutných služeb, především pak provedení plošné deratizace.

Kapitola Mateřské školy

V návrhu rozpočtu jsou navrženy všechny základní a nezbytné výdaje. Dále jsou zde rozpočtovány výdaje na realizaci dotačního projektu energetických úspor stávajícího objektu mateřské školy a na realizaci stavby budovy Dětské skupiny Troubky.

Kapitola Základní školy

Největší položkou této kapitoly je neinvestiční příspěvek naší příspěvkové organizaci, který je navržen ve výši 12 100 000 Kč. Rozpis příspěvku bude proveden Radou obce bezprostředně po schválení rozpočtu obce a obsahem příspěvku budou také finanční prostředky na odpisy,

kteřé musí organizace tvořit a prostředky na nepedagogické pracovníky. Dále jsou zde rozpočtovány výdaje na opravy, výdaje na služby (revize a servisní služby) a na nákup materiálu. Dále pak výdaje na zateplení střechy dvorního traktu základní školy, výměnu eurooken ve dvou třídách včetně opravy omítky a výdaje na pořízení interaktivní tabule. Rovněž jsou rozpočtovány finance na zpracování projektové dokumentace novostavby Základní školy Na Dolách.

Kapitola Školní stravování

V návrhu je počítáno s celkovými výdaji ve výši 180 000 Kč. Počítá se s provedením běžných oprav, servisu, revizí a dalších služeb atd.

Kapitoly Činnosti knihovnické (místní knihovna)

V této kapitole jsou rozpočtovány drobné výdaje na možné opravy, nákup materiálu, a především je rozpočtována dotace městskému kulturnímu středisku v Kojetíně na plnění funkce regionální knihovny, která je navržena ve stejné výši jako v letošním roce 75 000 Kč.

Kapitola Činnosti registrovaných církví

Zde je alokována finanční částka na poskytnutí dotace pro naši farnost. Alokace je navržena ve výši 100 000 Kč.

Kapitola Rozhlas a televize

Zde jsou rozpočtovány výdaje na fungování SMS infokanálu. S drobnými výdaji je v této kapitole počítáno také na opravy obecního rozhlasu.

Kapitola Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků (Troubecký zpravodaj)

Zde jsou dle známých skutečností předchozích let rozpočtovány výdaje na vydávání Troubeckého zpravodaje v roce 2026.

Kapitola Zájmová činnost v kultuře (kulturní dům)

Zahrnuje veškeré provozní náklady kulturního domu a provedení dalších nutných oprav v celém objektu. V rámci této kapitoly je také navržen celkový alokovaný objem neinvestiční dotace pro kulturně společenské organizace – Folklorní spolek Hanák a Občanskou besedu. Jsou zde rovněž rozpočtovány investiční výdaje na rekonstrukci restaurace v kulturním domě. Dále pak výdaje na zpracování projektové dokumentace na rekonstrukci sálu kulturního domu, rekonstrukci obřadní síně a realizaci retenčních nádrží u KD.

Kapitola Sportovní zařízení ve vlastnictví obce

Na této kapitole jsou rozpočtovány výdaje spojené s provozem víceúčelového hřiště Na Dolách. Investiční výdaje jsou rozpočtovány na realizaci tribuny u fotbalového hřiště.

Kapitola Ostatní sportovní činnost

Jedná se o navržený celkový objem možné finanční dotace pro činnost TJ Sokol a jeho oddílů, FK Troubky, Stáje Krejčířovi a Pitbike park Tovačov. Alokace je navržena ve výši 1 215 000 Kč, přičemž další prostředky ve výši 100 000 Kč jsou určeny na nákup věcných darů.

Kapitola Bytové hospodářství

Největšími položkami této kapitoly jsou provozní náklady, tj. především výdaje za spotřebu plynu na vytápění a ohřev teplé vody, dále pak na provedení oprav na jednotlivých bytových domech, na DPS Šíma A a B nátěr pavlačí a na opravu kotelny na DPS Kozlovská. Rovněž je zde rozpočtován převod části vybraného nájemného do Fondu oprav bytového hospodářství.

V rozpočtu této kapitoly je zahrnuto také poskytnutí úvěrů z Fondu obnovy a rozvoje bydlení obce a také je zde rozpočtována rezerva 750 000 Kč + rekonstrukce koupelen, výměna vodoměrů.

Kapitola Nebytové hospodářství

Výdaje jsou vyčleněny na provoz a údržbu pronajímaných prostor.

Kapitola Veřejné osvětlení

Zde jsou rozpočtovány běžné provozní náklady, tj. výdaje na dohodu pro správce VO, na spotřebu elektrické energie, nákup materiálu, provádění oprav a nákup ostatních služeb.

Kapitola Pohřebnictví

V rámci této kapitoly jsou navrhovány běžné provozní výdaje, a to výdaje za nákup drobného materiálu, drobné opravy a spotřebu elektrické energie. Dále je zde rozpočtována částka na realizaci ozvučení smuteční síně a pořízení řečnického pultu.

Kapitola Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené

V rámci této kapitoly jsou zahrnuty výdaje na zaměstnance obce, kteří zajišťují chod úseku komunálních služeb a úklidu, a to jak stálých zaměstnanců, tak také těch, se kterými jsou uzavřeny pracovní smlouvy na dobu určitou.

Na kapitole jsou samozřejmě rozpočtovány i další výdaje spojené s fungováním obecní „pracovní čety“, tj. nákup materiálu, opravy a údržba, energie, pohonné hmoty, telekomunikační poplatky atd. Je zde rozpočtován roční příspěvek Mikroregionu Střední Haná. Dále je zde částka na pořízení sekačky. Z investic se předpokládá zadání aktualizace studie zasíťování lokality Přerovská a pořízení projektové dokumentace na novou kompostárnu a prádelnu.

Kapitola Sběr a svoz nebezpečných odpadů

Kapitola je rozpočtována ve výši 90 000 Kč.

Kapitola Sběr a svoz komunálních odpadů

Zde jsou zahrnuty především náklady na provoz obecního systému nakládání s komunálním odpadem, a to ve výši 1 870 000 Kč.

Kapitola Sběr a svoz ostatních odpadů jiných než nebezpečných a komunálních

Zde jsou zahrnuty výdaje na zajištění svozu a zpracování bioodpadů z obce a nově jsou zde také zahrnuty výdaje na odvoz vytríděných složek komunálního odpadu jako jsou plasty, papír a další komodity, včetně zpětného odběru elektrozařízení.

Kapitola Protierozní a protipovodňová protipožární ochrana

Zahrnuje výdaje spojené s výkupy pozemků pod PPO a s opravou a údržbou dočasného navýšení – valu.

Kapitola Péče o vzhled obce a veřejnou zeleň

Zde jsou rozpočtovány běžné provozní náklady, tj. nákup materiálu (náhradní díly na sekačky, struny a nože do křovinořezů apod.), nákup pohonných hmot, provedení nutných oprav sekaček a pak výdaje za provádění péče o veřejnou zeleň v obci, včetně výsadeb v extravilánu. Dále je zde rozpočtováno zpracování projektové dokumentace na revitalizaci zeleně v intravilánu obce a následná realizace tohoto projektu.

Kapitola Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče

Na této kapitole je rozpočtován provoz a fungování Pečovatelské služby v roce 2026 a dotace obědů pro seniory.

Kapitola Krizová opatření

Kapitola je rozpočtována ve výši 70 000 Kč.

Kapitola Požární ochrana – dobrovolná část

Celá kapitola je rozpočtována v celkové výši 1 416 000 Kč na zajištění běžného provozu hasičské zbrojnice (energie, drobný materiál, telefon na ohlašovnu požárů, výdaje za úklid společenských prostor zbrojnice, drobné opravy a revize). Z investic je zde rozpočtována částka na pořízení projektové dokumentace na přístřešek a výměnu střechy u HZ.

Kapitola Zastupitelstva obce

Výdaje této kapitoly jsou rozpočtovány výši 3 281 000 Kč.

Kapitola Činnost místní správy

Výdaje této kapitoly jsou navrhovány v celkové výši 8 657 740 Kč. Mzdové a ostatní osobní výdaje zaměstnanců obecního úřadu vychází z platného Nařízení vlády. Celkem je na mzdové výdaje je vyčleněno 3 630 000,- Kč. Další provozní výdaje jsou rozpočtovány dle skutečnosti předchozích let.

Kapitola Obecné příjmy a výdaje z finančních operací

Navržená výše rozpočtu za bankovní služby.

Kapitola Pojištění funkčně nespecifikované

Jedná se o výdaje na pojištění majetku a odpovědnosti obce, včetně pojištění vozového parku.

Kapitola Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně

Jedná se o převod finančních prostředků do Sociálního fondu – 350 000 Kč a Fondu oprav bytového hospodářství – 750 000 Kč.

Kapitola Ostatní finanční operace

Zde je rozpočtována platba DPH a daň z příjmů právnických osob za obce.

Kapitola Finanční vypořádání

Zde jsou rozpočtovány vratky dotací, poskytnutých v roce 2025 na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky ve výši 15 921,50 Kč a vratka dotace na signalizační zařízení ve výši 22 109,12 Kč.

Kapitola Ostatní činnosti jinde nezařazené

Zde jsou rozpočtovány členské příspěvky Sdružení místních samospráv ČR a Svazu měst a obcí ČR.

Část C – Financování

Do financování je kladně zapojena část předpokládaného zůstatku hospodaření obce za rok 2025.

Celkem je tedy do návrhu rozpočtu na rok 2026 zapojována část zůstatku hospodaření roku 2025 v celkové výši **32 199 253,62 Kč**.

Část D – Shrnutí

V celkovém souhrnu je uvedena celková výše příjmů, celková výše výdajů a financování. Rozpočet je schodkový, kdy příjmy a kladný výsledek financování pokrývá jednotlivé rozpočtované výdaje.

Přílohy

Příloha č. 1 Návrh rozpočtu obce na rok 2026 – výpočty daňových příjmů v roce 2025, výhled na 2026–2027 a statistiky z minulých let dle Ing. Tesaře

Příloha č. 2 Přehled měsíčního plnění daňových příjmů obce 2016–2025, aktuální k datu 31. 10. 2025

Příloha č. 3 Rozpočet Fondu obnovy a rozvoje bydlení obce na rok 2026

Příloha č. 4 Rozpočet sociálního fondu na rok 2026

Příloha č. 5 Plánované investice a opravy na rok 2026 dle kapitol

Příloha č. 6 Ministerstvo vnitra České republiky – Příspěvky obcím