

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu města Poličky na období 2027-2029

ř.	Popis řádku	Skutečnost rok 2025	Upravený rozpočet rok 2026	Návrh střednědobého výhledu		
				rok 2027	rok 2028	rok 2029
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	251 773,7	280 371,0	289 227,4	296 928,2	300 754,0
2	Daně sdílené	191 755,1	228 900,0	235 767,0	242 840,0	250 125,2
3	Daň z nemovitostí	16 088,0	16 100,0	16 200,0	16 400,0	16 500,0
4	Daň z příjmu právnických osob za obce	21 329,8	15 526,0	17 000,0	17 000,0	17 000,0
5	Správní a místní poplatky	14 842,5	13 845,0	14 260,4	14 688,2	15 128,8
6	Daň z hazardních her	7 758,3	6 000,0	6 000,0	6 000,0	2 000,0
7	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	103 776,4	104 495,3	106 000,0	107 000,0	109 000,0
8	Příjmy z vlastní činnosti, odvody PO	49 841,6	47 842,2	50 000,0	50 000,0	50 000,0
9	Příjmy z pronájmu majetku	32 154,6	34 365,0	37 000,0	38 000,0	40 000,0
10	Ostatní	21 780,2	22 288,1	19 000,0	19 000,0	19 000,0
11	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM	21 695,2	29 377,0	15 000,0	10 000,0	10 000,0
12	Příjmy z prodeje investičního majetku	21 695,2	29 377,0	15 000,0	10 000,0	10 000,0
13	PŘIJATÉ DOTACE CELKEM	110 109,5	96 052,0	47 148,9	71 398,9	77 832,9
14	Běžné dotace	53 771,4	40 741,5	41 148,9	43 398,9	43 832,9
15	z toho: příspěvek na výkon státní správy	21 901,4	22 003,1	22 300,0	22 300,0	22 300,0
16	Investiční dotace	56 338,1	55 310,5	6 000,0	28 000,0	34 000,0
17	PŘÍJMY CELKEM	487 354,8	510 295,3	457 376,3	485 327,1	497 586,9
18	BĚŽNÉ VÝDAJE	337 145,9	359 297,2	324 839,6	355 009,7	365 182,6
19	Mzdové výdaje, OOV	70 162,9	73 930,5	74 669,8	75 416,5	76 170,7
20	Úroky z úvěrů a půjček	807,6	1 152,3	1 169,8	1 093,2	1 011,9
21	Opravy a udržování	23 309,3	16 691,0	20 000,0	35 000,0	45 000,0
22	Poskytnuté příspěvky, dotace	155 227,1	170 214,4	174 000,0	185 500,0	180 000,0
23	Ostatní běžné výdaje	87 639,0	97 309,0	55 000,0	58 000,0	63 000,0
24	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	275 662,1	255 132,0	146 100,0	138 100,0	124 000,0
25	Investiční výdaje	195 910,1	217 070,0	132 600,0	128 100,0	115 000,0
26	Poskytnuté investiční příspěvky	33 577,1	13 747,0	3 500,0	0,0	4 000,0
27	Ostatní kapitálové výdaje	46 174,9	24 315,0	10 000,0	10 000,0	5 000,0
28	VÝDAJE CELKEM	612 808,0	614 429,2	470 939,6	493 109,7	489 182,6
29	Saldo (rozdíl) příjmů a výdajů	-125 453,2	-104 133,9	-13 563,3	-7 782,6	8 404,4
30	FINANCOVÁNÍ					
31	Přijaté úvěry a půjčky	0,0	50 466,4			
32	Splátky jistiny (-)	-1 948,7	-3 159,6	-3 538,4	-3 612,0	-3 696,2
33	Předpoklad mimorozpočtové rezervy k 31.12.	61 399,4	30 000,0	12 898,3	1 503,6	6 211,8
34	Dlouhodobé závazky (úvěry, půjčky) k 31.12.	25 585,6	72 892,4	69 354,0	65 739,0	62 042,7
35	Ukazatel dluhové služby (v %)	0,74	1,07	1,14	1,11	1,10

Komentář ke střednědobému výhledu rozpočtu města Poličky na období 2027-2029

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 2026.

Daň z hazardních her (ř. č. 6) – změnou zákona a přerozdělení této daně v následujících letech budou příjmy nižší. Na konci roku 2028 bude hazard v Poličce ukončen.

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. V dalších letech počítáme s výší těžby v podobném objemu s ohledem na lesní hospodářský plán a očekávanému útlumu kůrovcové kalamity. Dále tyto příjmy tvoří odvody odpisů a závazných ukazatelů příspěvkových organizací, pronájem bytů a nebytových prostor sloužících k podnikání, infrastrukturního majetku (kanalizace), náhrady od EKO KOMu aj.

2. kapitálové příjmy (ř. č. 12) - vychází z předpokládaného plánu prodeje majetku. V návrhu výhledu jsou zahrnuty příjmy za prodej pozemků pro bytovou výstavbu.

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 2027 až 2029 jsou tyto dotace upraveny indexem 1,01 vždy k předchozímu roku ve výhledu.

investiční 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 2026 jsou uvedeny předpokládané dotace, ke kterým máme informace o přiznání jejich výše. Od roku 2027 jsou uvedeny předpokládané dle podaných žádostí, žádostí v přípravě nebo dle očekávaných 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 obec a odvod DPH na výstupu (ř. č. 22). V dalších letech jsou zahrnuty i příspěvky PO dle požadavků ve výhledech. 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 2027 až 2029 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) – pro roky 2027 až 2029 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 pro rok 2027 – 2029 nepředpokládáme přijetí úvěru.
8. **splátky jistiny** (ř. č. 32) – ve výhledu jsou uvedeny částky dle splátkových kalendářů.
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 dlouhodobých úvěrů: na výstavbu bytových domů se 48 bytovými jednotkami v lokalitě Bezručova, na nákup 5 bytů v bytovém domě ul. A. Lidmilové a na nákup 13 bytů v bytovém domě ul. U Vlečky v jednotlivých letech k 31. 12.

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