

## Schválený střednědobý výhled rozpočtu města Poličky na období 2027-2029

ř.	Popis řádku	Skutečnost rok 2025	Upravený rozpočet rok 2026	Schválený střednědobý výhled		
				rok 2027	rok 2028	rok 2029
<b>1</b>	<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>251 773,7</b>	<b>280 371,0</b>	<b>289 227,4</b>	<b>296 928,2</b>	<b>300 754,0</b>
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
<b>7</b>	<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>103 776,4</b>	<b>104 495,3</b>	<b>106 000,0</b>	<b>107 000,0</b>	<b>109 000,0</b>
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
<b>11</b>	<b>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>21 695,2</b>	<b>29 377,0</b>	<b>15 000,0</b>	<b>10 000,0</b>	<b>10 000,0</b>
12	Příjmy z prodeje investičního majetku	21 695,2	29 377,0	15 000,0	10 000,0	10 000,0
<b>13</b>	<b>PŘIJATÉ DOTACE CELKEM</b>	<b>110 109,5</b>	<b>96 052,0</b>	<b>47 148,9</b>	<b>71 398,9</b>	<b>77 832,9</b>
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
<b>17</b>	<b>PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>487 354,8</b>	<b>510 295,3</b>	<b>457 376,3</b>	<b>485 327,1</b>	<b>497 586,9</b>
<b>18</b>	<b>BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>337 145,9</b>	<b>359 297,2</b>	<b>324 839,6</b>	<b>355 009,7</b>	<b>365 182,6</b>
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
<b>24</b>	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>275 662,1</b>	<b>255 132,0</b>	<b>146 100,0</b>	<b>138 100,0</b>	<b>124 000,0</b>
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
<b>28</b>	<b>VÝDAJE CELKEM</b>	<b>612 808,0</b>	<b>614 429,2</b>	<b>470 939,6</b>	<b>493 109,7</b>	<b>489 182,6</b>
29	Saldo (rozdíl) příjmů a výdajů	-125 453,2	-104 133,9	-13 563,3	-7 782,6	8 404,4
<b>30</b>	<b>FINANCOVÁNÍ</b>					
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***

č.ř.	kapitola	název akce	Skutečnost		Předpokládaný rozpočet			Schválený výhled						
			rok 2025		2026			2027		rok 2028		rok 2029		
			celkové výdaje v tis.Kč	z toho dotace v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	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	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	
1	02,40	Rekonstrukce a opravy kanalizace jednotlivých ulic a čistírna odpadních vod			12 000,0			10 000,0		10 000,0		10 000,0		
2	02	Dešťová zdrž na odlehčení pod OK4	45 010,0	28 561,0	3 750,0			100,0						
3	02	Krajinářské úpravy lesoparku Liboháj (I. a II. etapa)	493,0		3 000,0			3 500,0		3 500,0	1 500,0			*
4	05	JPO SDH Polička (nové požární vozidlo)			12 000,0	4 750,0								
5	09	Zázemí pro výrobu štípaného dřeva			4 000,0			2 000,0						
7	14	MŠ Rozmarýnek (rekonstrukce budovy)			169,0					12 000,0				
8	14	MŠ Luční (rekonstrukce hospodářského pavilonu včetně jídelny)						5 000,0						
9	14	Masarykova základní škola Polička (oprava kanalizace hlavní budovy, oprava střechy)								4 000,0		4 000,0		
10	14	ZŠ Na Lukách, Polička (tělocvična - rekonstrukce soc. zařízení, podlaha)						6 000,0						
11	14	ZŠ Na Lukách, Polička (modernizace zahrady před a za budovou, parkoviště)								5 000,0		5 000,0		
12	14	ZUŠ BM (oprava střechy)								4 000,0				
13	16	Tylův dům (rekonstrukce šaten v zákulisí, kuchyně)						3 500,0						
14	16	Tylův dům (výměna parket ve velkém sále)								4 000,0				
15	16	Městské muzeum a galerie (oprava fasády)								4 500,0	2 250,0			
16	16	Městské muzeum a galerie (vytápění, izolace, střešní krytina)						4 000,0						
17	16	Městské muzeum a galerie (obnova expozice)										4 000,0	3 000,0	
18	39	Výkupy pozemků	24 472,0		4 000,0			10 000,0		10 000,0				
19	39	Nákup bytů ul. Lidmilové	698,0		24 750,0	5 466,0	14 211,7							
20	39	Nákup 13 bytů U Vlečky	56 048,0		13 950,0	13 944,0	36 254,7							
21	40	Bytový dům ul. Nová čp.221 (5 bytů)	181,0		3 000,0			15 000,0	6 000,0	8 600,0	3 500,0			

č.ř.	kapitola	název akce	Skutečnost		Předpokládaný rozpočet			Schválený výhled						
			rok 2025		2026			2027		rok 2028		rok 2029		
			celkové výdaje v tis.Kč	z toho dotace v tis.Kč	celkové výdaje v tis.Kč	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	celkové výdaje v tis.Kč	předpoklad přijetí dotace v tis.Kč	
22	40	Komunitní dům Wolkerova-Mánesova (nájemné bydlení)			1 100,0							30 000,0	16 000,0	*
23	40	Příprava dalších lokalit pro výstavbu bydlení	2 814,0		4 000,0					20 000,0		15 000,0		
24	39	Zimní stadion - rekonstrukce haly, zateplení pláště	714,0		67 000,0	500,0								
25	39	Zimní stadion - rekonstrukce technologie chlazení (strojovna)	3 263,0							20 000,0	12 000,0			*
26	39	Sportoviště (letní sportovní areál)			1 500,0			25 000,0						
27	40	Plavecký bazén (I. etapa)			25 000,0			55 000,0						
28	40	Rekonstrukce ulice Smetanova II.etapa								13 000,0				
29	40	Komunikace k Pasekám			100,0			10 000,0						
30	40	Cyklostezka do Lezníka	226,0		100,0					25 000,0	11 000,0			*
31	40	Cyklostezka do Stříteže a Květné			760,0							20 000,0	15 000,0	*
32	40	Fotovoltaické elektrárny	12 611,0	9 666,6	9 750,0	3 636,8								
33	40	Revitalizace náměstí B. Martinů a pod kostelem Sv. Jakuba I.etapa	27 200,0	5 991,1	21 500,0	11 606,0								
34	40	Parkoviště pod Tylovým domem								6 000,0				
35	40	Odbahnění Synského rybníka								5 000,0				
36		Ostatní investice	101 932,0	12 119,4	44 103,0	13 257,7		6 000,0		5 000,0		40 000,0		
37	<b>Celkem</b>		<b>275 662,0</b>	<b>56 338,1</b>	<b>255 532,0</b>	<b>53 160,5</b>	<b>50 466,4</b>	<b>155 100,0</b>	<b>6 000,0</b>	<b>159 600,0</b>	<b>30 250,0</b>	<b>128 000,0</b>	<b>34 000,0</b>	
		v tom: významné opravy			2 000,0			9 000,0		21 500,0	2 250,0	4 000,0		

\* 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 prvním sloupci je uvedena skutečnost výdajů a přijatých dotací za rok 2025.

V následujících dvou sloupcích je uveden předpoklad vývoje skutečnosti roku 2026.

V letech 2027 – 2029 jsou vyčísleny požadované výdaje na investice, opravy a významné příspěvky pro zřízené příspěvkové organizace. Některé akce jsou podmíněny získáním dotace. V řádku č. 37 je uveden součet potřeby finančních prostředků na vyjmenované akce s předpokládanými dotacemi. V řádku pod tabulkou jsou uvedeny významné opravy, které jsou zahrnuty v celkovém součtu. Celkové výdaje jsou pak uvedeny v tabulce „Návrh střednědobého výhledu rozpočtu města Poličky“ v řádku č. 24 (Kapitálové výdaje) snížené o ty neinvestiční (opravy), které jsou součástí řádku č. 18 (Běžné výdaje).

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.

Ř.č. 3 – **Krajinářské úpravy lesoparku Liboháj** - záměrem města je revitalizace stávajícího parku Liboháj a celkové zobytnění prostoru pomocí drobných staveb a mobiliáře. Celý záměr byl rozdělen na 2 části. Na první část I. etapy byla podána žádost o dotaci ze SZIF, výsledek bude znám nejdéle na podzim roku 2026.

Ř.č. 9 – 17 – investiční a neinvestiční příspěvky příspěvkovým organizacím dle jejich požadavku a schváleného střednědobého výhledu pro PO. U opravy fasády MMG se předpokládá podání žádosti o dotaci z Programu regenerace.

Ř.č. 18 – **Výkupy pozemků** - v letech 2027 a 2028 se předpokládá postupné vykoupení pozemků pro účely bytové výstavby v dalších lokalitách.

Ř.č. 21 – **Bytový dům ul. Nová** – harmonogram stavby je posunut na rok 2027 a 2028. Dům bude mít 5 bytových jednotek, z toho 3 sociální byty a 2 nájemní. Na sociální byty je schválena dotace z IROP ve výši 9 500 tis. Kč.

Ř.č. 22 – **Komunitní dům Wolkerova – Mánesova** – výstavba se uskuteční pouze v případě poskytnutí dotace nebo zvýhodněného úvěru.

Ř.č. 23 – **Příprava dalších lokalit pro výstavbu bydlení** – předpoklad výstavby infrastruktury pro následnou výstavbu objektů pro bydlení.

Ř.č. 25 – **Zimní stadion- rekonstrukce technologie chlazení** – v případě vypsání dotačního programu bude podána žádost o dotaci.

Ř.č. 26 – **Sportoviště (letní sportovní areál)** – v 1. etapě realizace nového fotbalového hřiště s umělým povrchem na hřišti č. 2 vč. osvětlení a vč. zázemí z buněk; rekonstrukce povrchu a mantinelů hřiště na hokejbal vč. osvětlení.

Ř.č. 27 – **Plavecký bazén I. etapa** – uvedená cena je dle schváleného záměru, v současné době probíhá VŘ na dodavatele. Město se bude snažit získat dotaci, pokud bude vypsána dotační výzva, která umožní podat žádost o dotaci.

Ř.č. 28 – **Rekonstrukce ul.Smetanova II. etapa** – rekonstrukce ulice od přechodu pro chodce (retardéru) k poliklinice. Uvedená cena je dle projektové dokumentace.

Ř.č. 30-31 – **Cyklostezky** – po dořešení majetkových záležitostí se předpokládá realizace, která je podmíněna dotací. O dotaci se bude žádat SFDI po vypsání výzvy.

Ř.č. 36 – **Ostatní investice** – výdaje na další drobné akce.

V Poličce 22. 5. 2026