

Schválený střednědobý výhled rozpočtu města Poličky na období 2026-2028

ř.	Popis řádku	Skutečnost rok 2024	Předpokládaná skutečnost rok 2025	Schválený výhled		
				rok 2026	rok 2027	rok 2028
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	249 268,9	246 220,0	252 426,6	258 813,4	265 285,8
2	Daně sdílené	180 051,9	187 400,0	193 022,0	198 812,7	204 777,0
3	Daň z nemovitostí	15 975,3	16 000,0	16 200,0	16 400,0	16 500,0
4	Daň z příjmu právnických osob za obce	25 490,0	23 000,0	23 000,0	23 000,0	23 000,0
5	Správní a místní poplatky	14 044,0	12 820,0	13 204,6	13 600,7	14 008,8
6	Daň z hazardních her	13 707,7	7 000,0	7 000,0	7 000,0	7 000,0
7	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	115 232,0	109 697,5	92 000,0	96 000,0	97 000,0
8	Příjmy z vlastní činnosti, odvody PO	65 603,9	43 000,0	40 000,0	40 000,0	40 000,0
9	Příjmy z pronájmu majetku	32 350,5	33 700,0	37 000,0	40 000,0	40 000,0
10	Ostatní	17 277,6	32 997,5	15 000,0	16 000,0	17 000,0
11	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM	41 372,6	30 919,0	17 000,0	18 000,0	14 000,0
12	Příjmy z prodeje investičního majetku	41 372,6	30 919,0	17 000,0	18 000,0	14 000,0
13	PŘIJATÉ DOTACE CELKEM	67 012,0	116 000,0	60 471,0	56 603,0	49 909,0
14	Běžné dotace	59 020,3	30 000,0	30 300,0	30 603,0	30 909,0
15	z toho: příspěvek na výkon státní správy	22 207,5	21 901,4	22 300,0	22 300,0	22 300,0
16	Kapitálové dotace	7 991,7	86 000,0	30 171,0	26 000,0	19 000,0
17	PŘÍJMY CELKEM	472 885,5	502 836,5	421 897,6	429 416,4	426 194,8
18	BĚŽNÉ VÝDAJE	334 161,5	341 040,0	288 444,0	300 054,8	322 680,3
19	Mzdové výdaje, OOV	66 105,2	67 501,0	68 176,0	68 857,8	69 546,3
20	Úroky z úvěrů a půjček	868,1	808,0	1 268,0	1 197,0	1 134,0
21	Opravy a udržování	24 524,2	54 000,0	25 000,0	32 000,0	45 000,0
22	Poskytnuté příspěvky PO, dotace	147 937,7	159 000,0	138 000,0	140 000,0	144 000,0
23	Ostatní běžné výdaje	94 726,3	59 731,0	56 000,0	58 000,0	63 000,0
24	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	148 098,3	329 770,0	224 000,0	126 000,0	100 000,0
25	Investiční výdaje	103 710,3	286 000,0	213 000,0	116 000,0	100 000,0
26	Poskytnuté investiční příspěvky	8 986,7	10 270,0	1 000,0	0,0	0,0
27	Ostatní kapitálové výdaje	35 401,3	33 500,0	10 000,0	10 000,0	0,0
28	VÝDAJE CELKEM	482 259,8	670 810,0	512 444,0	426 054,8	422 680,3
29	Saldo (rozdíl) příjmů a výdajů	-9 374,3	-167 973,5	-90 546,4	3 361,6	3 514,5
30	FINANCOVÁNÍ					
31	Plánované přijaté úvěry a půjčky	0,0	14 212,0	36 686,0		
32	Splátky jistiny (-)	-1 888,2	-1 948,7	-3 431,0	-3 502,0	-3 565,0
33	Stav mimorozpočtové rezervy k 31.12.	188 829,2	60 000,0	2 708,6	2 568,2	2 517,7
34	Dlouhodobé závazky (úvěry, půjčky) k 31.12.	27 534,0	39 797,3	73 052,3	69 550,3	65 985,3
35	Ukazatel dluhové služby (v %)	0,72	0,74	1,29	1,25	1,23

Komentář ke střednědobému výhledu rozpočtu města Poličky na období 2026-2028

1. běžné příjmy

Daňové příjmy (ř. č. 1) - příjmy z daní, správní, místní a ostatní poplatky - tvoří největší část z celkových příjmů a jsou zásadní pro budoucnost příjmů města.

Příjmy z přerozdělených daní v dalších letech předpokládáme vyšší o 3 % k předchozím rokům.

Správní a místní poplatky (ř. č. 5) vycházejí ze zákona daných poplatků, které je město oprávněno vybírat (poplatky za komunální odpad, ze psů, za odnětí zemědělského půdního fondu, veřejné prostranství), ve výhledu se počítá s 3% nárůstem oproti roku 2025.

Daň z hazardních her (ř. č. 6) – změnou zákona a přerozdělení této daně v následujících letech bude značné snížení oproti roku 2024.

Nedaňové příjmy (ř. č. 7) – příjmy z vlastní činnosti, pronájmů a ostatní příjmy.

Příjmy z vlastní činnosti (ř. č. 8) tvoří z podstatné části příjmy za prodej dřeva, které v důsledku kůrovcové těžby v předchozích letech budou podstatně nižší. V roce 2022 bylo vytěženo rekordních 75 tis. m³ dřeva a v roce 2023: 52 tis. m³, v roce 2024: 22 tis. m³. V dalších letech počítáme s poklesem těžby s ohledem na lesní hospodářský plán a očekávanému útlumu kůrovcové kalamity. Dále tyto příjmy tvoří odvody odpisů a závazných ukazatelů příspěvkových organizací, pronájmy bytů a nebytových prostor sloužících k podnikání, infrastrukturního majetku (kanalizace), náhrady od EKO KOMu aj.

2. kapitálové příjmy (ř. č. 11) - vychází z předpokládaného plánu prodeje majetku. V návrhu výhledu jsou zahrnuty příjmy za prodej pozemků pro bytovou výstavbu lokalita Hegerova a Družstevní.

3. dotace

běžné dotace (ř. č. 14) - Nejvýznamnější běžnou dotací je dotace ze souhrnného dotačního vztahu, tzv. příspěvek na výkon státní správy (ř. č. 15). Dalšími pravidelně se opakujícími dotacemi jsou dotace na sociálně-právní ochranu dětí, na sociální práci a příspěvek na výkon pěstounské péče. Pro roky 2026 až 2028 jsou tyto dotace upraveny indexem 1,01 vždy k předchozímu roku ve výhledu.

kapitálové dotace (ř. č. 16) – jedná se o dotace uvedené v příloze č.1 *Přehled financování významných investičních akcí a oprav* u jednotlivých akcí. V roce 2025 jsou uvedeny předpokládané dotace, ke kterým máme informace o přiznání jejich výše. Od roku 2026 jsou uvedeny předpokládané dle podaných žádostí, žádostí v přípravě nebo dle vyhlášených programů, skutečnost se může lišit v závislosti na výši uznatelných výdajů. Tyto výdaje jsou známy až po přidělení dotace a vysoutěžení projektu.

4. běžné výdaje (ř. č. 18) - jsou rozděleny dle druhů mandatorních výdajů. Nejvyšší podíl tvoří poskytnuté příspěvky, dotace, transfery, daň z příjmu právnických osob za obce a odvod DPH na výstupu (ř. č. 22). Další roky jsou částky uvedené dle úsporných možností města. Ostatní běžné výdaje (ř. č. 23) zahrnují zejména oblast likvidace komunálního odpadu, správy veřejného osvětlení, lesního hospodářství (těžba, přiblížování, svoz dřeva, zalesňování ploch po kůrovcové kalamitě), údržby a čištění komunikací, odpadové hospodářství a údržba zeleně. Pro výpočet mzdových výdajů v roce 2026 až 2028 je použit index 1,01 vždy k předchozímu roku ve výhledu, položky opravy a udržování a ostatní výdaje jsou navrženy dle finančních možností města. Splátky úroků jsou uvedeny podle splátkového kalendáře.

5. **kapitálové výdaje** (ř. č. 24) – v roce 2025 jsou uvedeny investice dle předpokladu skutečnosti. Pro roky 2026 až 2028 jsou vyčísleny výdaje na připravované projekty a investiční akce dle tabulky č. 1.
6. **saldo příjmů a výdajů** (ř. č. 29) – zobrazuje v jednotlivých letech samofinancování rozpočtu aktuálního roku nebo použití prostředků z minulých let. Kladná částka vyjadřuje vyšší plnění příjmů nad výdaji (přebytkový rozpočet) a záporná částka vyjadřuje opačný případ (rozpočet schodkový, krytý finančními prostředky minulých let).
7. **půjčky a úvěry** (ř. č. 31) – ve výhledu v roce 2025 se plánujeme přijetí úvěru (14 mil. Kč) na nákup 5 bytů v bývalém areálu dětského domova. V roce 2026 na nákup 13 bytů v ulici U Vlečky úvěr ve výši 36 686 tis. Kč.
8. **splátky jistiny** (ř. č. 32) – ve výhledu jsou uvedeny částky dle splátkových kalendářů i s budoucími jistinami.
9. **stav mimorozpočtové rezervy** (ř. č. 33) ke konci kalendářního roku je tvořen stavem běžných finančních prostředků k 31. 12. předchozího období, saldem příjmů a výdajů, přičtením plánovaných úvěrů a odečtením splátek jistin, pouze v těch jednotlivých letech.
10. **dlouhodobé závazky** (ř. č. 34) jsou zůstatky dlouhodobého úvěru na výstavbu bytových domů se 48 bytovými jednotkami v lokalitě Bezručova v jednotlivých letech k 31. 12. a s budoucími úvěry na výstavbu bytů a domů.

Příloha č.1 *Přehled financování investičních akcí a oprav v jednotlivých letech*

V tabulce jsou uvedeny významné akce, které jsou zahrnuty ve schváleném rozpočtu na rok 2025 a jejich předpoklad změn a ve střednědobém výhledu rozpočtu na roky 2026 – 2028. Některé investiční akce se budou realizovat pouze v tom případě, že bude vyhlášen program a bude pravděpodobné získat dotaci nebo zvýhodněný úvěr.

V Poličce 23. 6. 2025

Vypracovala: Ing. Ivana Vacková

č.ř.	kapitola	název akce	Skutečnost		Předpoklad skutečnosti			Schválený výhled								
			rok 2024		rok 2025			rok 2026			rok 2027		rok 2028			
			celkové výdaje v tis.Kč	z toho dotace v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	předpoklad přijetí úvěru v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	předpoklad přijetí úvěru v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč		
1	02,40	Rekonstrukce a opravy kanalizace jednotlivých ulic a čistírna odpadních vod	8 300,0		2 020,0			15 000,0				10 000,0		5 000,0		
2	02	Dešťová zdrž na odlehčení pod OK 4	500,0		46 000,0	25 000,0		3 000,0	3 561,0			100,0				
3	02	Parčík Švermova	117,0		6 500,0											
4	02	Krajinářské úpravy lesoparku Liboháj (I. a II. etapa)	377,0		600,0			7 000,0				3 300,0	3 000,0	2 500,0	3 000,0	*
5	02	Místo pro shromažďování biologického odpadu	103,0		600,0			3 700,0								
6	02	Adaptační opatření na změnu klimatu			500,0			1 000,0				1 000,0				
7	05	JPO SDH Polička (nové požární vozidlo)			12 500,0	4 750,0										
8	09	Zázemí pro výrobu štípaného dřeva			4 450,0			3 000,0				1 000,0				
9	14	MŠ Rozmarýnek (rekonstrukce budovy)			169,0							5 000,0		5 000,0		
10	14	MŠ Luční (rekonstrukce WC, umývárny a topení)	40,0		13 000,0											
11	14	SVČ Mozaika (rekonstrukce rozvodů a půdní vestavba)			22 523,0	11 897,0										
12	14	Masarykova základní škola Polička - venkovní učebna			10 560,0	5 000,0										
13	14	ZŠ Na Lukách, Polička - modernizace učebny fyziky a chemie, vč.kabinetů	157,0		9 417,0	4 588,0										
14	19	Stavební úpravy budovy MěÚ Palackého 160	399,0	3 228,0	1 600,0											

č.ř.	kapitola	název akce	Skutečnost		Předpoklad skutečnosti			Schválený výhled								
			rok 2024		rok 2025			rok 2026			rok 2027		rok 2028			
			celkové výdaje v tis.Kč	z toho dotace v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	předpoklad přijetí úvěru v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	předpoklad přijetí úvěru v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč		
15	39	Výkupy pozemků	29 286,0		33 500,0			10 000,0			10 000,0					
16	39	Nákup bytů ul. Lidmilové	160,0		22 500,0	5 466,0	14 212,0									
17	39	Nákup 13 bytů U Vlečky			54 500,0			13 500,0	14 110,0	36 686,0						
18	39	Vestavba 3 bytů v budově ul.Smetanova 309	10 750,0		500,0	6 100,0										
19	40	Bytový dům ul. Nová čp.221 (5 bytů)	423,0		700,0			13 000,0	3 500,0		13 000,0	6 000,0				
20	40	Komunitní dům Wolkerova- Mánesova (nájemné bydlení)			1 100,0									30 000,0	16 000,0	*
21	40	Lokalita pro bydlení Jih I., Polička	9 299,0					3 000,0								
22	40	Příprava dalších lokalit pro výstavbu bydlení (Hegerova, Družstevní)			5 000,0			10 000,0			10 000,0					
23	40	Rekonstrukce budovy č.p. 68 v Lezníku	1 278,0		2 500,0											
24	39	Zimní stadion - rekonstrukce haly, zateplení pláště	1 857,0		7 000,0			59 000,0								
25	39	Zimní stadion - rekonstrukce technologie chlazení (strojovna)			3 000,0						20 000,0	12 000,0				*
26	40	Sportoviště (letní stadion)						15 000,0			10 000,0					
27	41	Sportoviště (nafukovací tenisová hala)			10 000,0											
28	40	Plavecký bazén (I. a II. etapa)	847,0		3 000,0			30 000,0			30 000,0			40 000,0		
29	40	Rekonstrukce ulice Smetanova II.etapa	116,0											7 000,0		
30	40	Komunikace k Pasekám			150,0			8 000,0								

č.ř.	kapitola	název akce	Skutečnost		Předpoklad skutečnosti			Schválený výhled								
			rok 2024		rok 2025			rok 2026			rok 2027		rok 2028			
			celkové výdaje v tis.Kč	z toho dotace v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	předpoklad přijetí úvěru v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	předpoklad přijetí úvěru v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč		
31	40	Stavební úpravy části ul. Zákrejsova I.a II. etapa	2 404,0		8 500,0											
32	40	Cyklostezka do Lezníka	36,0		300,0						10 000,0	5 000,0				
33	40	Cyklostezka do Stříteže a Květné - studie						500,0								
34	40	Fotovoltaické elektrárny	374,0		21 000,0	13 000,0										
35	40	Revitalizace náměstí B. Martinů a pod kostelem Sv. Jakuba I.etapa	154,0		25 000,0	10 000,0		23 000,0	9 000,0							
36	40	Parkoviště pod Tylovým domem			400,0			3 000,0								
37	40	Parkoviště mezi ZS a tenisovými kurty						3 000,0								
38	40	Oprava chodníku na nábřeží									2 000,0					
39	Celkem		66 977,0	3 228,0	329 089,0	85 801,0	14 212,0	223 700,0	30 171,0	36 686,0	125 400,0	26 000,0	89 500,0	19 000,0		

* Takto označené akce se uskuteční v případě získání dotací a pokud to umožní vývoj rozpočtu.

Komentář k Přehledu financování významných investičních akcí a oprav v jednotlivých letech

Souhrnný popis:

V tabulce Přehledu je uvedena v prvním sloupci skutečnost výdajů a přijatých dotací za rok 2024.

V následujících dvou sloupcích je uveden předpoklad vývoje skutečnosti roku 2025.

V letech 2026 – 2028 jsou vyčísleny požadované výdaje na investice a opravy. V případě nezískání dotace, by se některé akce nerealizovaly. V posledním řádku je uveden součet potřeby finančních prostředků na vyjmenované akce s předpokládanými dotacemi a úvěry. Celkové výdaje jsou pak uvedeny v tabulce „Návrh střednědobého výhledu rozpočtu města Poličky“ v řádku č. 24 (Kapitálové výdaje). Částka na tomto řádku je vyšší, protože počítáme i s nenadálými drobnými investicemi.

Ř.č. 1 – Rekonstrukce a opravy kanalizace jednotlivých ulic a čistírna odpadních vod – K výdajům do kanalizace a ČOV město zavazuje plán financování obnovy dle zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích. Proto vybrané nájemné aktuálního roku za provozování kanalizace a čistírny odpadních vod (ČOV) by mělo být použito pro správu, obnovu a případné rozšíření této vodohospodářské infrastruktury. V následujících letech uvažujeme o opravách kanalizace v dalších ulicích v menším objemu finančních prostředků a rekonstrukce kalové koncovky na ČOV.

Ř.č. 2 – Dešťová zdrž na odlehčení pod OK 4 – předpoklad realizace je v roce 2025. Stavba zahrnuje dešťovou zdrž o objemu 500 m³ + nadzemní objekt technologie a řešení související kanalizace včetně protlaku pod silnici I/34.

Ř.č. 5 – Místo pro shromažďování biologického odpadu – vzhledem k vývoji na trhu se vyskytla možnost realizace kompostárny v bývalém zemědělském areálu na Dolním Předměstí v Poličce. V současné době se zahajuje projekční příprava.

Ř.č. 15 – Výkupy pozemků – v letech 2026 a 2027 se předpokládá postupné vykoupení pozemků pro účely bytové výstavby v dalších lokalitách.

Ř.č. 16 – Nákup bytů ul. A.Lidmilové – v roce 2025 odkoupíme 5 bytů a související pozemky pro parkování v lokalitě bývalého dětského domova. Přijetí dotace a také zvýhodněného úvěru na nájemní byty je schváleno.

Ř.č. 17 – Nákup 13 bytů U Vlečky – v roce 2025 je v rozpočtu prozatím schválena částka na úhradu 1. splátky za nákup 13 bytů U Vlečky, který buduje firma EVT Stavby s.r.o. Svitavy. Předpokládáme úhradu všech bytů do závěru roku, avšak dotace a úvěr obdržíme počátkem roku 2026, protože dotace a zvýhodněný úvěr budou schváleny po kolaudaci domu.

Ř.č. 19 – Bytový dům ul. Nová – harmonogram stavby je naplánován na rok 2026 a 2027. Dům bude mít 5 bytových jednotek, z toho 3 sociální byty a 2 nájemní. Dotace z IROP ve výši 9 500 tis. Kč bude na sociální byty.

Ř.č. 20 – Komunitní dům Wolkerova – Mánesova – výstavba se uskuteční pouze v případě poskytnutí dotace a zvýhodněného úvěru.

Ř.č. 22 – **Příprava dalších lokalit pro výstavbu bydlení** – v roce 2025 proběhne demolice domu na Hegerově ulici k výstavbě nové hasičské zbrojnice a výstavba části komunikace pro novou lokalitu.

Ř.č. 26 – **Sportoviště (letní stadion)** – pokud proběhne převod majetku letního fotbalového stadionu, bude v letech 2026 – 2027 probíhat oprava nebo rekonstrukce.

Ř.č. 27 – **Sportoviště (celoroční nafukovací tenisová hala)** – investiční dotace TJ Spartak – tenisový oddíl, na výstavbu haly pro celoroční užívání.

Ř.č. 35 - **Revitalizace náměstí B. Martinů a pod kostelem Sv. Jakuba I.etapa** – žádost o dotaci byla úspěšná, realizace proběhne v roce 2025 a 2026.

Ř.č. 36 – **Parkoviště pod Tylovým domem** - studie a realizace parkoviště. V současné době se zpracovávají návrhy možností.

Ř.č. 37 – **Parkoviště mezi ZS a tenisovými kurty** – v současné době se pracuje na projektu a samotná realizace proběhne po rekonstrukci zimního stadionu.

Ř.č. 37 - **Oprava chodníku na nábřeží** – částka v roce 2027 je součástí běžných výdajů.

Pod tabulkou je v jednotlivých letech uvedena částka předpokládané rezervy k použití v dalších letech. Tyto částky navazují na tabulku Návrhu střednědobého výhledu rozpočtu, ze které vyplývají potřeby a požadavky a možnost je pokrýt.

V Poličce 23.6.2025

Vypracovala: Ing. Ivana Vacková