MĚSTO BRUŠPERK

# PŘÍLOHA
# KE STŘEDNĚDOBÉMU VÝHLEDU ROZPOČTU
# NA OBDOBÍ LET
# 2027 a 2028

Schváleno: 18 zasedání ZM dne 11. března 2026, usnesení č. 8/ZM-18/2026
Změna schválena: 20. zasedání ZM dne 2. září 2026, usnesení č. .7…./ZM-20/2026

## KOMENTÁŘ

Střednědobé finanční hospodaření územních samosprávných celků se řídí jejich ročním rozpočtem a střednědobým výhledem rozpočtu (dále jen „SVR"). SVR je pomocným nástrojem pro střednědobé finanční plánování rozvoje města a jeho hospodaření. Slouží jako vodítko pro sestavování rozpočtu na následující kalendářní rok a je podkladem pro plánování nejenom investičních akcí. SVR je doplněn o schválený, upravený rozpočet na rok 2025, skutečnost roku 2025 a návrh rozpočtu na rok 2026.

## PŘÍJMY

SVR zahrnuje všechny kategorie příjmů v průběhu jednotlivých let.

Rozhodující položkou jsou *příjmy daňové*, které představují nejvyšší podíl rozpočtovaných příjmů města. Jejich výše v jednotlivých letech je dána předpokladem MF ČR o objemu daňového inkasa a podílem dle rozpočtového určení daní. Tyto jsou navýšeny o školský koeficient v rozpočtovém určení daní, ze kterého vyplývá nová forma financování nepedagogických zaměstnanců škol a školských zařízení zřizovaných kraji, obcemi a svazky obcí.

*Nedaňové příjmy* zahrnují příjmy z pronájmu majetku a z poskytovaných služeb s pronájmem souvisejících. Dále jsou v těchto příjmech obsaženy příjmy z odvodů příspěvkových organizací města (z odpisů), z úroků na bankovních účtech města, ze sběru a svozu komunálního odpadu, EKO-KOMu, a.s., ze služeb poskytovaných městským úřadem, knihovnou a Informačním centrem. Výše nedaňových příjmů je uváděna cca ve výši 15 mil. Kč.

*Kapitálové příjmy* představují především příjmy z prodejů dlouhodobého majetku města (př. pozemky). Tyto nejsou předmětem SVR.

*Dotace* zahrnují především příjmy z prostředků jiných rozpočtů a převod prostředků ze sociálního fondu. Součástí SVR jsou i pravidelné neinvestiční dotace, a to především na výkon státní správy v průměrné roční výši 3,2 mil. Kč, na provoz knihoven, výkon regionální f-ce knihovny a sociální služby Domova pro seniory Ondráš. Součástí transferů je i převod finančních prostředků z účtu Sociálního Fondu na účet příjmový, a to v hodnotě 1 360 tis. Kč (převod ve výši 1 360 tis. Kč je i ve výdajích v §u 6330).

## FINANCOVÁNÍ

Financování zahrnuje použití finančních prostředků na běžných účtech z předchozích let. Při zpracování rozpočtů města na jednotlivé roky budou počáteční zůstatky v jednotlivých letech na základě skutečnosti předchozího roku upraveny.

## VÝDAJE

*Běžnými výdaji* jsou neinvestiční nákupy a související výdaje, jejichž obsahem jsou finanční prostředky na platy a ostatní platby za provedenou práci včetně zákonných odvodů. Dále jsou to neinvestiční výdaje na opravy a údržbu majetku města a veřejné zeleně. Součástí běžných výdajů jsou i neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím v podobě příspěvků na provoz, opravy, odpisy, zajištění nepedagogické činnosti. V rámci městských výdajů jsou hrazeny provoz městské knihovny a kulturní záležitosti, podpora společenské a sportovní zájmové činnosti a výdaje sociální povahy. V běžných výdajích SVR je zahrnuto pojištění majetku, předpokládané vlastní úroky, platby daní a poplatků, členských příspěvků ve svazcích a sdruženích. Součástí výdajů SVR je i předpokládaná rezerva finančních prostředků. Rezerva finančních prostředků představuje volné prostředky určené především na financování investičních i neinvestičních výdajů a spolufinancování dotačních akcí.

## REZERVA VÝDAJOVÉ ČÁSTI ROZPOČTU

Obsahem rezervy výdajové části rozpočtu je výhled volných finančních zdrojů na investice v jednotlivých letech a nezabývá se konkrétními investičními akcemi. Ty budou předmětem rozhodnutí zastupitelstva při schvalování ročních rozpočtů.

## DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

| | |
|---|---|
| Účet 472 | 4 500 000 Kč<br>dotace na Rekonstrukci hasičské zbrojnice |

## DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY

V současnosti neevidujeme žádné dlouhodobé pohledávky.

**ZMĚNA**

**STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU ROZPOČTU NA OBDOBÍ LET 2027 AŽ 2028**

Zastupitelsto města na svém 20. zasedání konaném dne 2. 9. 2026 usnesením č. 7/ZM-20/26 schválilo změnu střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2027 až 2028 s doplněním této přílohy.

Změna střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2027 až 2028 zahrnuje finanční prostředky určené na financování významné investiční akce města, a to:

- **„Sil. II/486 Brušperk, okružní křižovatka s III/48615 a MK“**,

Ve schváleném střednědobém výhledu rozpočtu na období let 2027 až 2028 na 18. zasedání ZM dne 11. března 2026, usnesení č. 8/ZM-18/2026, byly finanční zdroje na investice v následující výši:

- **rok 2027 – 57 174 254,30 Kč**,
- **rok 2028 – 86 199 254,30 Kč**.

V rámci změny střednědobého výhledu se z uvedených finančních zdrojů vyčleňují prostředky na financování výše uvedených investičních akcí následovně:

| **Investiční akce** | **2027** | **2028** |
|---|---|---|
| Okružní křižovatka | 12 500 000,00 Kč | 12 500 000,00 Kč |
| Zbývající prostředky na ostatní investice | 44 674 254,30 Kč | 73 699 254,30 Kč |

Po zapracování uvedených částek tak zůstávají ve střednědobém výhledu rozpočtu finanční prostředky ve výši **44 674 254,30 Kč v roce 2027 a 73 699 254,30 Kč v roce 2028**, které budou k dispozici na financování ostatních investičních akcí města.

Navrhovaná změna střednědobého výhledu rozpočtu zohledňuje předpokládané finanční nároky uvedené významné investiční akce a současně zachovává finanční prostředky pro realizaci dalších investičních záměrů města.