Komentář k návrhu Rozpočtu obce Vranovice na rok 2027

1. Úvod

Platí, že rozpočet je hlavním řídícím nástrojem financování potřeb obce a pro zabezpečení jejího rozvoje. Rozpočet obce Vranovice je na rok 2027 sestaven ve struktuře, která je v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Rozpočtová skladba rozpočtu je sestavena v souladu s ustanovením § 12 uvedeného zákona. Rozpočet je třeba vnímat jako finanční plán pro nadcházející kalendářní rok v rámci hospodaření obce s veřejnými prostředky. Struktura předloženého rozpočtu (plánu) je sestavena podrobně, a to v souladu s doporučovanou strukturou Ministerstva financí a přípravou rozpočtu obce na rok 2027 metodicky doporučenou Krajským úřadem Jihomoravského kraje, Odborem ekonomickým.

Rozpočet obce je sestaven na základě několika limitujících faktorů:

- z předpokládaného výsledku hospodaření obce za rok 2026,
- z predikce daňových příjmů, které jsou každoročně těžce odhadnutelné. Při sestavení daňových příjmů bylo vycházeno z metodického doporučení Krajského úřadu Jihomoravského kraje – Odboru ekonomického, určeného pro územní samosprávné celky,
- na základě uzavřených smluvních závazků obce, zejména z oblasti služeb,
- realizacích investičních akcí a oprav vyplývajících z uzavřených smluvních vztahů veřejných zakázek,
- výdajů na realizace investic a provedení oprav v souladu se schváleným Plánem investic a oprav na období let 2026 až 2030,
- predikcí částek pravidelných dotací, které obec obvykle získává ze státního rozpočtu a rozpočtu Jihomoravského kraje (očekávány jsou transfery podporující činnost TIC, knihovny, JSDH, údržbu cyklostezky, SFŽP, vybrané prvky ÚSES a IP)
- úhradě přijatého úvěru v souladu s uzavřenou úvěrovou smlouvou *(splatnost úvěru pro I. etapu VC bude skončena až v prosinci 2029)*.

2. Příjmy

Celkově navržené příjmy jsou ve výši**: 81 778 400,- Kč**

Struktura příjmů obce na rok 2026 se skládá z daňových příjmů, příjmů z vlastní činnosti, dotací a transferů očekávaných v průběhu roku a ostatních příjmů, které vychází z predikované skutečnosti roku 2026.

3. Výdaje

Celkové navržené výdaje, jsou ve výši: **105 718 700,- Kč** (103 635 300,- Kč predikované očekávané výdaje + roční splátka úvěru o celkové výši 2 083 400,- Kč).

Rozpočet je plánovaný s deficitním rozdílem mezi příjmy a výdaji ve výši - 23 940 300,- Kč (pro porovnání na rok 2023 byl přijat s rozdílem – 4 931 000,- Kč, na rok 2024 byl přijat s rozdílem – 4 771 000,- Kč, na rok 2025 byl přijat s rozdílem – 16 774 400,- Kč, na rok 2026 byl přijat s rozdílem – 4 309 800,- Kč). **Pro dofinancování rozdílu bude zapojen zůstatek nevyčerpaných prostředků z roku 2026 a z předchozích let - § 8115 – financování.**

Výdaje dle tříd rozpočtové skladby:

Výdaje jsou rozděleny na:
a) Provozní výdaje – výdaje na zajištění běžného chodu úřadu a údržbu: **33 473 300,- Kč**
b) Investiční výdaje – výdaje na PD, investice a opravy: **52 932 000,- Kč**
c) Financování spolků a organizací – provozní dotace ZŠ a MŠ, spolky**: 17 230 000,- Kč**
d) Splátka dlouhodobého úvěru – 2 083 400,- Kč

Popis výdajové části rozpočtu v provázanosti na schválený Plán investic a oprav na období let 2026 až 2030, financování školské příspěvkové organizace a podpory místních spolků a organizací:

a) Silnice (§ 2212)

– Běžné opravy, dopravní značení	300 000,- Kč
– Povrch komunikace – ul. Lipová	900 000,- Kč
CELKEM:	**1 200 000,- Kč**

b) Chodníky + parkoviště (§ 2219)

Oprava chodníku Ivaňská a Nádražní	400 000,- Kč
Odstavná parkovací stání (Sokolská, Lipová, Růžová, K Trati)	3 000 000,- Kč
Běžné opravy	100 000,- Kč
CELKEM:	**3 500 000,- Kč**

c) Kanalizace (§ 2321)

- Provoz kanalizace	2 892 000,- Kč
- Oprava kanalizace Nad Dolinami	400 000,- Kč
- Studie rozšíření ČOV	200 000,- Kč
- PD – „ul. Dlouhá – kanalizace, ČS Pouzdřanská – Doplnění retenčního objemu“	1 308 000,- Kč
CELKEM:	**4 800 000,- Kč**

d) Základní a mateřská škola (§ 3113)

- Příspěvek od zřizovatele na provozní náklady včetně platů pro NPP a ONIV	16 630 000,- Kč
- Platby úroku z úvěru VC	360 000,- Kč
- Opravy a investice v ZŠ a MŠ (MŠ: zdravotechnika, podlahy, ZŠ: tělocvična, JÍDELNA: pánev, bar, mrazák)	3 200 000,- Kč
- Provozní výdaje a běžné opravy U Floriánka 57	810 000,- Kč
CELKEM:	**21 000 000,- Kč**

e) Knihovna (§ 3314)

- Provozní a mzdové výdaje	1 300 000,- Kč
CELKEM:	**1 300 000,- Kč**

f) Ochrana památek + kroje (§ 3326)

Pořízení nových pánských bot	150 000,- Kč
Čištění krojů	100 000,- Kč
CELKEM:	**250 000,- Kč**

g) Rozhlas (§ 3341)

Modernizace drátového rozhlasu	300 000,- Kč
CELKEM:	**300 000,- Kč**

h) Venkovní sportoviště + bazén (§ 3412)

- Monolitický skatepark	8 364 000,- Kč
- Sokolské hřiště	29 000 000,- Kč
- Údržba a opravy atletického hřiště	600 000,- Kč
- Školní bazén včetně provozních výdajů	2 036 000,- Kč
CELKEM:	**40 000 000,- Kč**

i) Tělovýchovná činnost (§ 3419)

- Dotace TJ SOKOL a SK Vranovice

CELKEM: 400 000,- Kč

j) Zájmová činnost a dětská hřiště (§ 3421)

- Opravy a inovace herních sestav a prvků na dětská hřiště

CELKEM: 400 000,- Kč

ch) Ostatní zájmová činnost (§ 3429)

- Klub důchodců, myslivecké sdružení, rybáři, vinaři, včelaři, Junák, spolek Šatava, ostatní spolky zájmové činnosti

CELKEM: 200 000,- Kč

i) Bytové hospodářství (§ 3612) – BD Nad Dolinami

- Znalecké posudky, náklady řízení, právní zastupování v soudních řízení, náhrady, služby

CELKEM: 450 000,- Kč

j) Veřejné osvětlení (§ 3631)

- Elektrická energie	300 000,- Kč
- Opravy a udržování	100 000,- Kč
CELKEM:	**400 000,- Kč**

k) Pohřebnictví (§ 3632)

Provozní výdaje	20 000,- Kč
CELKEM:	**20 000,- Kč**

l) Územní plánování (§ 3635)

- Změna ÚP č. 5	400 000,- Kč
CELKEM:	**400 000,- Kč**

k) Komunální služby (§ 3639)

- Provozní výdaje v rámci údržby majetku	1 000 000,- Kč
- Dům služeb – květinářství	1 000 000,- Kč
CELKEM:	**2 000 000,- Kč**

l) Chráněné části přírody (§ 3742)

- Vybrané prvky ÚSES a IP v k. ú. Vranovice nad Svratkou (následná péče, ZVA) 75 000,- Kč
- Založení prvků ÚSES v k. ú. Vranovice, vybrané prvky – biokoridory a biocentra – Pěstební péče (ve správě obce) 330 000,- Kč
- Založení prvků ÚSES v k. ú. Vranovice, vybrané prvky – biokoridory a biocentra – (IP VN3 + IP20 - pěstební péče) 345 000,- Kč

CELKEM: 750 000,- Kč

m) Péče o vzhled obce (§ 3745)

- Provozní výdaje na letní a zimní údržbu, opravy, PHM 5 000 000,- Kč
- Pořízení zázemí pro stroje na pozemku parc. č. 793/6 500 000,- Kč
- Pořízení nové komunální techniky 1 500 000,- Kč

CELKEM: 7 000 000,- Kč

n) Dům pro seniory (§ 4357)

- Provozní výdaje v rámci údržby majetku 2 000 000,- Kč

CELKEM: 2 000 000,- Kč

o) Požární ochrana (§ 5512)

- Provozní výdaje 700 000,- Kč

CELKEM: 700 000,- Kč

4. Stav na účtech a zadluženost

a) Plánovaná splátka úvěru

	Rok 2026	Rok 2027
Celkem splátka úvěru VC Floriánek	**2 083 400**	**2 083 400**
splátka úvěru Sberbank (I. etapa)	2 083 400	2 083 400

b) Rekapitulace rozpočtu

Rekapitulace rozpočtu obce za rok 2026: (ke dni 19. 11. 2026)	
Zůstatek k 1. 1. 2026	**9 889 000 Kč**
Příjmy za rok 2026	**84 720 900 Kč**
Příjmy celkem (vč. úvěru a zůstatku na účtech)	**94 609 900 Kč**
Výdaje za rok 2026	**67 459 900 Kč**
Výdaje celkem (vč. splátky úvěru)	**69 543 300 Kč**
Zůstatek k 31. 12. 2026 (předpoklad)	**25 066 600 Kč**

Rekapitulace rozpočtu obce za rok 2027:	
Zůstatek k 1. 1. 2027 (předpoklad)	**25 066 600 Kč**
Příjmy za rok 2027	**81 778 400 Kč**
Příjmy celkem (vč. úvěru a zůstatku na účtech)	**106 845 000 Kč**

Výdaje za rok 2027	**103 635 300 Kč**
Výdaje celkem (vč. splátky úvěru)	**105 718 700 Kč**
Zůstatek k 31. 12. 2027 (předpoklad)	**1 126 300 Kč**

c) Zadluženost (předpokládaná výše zůstatků úvěru)			
	k 31.12.2026	**k 31.12.2027**	**rozdíl**
- Vzdělávací centrum I. etapa: 6 770 628,-Kč		4 687 228,-Kč	- 2 083 400,-Kč
CELKEM	**6 770 628,-Kč**	**4 687 228,-Kč**	**- 2 083 400,-Kč**

5. Závěr

V předloženém Rozpočtu obce Vranovice na rok 2027 jsou zahrnuty všechny známé příjmy a výdaje, které jsou v souladu s uzavřenými úvěrovými a hospodářskými smlouvami.

Návrh usnesení:

RO doporučuje ZO schválit na jeho nejbližším veřejném zasedání Rozpočet obce Vranovice na rok 2027 s celkovými příjmy 81 778 400,- Kč, výdaji ve výši 103 635 300,-Kč a splátkami dlouhodobého úvěru ve výši 2 083 400,-Kč a financováním ve výši 23 940 300,- Kč.

Ve Vranovicích dne 19. 11. 2026

Zpracovala: Mgr. Šárka Novotná
starostka obce