

Důvodová zpráva k návrhu rozpočtu na rok 2026

*Zákon č. 250/2000 Sb. , o rozpočtových pravidlech územně samosprávných celků,
ve znění pozdějších předpisů*

Město Teplice nad Metují – 28.11.2025

Důvodová zpráva k § 4 odst. 3, Z.č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ÚSC

Střednědobý výhled rozpočtu (dále jen „SDVR“)

Město Teplice nad Metují má zpracován SDVR na období roků 2026-2030 s analýzou financí a ratingem od Ing. Lud'ka Tesaře. Tento celý dokument je veřejnosti přístupný na webových stránkách města a je k nahlédnutí na MěÚ Teplice nad Metují u vedoucí odboru hospodářsko-správního.

Samotný SDVR je koncipován v celkových příjmech a výdajích, vč. salda, dlouhodobých zakázek a pohledávek a z finančních aktiv dle rozpočtu.

Sestavení návrhu rozpočtu v souladu s povinností dle §4 odst. 3, Z. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ÚSC, ve znění pozdějších předpisů

Produkt Při zpracovávání návrhu rozpočtu na příslušných rok vycházel správce rozpočtu ze zpracovaného SDVR zpracovaného pro roky 2026 až 2030. K dokumentu k tomuto výhledu je taktéž přihlédnuto.

SDVR je pro rok 2026 koncipován s příjmy ve výši 95 400 tis. Kč., s výdaji ve výši 80 400 tis. Kč, se závazky ve výši 3 921 tis.Kč. V dokumentu je plánováno kladné saldo příjmů a výdajů ve výši 15 000 tis. Kč. Pro uhrazení splátek možných závazků je plánováno 11 079 tis. Kč.

SDVR Města Teplice nad Metují a návrh rozpočtu na rok 2026

Návrh rozpočtu na rok 2026 vychází z SDVR na tento rok s přihlédnutím na aktuální zákonné rozdělení sdílených daní, k vývoji příjmů a výdajů v předchozím období, k aktuální predikci, zpracované dne 31.10.2025 a k nově uzavřeným závazkovým smlouvám města. SDVR pro roky 2026-2030 je odlišný

v předpokládaného vývoje rozpočtových příjmů a výdajů. Rozdíl v příjmech je patrný z predikce daňových příjmů, kde došlo k zákonné změně v přerozdělení daní v RUD.

Rozpočtové určení daní je pro rok 2026 ovlivněn zásadní zákonnou změnou týkající se financování nepedagogických pracovníků ve školství. Dalším rokem se ukazuje, že provoz Teplických skal je důležitým příjmem pro rozpočet města. Následující rok mohou být nepatrně příjmy ovlivněny výstavbou nového informačního centra u Teplických skal, ale město podniká veškeré kroky, aby dopad na rozpočet nebyl zásadní a příjmy byly zachovány a neklesly pod očekávanou hranici.

Rozpočtové příjmy tedy vykazují značné zvýšení oproti návrhu rozpočtu o 31 414 tis. Kč. Rozpočtové výdaje taktéž vykazují zvýšení oproti návrhu rozpočtu o 111 181 tis. Kč. Rozpočtové výdaje počítají s realizací dvou velkých investic a dalšími investicemi do obnovy majetku města.

Při sestavování návrhu rozpočtu se město snaží řídit svým dokumentem o SDVR a aktuální predikcí zpracovanou Ing. L. Tesařem. V uvedených dokumentech jsou doporučení pravidla pro stabilitu financí samosprávy.

1. **Pravidlo** – Dluhy pod kontrolou – bezpečný strop zůstatků úvěru –

v současné době má město uzavřeny následující smlouvy, a to podnikatelský úvěr na 55 mil. a revolvingový úvěr ve výši 20 mil. . Max. strop pro zadlužení má město dle aktuálně zpracovaných dokumentů k rozpočtu, 100 mil. Kč.

V současné době má uzavřeny smlouvy na celkový úvazek ve výši 75 mil. Kč.

Max. strop a pravidlo pro dluhy pod kontrolou, město nepřekračuje,

2. **Pravidlo** – Dobrý provozní výsledek – provozní saldo je na rok 2026

v návrhu rozpočtu ve výši 15 346 tis. V tomto případě je předpoklad optimistické, a to o 4 mil. Kč, jelikož minimální hranice je v SDRV 11 mil..

3. **Pravidlo** – Dobrý trend financování provozu, investic a obnovy majetku.

Návrh rozpočtu na rok 2026 je ovlivňován velkými investičními akcemi, jejichž realizace se neustále protahovala a rok 2026 je pro jejich začátek realizace zásadní. Další investice do obnovy majetku jsou naplánovány s menší opatrností. Nejvyšší prioritou jsou akce pokračující s předchozího období a další následující akce byly naplánovány pouze za předpokladu, že jde o nejvyšší prioritu. Ostatní akce s vyšší a střední prioritou budou do rozpočtu přidávány rozpočtovými opatřeními s ohledem na ekonomický vývoj v průběhu rozpočtového roku.

Závěr:

Závěrem lze konstatovat, že při sestavování návrhu rozpočtu na rok 2026 se Město Teplice nad Metují snažilo řídit pravidly a doporučeními uvedenými v aktuální predikci z 31.10.2025 a SDVR Teplic nad Metují s analýzou financí a ratingem z 22.4.2025.

Zpracoval: Mgr. Kamila Bašová, MPA, dne 28.11.2025