



MATERIÁL

pro schůzi Zastupitelstva města Hranice dne 11. 12. 2025

Číslo bodu: 28
Název bodu: **Rozpočet města Hranic na rok 2026**
Předkládá: Rada města, Hranice
Zodpovídá: Ing. Vladimír Zemek, vedoucí odboru
Zpracoval/a/i: Ing. Vladimír Zemek, vedoucí odboru
Ing. Petra Birnbaumová, referent

usnesení č. ../2025 - ZM 27 ze dne 11. 12. 2025

Zastupitelstvo města Hranice

schvaluje

provozní rozpočet města Hranic na rok 2026 dle Přílohy č.1

Příjmy: 609.500 tis. Kč

Výdaje: 539.500 tis. Kč

Saldo rozpočtu: 70.000 tis. Kč

Financování (splátky úvěru): - 39.000 tis. Kč

Financování (krytí investic): - 31.000 tis. Kč

usnesení č. ../2025 - ZM 27 ze dne 11. 12. 2025

Zastupitelstvo města Hranice

schvaluje

střednědobý výhled rozpočtu města Hranic na období 2027-2028 dle Přílohy č. 2

usnesení č. ../2025 - ZM 27 ze dne 11. 12. 2025

Zastupitelstvo města Hranice

schvaluje

zásady pro tvorbu a čerpání sociálního fondu dle Přílohy č. 7

Důvodová zpráva:

Na základě stanoveného harmonogramu předkládáme zpracovaný návrh provozního rozpočtu města na rok 2026. Jedná se o běžné tj. opakované příjmy a výdaje.

Při přípravě návrhu rozpočtu se vycházelo ze schváleného rozpočtu města na rok 2025, ze skutečnosti roku 2024, z dílčích návrhů provozního rozpočtu jednotlivých odborů městského úřadu, prvotního vyhodnocení roku 2025 a požadavků společnosti Ekoltes a. s. Hranice.

Návrh rozpočtu je členěn takto:

Příloha č. 1.

Celkové příjmy a výdaje

dle odd. § v členění na jednotlivá střediska (např. školství, kultura atd.) v členění dle vyhlášky č. 411/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, na oddíl paragraf (dále jen odd. §). **Tato příloha je předmětem schvalování v zastupitelstvu města.**

Financování

představuje rozdíl mezi provozními příjmy a výdaji a znázorňuje výši finančních prostředků na investice a splátky úvěru. Částka na investice a jednorázové výdaje se doplní v únoru 2026 o zůstatky hospodaření roku 2025.

Provozní příjmy roku 2026: 609.500 tis. Kč

Provozní výdaje roku 2026: 539.500 tis. Kč

Rozdíl: 70.000 tis. Kč

Splátky úvěru: - 39.000 tis. Kč

Zůstatek na investice: 31.000 tis. Kč

V roce 2025 mělo město sjednaný úvěr ve výši max. 39.000 tis. Kč na překlenutí časového nesouladu mezi uskutečněnými výdaji a příjmem dotací. Splatnost kontokorentního úvěru je do 30.6.2026. Splátka úvěru proběhne na začátku roku 2026 dle skutečného čerpání. Dotace obdržíme až ke konci roku 2027. Proto navrhujeme sjednat nový úvěr ve výši max. 39.000 tis. Kč do doby skutečného příjmu dotací. Po podpisu úvěrové smlouvy bude možno zapojit na financování investic i tuto částku.

Příloha č. 2

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu je dle zákona číslo 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, pro všechny územně samosprávné celky povinnou součástí rozpočtového hospodaření. Tvoří se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 roky následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet, v tomto případě na roky 2027 a 2028. Rozdíl mezi příjmy a výdaji pak ukazuje, kolik zbývá na investice a krytí ostatních závazků. **Tato příloha je předmětem schvalování v zastupitelstvu města.**

Součástí návrhu rozpočtu města na rok 2026 dále je:

Příloha č. 3

Návrh rozpočtu na rok 2026 podrobně

Tato příloha je součástí důvodové zprávy. Soubor obsahuje tyto listy:

List č. 3.1

Příjmy dle položek

Jedná se o příjmy v podrobném členění, a to na položky rozpočtové skladby. Pro srovnání vývoje je uveden návrh výdajů na rok 2026, rozpočet schválený pro rok 2025 a rozdíl mezi nimi. Předpokládáme příznivější vývoj příjmů rozpočtu (především daňových) oproti předchozímu období. Meziročně předpokládáme nárůst příjmů o 71.500 tis. Kč. Zapojili jsme předpokládaný příjem z dotací

ve výši 11.000 tis. Kč, které budou po přijetí použity na splátku úvěru z roku 2025.

List č. 3.2

Výdaje dle položek

Jedná se o výdaje v podrobném členění, a to na položky rozpočtové skladby. Pro srovnání vývoje je uveden návrh výdajů na rok 2026, rozpočet schválený pro rok 2025 a rozdíl mezi nimi. Výdaje vzrostly napříč celým rozpočtem o 74.500 tis. Kč. Na tomto nárůstu má největší podíl financování nepedagogických pracovníků školských zařízení, které přešlo ze státu na obce a činí pro rozpočet města cca 44.000 tis. Kč. Dále je zohledněn předpokládaný růst platů a inflace.

Listy č. 3.3. a 3.4.

Historie tvorby a čerpání rozpočtu

Tabulky ukazují stav tvorby a čerpání provozního rozpočtu v předchozích letech a plán plnění rozpočtu roku 2025. Z předložených tabulek vyznívá vyšší plnění příjmů (v závislosti na plnění daní v prosinci, poplatky a pokuty) a nižší čerpání výdajů předběžně (především energie). Tyto částky pak bude možné v roce 2026 využít na investice města, podle skutečného zůstatku ke dni 31.12.2025.

List č. 3.5.

Přísliby financování akcí z rozpočtu 2026

V průběhu roku 2025 přijalo zastupitelstvo města usnesení, kterými přislíbilo financování některých investičních akcí z rozpočtu roku 2025 v celkové výši 90.336.633 Kč. To bude předmětem schvalování na únorovém zasedání zastupitelstva města.

Příloha č. 4

Srovnání příspěvků na provoz příspěvkových organizací

Rozpis navržené výše příspěvků na provoz příspěvkových organizací v roce 2026 v tis. Kč ve srovnání s rokem 2025 se započítáním platů nepedagogických pracovníků.

Příloha č. 5

Ekoltes bytový a nebytový fond

Tato příloha obsahuje výčet plánovaných jmenovitých oprav, údržby a odstranění závad z revizí na rok 2026

Příloha č. 6

Ekoltes specifikace

Specifikace rámcové smlouvy, která obsahuje návrh částek včetně inflace 2,3%

Příloha č. 7

Zásady pro tvorbu a čerpání sociálního fondu

V rámci kolektivního vyjednávání se základní odborovou organizací vznikl návrh na navýšení přidělu do sociálního fondu ze 4 % na 4,5 %. Předkládané Zásady pro tvorbu a čerpání sociálního fondu zohledňují tuto změnu. **Tato příloha je předmětem schvalování v zastupitelstvu města.**

Závěr

Návrh rozpočtu města byl zveřejněn na internetových stránkách města a na úřední desce 24.11.2025 v souladu se zákonem č. 250/2000Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, který ukládá povinnost zveřejnění 15 dnů přede dnem zahájení projednávání návrhu rozpočtu na zasedání zastupitelstva. Přípomínky k návrhu rozpočtu mohli občané města uplatnit písemně do 3.12.2025. K tomuto datu jsme žádné podání neobdrželi. Další možnost vyjádřit se k návrhu rozpočtu mají občané při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva dne 11.12.2025.

Význam použitých zkratk

ODD.š = oddíl paragraf dle rozpočtové skladby

POL = položka dle rozpočtové skladby

tř. POL = třída položek (seskupení položek)

ORJ = organizační jednotka = středisko

ORG = číslo organizace označující konkrétní příjem či výdej

SR = schválený rozpočet

UR = upravený rozpočet (tj. rozpočet po změnách)

Příloha č. 1: [Příloha č. 1 Návrh rozpočtu na rok 2026.docx](#)

Příloha č. 2: [Příloha č. 2 Návrh střednědobého výhledu 2027-2028.docx](#)

Příloha č. 3: [Příloha č. 3 Návrh rozpočtu na rok 2026 podrobně.xlsx](#)

Příloha č. 4: [Příloha č. 4 Srovnání příspěvků na provoz příspěvkových organizací.xlsx](#)

Příloha č. 5: [Příloha č. 5 Ekoltes bytový a nebytový fond.xlsx](#)

Příloha č. 6: [Příloha č. 6 Ekoltes specifikace.xlsx](#)

Příloha č. 7: [Příloha č. 7 Zásady tvorby a čerpání sociálního fondu 2026.doc](#)

V Hranicích 04.12.2025