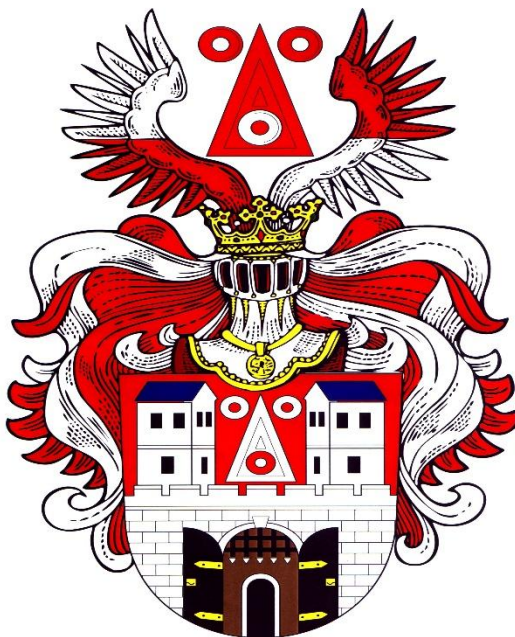


Město Planá



Schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2027 - 2028

Obsah:

1. Úvodní komentář	2
1.1. Stručná charakteristika jednotlivých kategorií rozpočtu	2
2. Období 2027 - 2028	2 - 3
2.1. Vybrané investiční akce	3
2.2. Rekapitulace příjmů a výdajů a dlouhodobých závazků.....	4
3. Rizika předpovědi	4

1. Úvodní komentář

Střednědobý výhled rozpočtu musí územní samosprávné celky sestavovat povinně v souladu s § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Jde o nástroj pro střednědobé finanční plánování, jehož využití však do značné míry ovlivňuje nejistota získání dotací, závislost na daňovém inkasu, které nelze z pozice obce změnit, či na neodhadnutelném vývoji pozemkových vztahů ostatních subjektů. Výhled lze sestavit na období 2 – 5 let, město Planá využívá dolní hranici.

Stručná charakteristika jednotlivých kategorií rozpočtu

Daňové příjmy – více jak 2/3 tvoří příjem ze sdílených daní dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, ve znění pozdějších předpisů, které se obcím převádí 2x měsíčně. Dalšími zdroji jsou místní poplatky a správní poplatky.

Nedaňové příjmy – největší část tvoří nájemné vodovodní a kanalizační sítě, dále příjmy z koncesní smlouvy na výtopnu, příjmy pečovatelské služby. Mezi další nedaňové příjmy města Planá patří příjmy z parkoviště, z kultury, z odměn za třídění odpadu, z nájmu a služeb za hrobová místa, z pokut atd. Jsou zde rovněž zahrnuty nařízené odvody z investičních fondů zřízených příspěvkových organizací – Základní škola Planá a Mateřská škola Planá.

Transfery ze státního rozpočtu – uvádí se dotace a další transfery, které jsou již smluvně zajištěny nebo běžné provozní dotace, které se opakují. Součástí je rovněž příspěvek na výkon státní správy. Objem této kategorie se proto v průběhu časového období, na nějž je střednědobý výhled rozpočtu sestavován, velmi pravděpodobně několikanásobně změní.

Kapitálové příjmy – obsahují příjmy z prodeje pozemků, budov a ostatního dlouhodobého hmotného majetku. Tyto příjmy tvoří zhruba 5% příjmů.

Běžné výdaje – zahrnují mzdové náklady, energie, opravy a údržby, příspěvky zřizovaným organizacím, nakoupené služby (významnou část tvoří výdaje za veřejně prospěšné služby placené Plánským službám), pohonné hmoty. Odhadované hodnoty vycházejí z plnění minulých let upravené o očekávané vlivy (např. pohyb ceny energií, zdražování služeb).

Kapitálové výdaje – představují odhad objemu investic bez nutnosti externího financování. Objem této položky se může změnit v závislosti na získání dotací.

Financování – jde o rozdíl mezi příjmy a výdaji, jehož prostřednictvím se docílí vyrovnaného rozpočtu. Zapojení zůstatku minulých let představuje ve skutečnosti schodkový rozpočet.

2. Období 2027 – 2028

Příjmy: Odhad sdílených daňových příjmů je navržen dle finančních prognóz pro rok 2026. Daňové příjmy zvyšujeme dle výpočtů v souvislosti se změnou zákona č. 243/2000 Sb. o rozpočtovém určení daní. Rozpočtový výhled neobsahuje příjmy z hospodářské činnosti města Planá, neboť tyto příjmy se nerozpočtují. Kapitálové příjmy města se v těchto letech očekávají vyšší, neboť se pokračuje s prodejem nově vzniklých parcel v lokalitě Z15 Sever.

Transfery se omezují pouze na příspěvek za přenesený výkon státní správy a již zasmluvněné dotace. Možnost případného financování investičních akcí dotací je uvedena v komentáři dané akce. Výhled je proto postaven jako samofinancovatelný, čemuž odpovídá míra zapojení zůstatků minulých let.

Výdaje: Zahrnují osobní výdaje, které se skládají z povinných plateb pojištění z mezd, platy zaměstnanců města Planá a také odměny zastupitelů a odměny z dohod. Předpokládá se rostoucí úroveň plateb za energie, pohonné hmoty, služby a materiál. V běžných výdajích jsou dále zahrnuty finanční prostředky na opravy a udržování, zejména komunikací, veřejného osvětlení, kanalizace a vodovodní sítě. Kapitálové výdaje jsou uvedeny jako odhad na základě stavu známého v době zpracování výhledu.

2.1. Vybrané investiční akce

Akce uvedené v následujícím přehledu představují zásadní část kapitálových výdajů. Opět se vychází ze stavu připravenosti projektu a příslušných povolení, jaký je v říjnu 2025. Možnost financování vychází z aktuálních informací o podobě nového plánovacího období dotací.

Tabulka: Předpokládané investice v letech 2027 – 2028

Akce	Částka (v Kč)	
	2027	2028
Rekonstrukce kanalizace v Sadové ulici – realizace		20 000 000
Parcelace pozemků v lokalitě Z15 Sever – dokončení 1. etapy. Celá akce je financována městem. I v těchto letech bude docházet k prodeji vzniklých parcel. Příjmy z prodej pozemků jsou zohledněny na příjmové straně (10 mil Kč/ 10 mil Kč).	20 000 000	
Parkoviště v ulici Plzeňská	10 000 000	
Výstavba podkrovních bytů v DPS Smetanova	10 000 000	12 000 000
Rekonstrukce objektu „mincovna“	15 000 000	15 000 000

Tato akce bude uskutečněna pouze při obdržení dotace z IROPu. Zde jsou uvedeny pouze spoluúčasti.

2.2 Rekapitulace příjmů a výdajů a dlouhodobých závazků

V návaznosti na výše popsané obsahuje následující tabulka shrnutí příjmů a výdajů v období 2026-2027 dle rozpočtové skladby na úrovni tříd.

Tabulka: Přehled příjmů a výdajů 2027 – 2028 v Kč

ROK	2027	2028
Daňové příjmy	163 000 000	165 000 000
Nedaňové příjmy	18 000 000	18 000 000
Kapitálové příjmy	15 000 000	15 000 000
Dotace - transfery	8 500 000	8 500 000
Příjmy celkem	204 500 000	206 500 000

Běžné výdaje	145 000 000	145 000 000
Kapitálové výdaje	62 000 000	60 000 000
V ý d a j e celkem	207 000 000	205 000 000
Financování (saldo)	-2 500 000	1 500 000

Financování je zajištěno z Fondu rezerv a rozvoj města Planá, ve kterém jsou nashromážděny zdroje z předchozích let. Výše FRR k 31.10.2025 činí 191 mil Kč. Předpokládané čerpání Fondu rezerv se ke konci roku 2025 očekává ve výši 77 mil Kč. Většina prostředků je vázána s možností ukončení vkladu: Nemovitostní fondy (Czech Real Investment) ve výši 43,3 mil Kč. Další finančních prostředky ve výši 35,9 mil Kč jsou v dluhopisech (Home Capital, DRFG Bond, Conseq Invest), 45 mil Kč je na vkladovém účtu u J&T Bank a 53 mil Kč je na spořicí účtu České Spořitelny. Zbýlé finanční prostředky jsou na běžných účtech. Analyticky je sledována část FRR určena na obnovu vodního hospodářství. FRR slouží i k předfinancování akcí z dotací a překlenutí časového nesouladu příjmů a výdajů.

Další rezervní prostředky má město Planá ve Fondu památek a to ve výši 2,4 mil Kč.

Město Planá má v účetnictví vytvořenu rezervu na soudní spor z výkonu stavebního úřadu, kde hrozí sankce 5 mil Kč. Soudní spor vede Ministerstvo pro místní rozvoj a Město Planá zde je vedlejším účastníkem na straně žalované.

Rizika předpovědi

Sestavení střednědobého výhledu rozpočtu města je spojeno s nejistotami, které mohou ovlivnit jeho realnost. Riziko představuje zejména vývoj makroekonomických ukazatelů, změny legislativy a dotační politiky státu. Významné jsou i možné odchylky v plánování investic a neočekávané výdaje, které mohou narušit rovnováhu rozpočtu. Rizikem je rovněž nadhodnocení příjmů či podhodnocení výdajů, což snižuje vypovídací schopnost výhledu. Možností omezení těchto rizik je pracovat s více scénáři a výhled pravidelně aktualizovat.

Schváleno Zastupitelstvem města Planá dne 17.12.2025 usnesením č. 59/6.

Oznámení o zveřejnění:

Oznámení o zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu města Planá je vyvěšeno na úřední desce. Na internetových stránkách je zveřejněn v úplném znění. Nalézt je mohou občané na stránkách města Planá www.plana.cz. Do listinné podoby je možno nahlédnout na finančním odboru – č. dveří 15 v budově radnice náměstí Svobody č.p. 1, Planá.

Vyvěšeno: 29.12.2025

Sejmuto: