

NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA BORU NA ROK 2026

Celkový přehled rozpočtu (údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r. 2025	Skutečnost plnění k 31.10.2025 (Kč)	Návrh rozpočtu na rok 2026
I. Příjmy celkem (z toho:)	213.081,70	168.479.341,52	234.222,80
1. tř. daňové příjmy	180.025,00	132.725.092,86	198.715,00
2. tř. nedaňové příjmy	24.177,00	20.537.361,79	26.617,00
3. tř. kapitálové příjmy	4.500,00	2.327.361,08	4.500,00
4. tř. přijaté transfery na výkon st.správy	4.379,70	3.649.750,00	4.390,80
+ transfery získané v průběhu roku		9.239.775,79	-
z toho :			
SFŽP – výsadba stromů ul.Přimdská		203.000,00	
Mze – lesy obnova a výchova		527.442,00	
Obce – veřejnoprávní sml.přestupky		43.500,00	
PK – Poliklinika peč.služba 1. splátka		1.562.524,20	
MMR – cyklostezska Ččkovice		3.187.807,59	
MK – knihovna VISK 3		15.000,00	
Min.zdrav. – rezidenční místo Polikl.		660.000,00	
PK – Poliklinika peč.služba 2. splátka		1.041.682,80	
ÚP – zaměstnanost		109.988,00	
MF -volby do PS		117.500,00	
MPSV – výkon sociální práce		889.856,00	
PK – doprav.aut. SDH Damnov		400.000,00	
PK – MŠ Bor OP JAK		481.475,20	
II. Výdaje celkem (z toho:)	332.358,00	168.869.656,56	395.993,00
5. tř. běžné výdaje	227.688,00	126.851.165,94	269.100,00
(z toho)			
- provozní výdaje	197.688,00	126.851.165,94	234.100,00
- rozpočtová rezerva	30.000,00		35.000,00
6. tř. kapitálové výdaje	104.670,00	42.018.490,62	126.893,00
III. Saldo příjmy – výdaje	-119.276,30	-390.615,04	-161.770,20
IV. Financování celkem (z toho:)	119.276,30	390.315,04	161.770,20
8113 krátkodobé přijaté půjčky			
8123 dlouhodobé přijaté půjčky	104.276,30	-	115.000,00
8115 změna stavu peněžních prostředků Změna na účtech města (zapojení přebytku minulých let)	15.000,00	390.315,04	46.770,20

transfery = dotace

Postup sestavení návrhu rozpočtu města Boru na rok 2026

Pro rok 2026 je navržen :

1/ Běžný rozpočet – neinvestiční náklady

- obsahuje základní chod zařízení města tak, jak ukládá zákon o obcích
- rozpracovává se na předpokládané běžné příjmy daného roku
- rozpracovává se na plánované běžné výdaje se záměrem určité úrovně, kterou chce město dosáhnout ve svých zařízeních - správa MěÚ včetně MKS, kina, zámku, knihovny, místního hospodářství, lesního hospodářství
- od roku 2006 sport – sokolovna a od roku 2007 nově financování TJ Sokol Bor v souvislosti s převodem nájemních smluv o nebytových prostorách na město
- příspěvek na činnost nutno řešit i ve vztahu k příspěvkovým organizacím, kde je město zřizovatelem
 - ve školství : ZŠ, MŠ včetně školních jídelen
 - Poliklinika Bor
 - SBTH Bor
- běžné výdaje obsahují dluhovou službu města – tzn. úhradu úroků z případných přijatých investičních úvěrů a půjček

2/ Kapitálový rozpočet – investice

- zpracovává se na příjmovou a výdajovou část

3/ Financování

- rozpracovává se na dlouhodobé a krátkodobé
- zaznamenává změnu stavu finančních prostředků na účtech
- zaznamenává změnu stavu na úvěrových účtech

Základní rovnice rozpočtové skladby :

- deficit musí být vždy roven financování

Základní vztah jednotlivých okruhů transakcí v rozpočtové skladbě lze vyjádřit touto rovnicí :

$$\begin{aligned} & \text{Příjmy} - \text{výdaje} \\ & = \\ & \text{přebytek (+) / schodek (-)} \end{aligned}$$

Návrh příjmové části rozpočtu 2026

(údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r.2025	Skutečnost plnění k 31.10.2025	Návrh rozpočtu na r. 2026
I. Příjmy celkem (z toho:)	213.081,70	168.479.341,52	234.222,80
Třída 1 – daňové příjmy	180.025,00	132.725.092,86	198.715,00
Třída 2 – nedaňové příjmy	24.177,00	20.537.361,79	26.617,00
Třída 3 – kapitálové příjmy	4.500,00	2.327.361,08	4.500,00
Třída 4 – přijaté dotace MF-na výkon st.správy	4.379,70	3.649.750,00	4.390,80
+ dotace získané v průběhu roku	-	9.239.750,00	-

Lze očekávat v r. 2026 celkové příjmy ve výši : 234.222,80 tis. Kč
(maximum možného)

Daňové příjmy rozpočtu obcí v roce 2026 budou naplňovány podle zákona č. 243/2000 Sb. O rozpočtovém určení daní, v platném znění .

Nedaňové příjmy v roce 2026 předpokládáme ve vyšším plnění oproti skutečně dosaženým **opakovaným nedaňovým příjmům v roce 2025, především prodej dřeva z městských lesů.**

Kapitálové příjmy v roce 2026 budou odvislé od prodeje pozemků a dalších nemovitostí.

Třída 4 - Přijaté dotace souhrnný dotační vztah státního rozpočtu k rozpočtu města
dotace na výkon státní správy

Zákon o státním rozpočtu

Dle kritérií a propočtových ukazatelů pro dotace a transfery obcím z kapitoly všeobecná pokladní správa vyplývá pro město Bor předpokládaný finanční vztah ke státnímu rozpočtu :

<p>V celkové výši - z toho :</p>	<p>r.15 =3.797.800,- Kč r.16 =3.658.000,- Kč r.17 =3.868.800,- Kč r.18 =4.123.600,- Kč r.19 =4.425.100,- Kč r.20 =4.505.300,- Kč r.21 =4.772.400,- Kč r.22 =4.752.000,- Kč r.23 =4.873.600,- Kč r.24 =5.327.900,- Kč r.25 =4.379.700,- Kč r.26 =4.390.800,- Kč</p>
<p>Příspěvek na výkon státní správy</p> <p>Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, v § 62 uvádí: „Obce obdrží ze státního rozpočtu příspěvek na plnění úkolů v přenesené působnosti“. Výši příspěvku stanoví Ministerstvo financí po projednání s ministerstvem.“ Ministerstvem se má na mysli Ministerstvo vnitra.</p> <p>Příspěvek je tedy určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy. Výdaji myslíme zejména mzdové a provozní výdaje vázané na zaměstnance vykonávající státní správu. Obce jsou také v souvislosti s výkonem státní správy příjemci správních poplatků a příjmů ze sankčních plateb. V této souvislosti je třeba zmínit ustanovení § 9 odst. 1 písm. C) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, které říká, že: „z rozpočtu obce se hradí výdaje spojené s výkonem státní správy, ke které je obec pověřena zákonem“. Z toho vyplývá, že k úhradě výdajů na výkon státní správy je třeba použít (a předpokládá se to) i další příjmy rozpočtu obce – tj. například i daňové příjmy. Příspěvek se dá označit ve své podstatě za neúčelovou dotaci, u které není sledován způsob čerpání.</p> <p>- je určen na částečnou úhradu výdajů spojených s výkonem státní správy</p>	<p>r.15 = 3.797.800,- Kč r.16 =3.658.000,- Kč r.17 =3.868.800,- Kč r.18 =3.860.000,- Kč r.19 =4.425.100,- Kč r.20 =4.505.300,- Kč r.21 =4.772.400,- Kč r.22 =4.800.000,-Kč r.23 =4.873.60,- Kč r.24 =5.327.900,- Kč r.25 =4.379.700,- Kč r.26 =4.390.800,- Kč</p>

Návrh výdajové části rozpočtu 2026:

(údaje jsou v tis. Kč)	Schválený rozpočet r. 2025	Skutečnost plnění k 31.10.2025 (Kč)	Návrh rozpočtu na r. 2026
II. Výdaje celkem (z toho:)	332.358,00	168.869.656,56	395.993,00
5. tř. běžné výdaje	227.688,00	126.851.165,94	269.100,00
(z toho)			
- provozní výdaje	197.688,00	126.851.165,94	234.100,00
- rozpočtová rezerva	30.000,00		35.000,00
6. tř. kapitálové výdaje	104.670,00	42.018.490,62	126.893,00

Požadavek výdajů v r. 2026 celkem ve výši : 395.993,00 tis. Kč

Nelze celý přebytek finanční hotovosti r. 2025 začlenit do výdajové části rozpočtu oproti konkrétním výdajům, proto výdajová část rozpočtu r.2026 musí být úměrná možnostem zdrojů.

Běžné výdaje na jednotlivá zařízení jsou stanovena na základě čerpání v roce 2025 s přihlédnutím k aktuálním požadavkům – zejména opravy, údržby a udržovací práce již dokončených projektů – zde je nutné ve vyšších objemech stanovovat priority, které budou mít vazbu na příjmovou část rozpočtu.

Dluhová služba města, tj. hrazení úroků z úvěrů. Částky jsou dány na základě platných úvěrových smluv. Skutečnost plnění bude v případě čerpání zvl.úvěrového účtu, který má město otevřen u KB. Skutečnost plnění bude v případě čerpání investičního úvěrového rámce, který má město otevřen u KB.

Rezerva k výdajové části rozpočtu bude tvořena i ze zůstatku nezapojených finančních prostředků z předchozího roku po finančním vypořádání a ze zlepšených rozpočtových příjmů, její použití především jako podíl vlastních finančních prostředků při získání případných dotací, případně rozumné splátky při nařízení odvodu dotace, v případě nutnosti zařazení dalších akcí v průběhu rozpočtového roku.

Stav finančních prostředků k 31.10.2025 je ve výši =86.249,42 tis. Kč .

Objem ve výši =46.770,20 tis. Kč je zpracován v návrhu rozpočtu na rok 2026 .

Kapitálové výdaje

Investiční akce je třeba velice vážit –jejich potřebnost, připravenost –nutno stanovit priority, které budou mít vazbu na příjmovou část rozpočtu a případné získání dotací.

Do roku 2026 se přesouvají akce, které nebyly realizovány v roce 2025, popř.nebudou v roce 2025 dokončeny.

V kapitálových i běžných výdajích jsou zahrnuty i závazky města, vyplývající z platných smluvních vztahů

Řízení dluhové služby města Boru v letech

Zadluženost města Boru k datu 31.10. 2025 v celkové výši : 0 tis. Kč

1 / KB, a.s.

Zvláštní úvěrový účet - úvěrový rámec do 4.000 tis. Kč

- čerpání dle naléhavé potřeby města na základě vážnoucích finančních toků, které se většinou v průběhu 4.čtvrtletní daného roku vyrovnají
- úvěr bez ručitelských zástav

2/ KB, a.s.

Investiční úvěrový rámec do 130.000,00 tis. Kč

- možnost čerpání do r. 2026 - 2027 , uplácení úroků a jistiny úvěru od 3/2027
- předpoklad čerpání v roce 2026 cca 115.000,00 tis. Kč

K 31.10.2025 zůstatek jistin úvěrů

=0 tis. Kč

Střednědobý výhled rozpočtu města Boru do roku 2030
- informace podle zákona č. 250/2000 Sb.

Celkový přehled rozpočtu (údaje jsou v tis. Kč)	r.2026 výhled	r.2027 výhled	r.2028 výhled	r.2029 výhled	r.2030 výhled
I.Příjmy celkem (z toho:)	185.000	185.200	185.200	185.200	189.200
Druhové třídění podle rozpočtové skladby : třída 1+2+3+4					
II. Výdaje celkem	165.000	160.000	160.000	160.000	164.000
Druhové třídění podle rozpočtové skladby : tř. 5 + 6					
III.Saldo příjmy – výdaje	20.000	25.200	25.200	25.200	25.200
8124 splátky jistin úvěrů	0	5.200	5.200	5.200	5.200
Dlouhodobé závazky (rozvaha - úvěry) r.2026-2027 = 130.000,00 tis. Kč	0	0	0	0	0
Dlouhodobé pohledávky (rozvaha- účty 462-471)	0	0	0	0	0
Zbývá na cíle, včetně reprodukce majetku, po úhradě přijatých závazků (bez rezerv, bez přijatých úvěrů, bez přijatých investičních dotací)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Priority na rok 2026

	<u>Priorita č.1</u>	<u>Priorita č.2</u>	<u>Priorita č.3</u>	<u>Priorita č. 4</u>	<u>Priorita č.5</u>
<u>Rok 2025</u>	<u>Bytová výstavba</u> Příprava území ve městě k bytové výstavbě <i>/Rodinné domy/</i>	<u>Bytová výstavba</u> Příprava území ve městě k bytové výstavbě <i>/Bytové domy/</i>	<u>Realizace z projektové připravenosti</u>	<u>Projektová připravenost</u>	<u>Vyčleněné prostředky pro osady</u>
<u>Rok 2026</u>	<u>Bytová výstavba</u> Příprava území ve městě k bytové výstavbě <i>/Rodinné domy/</i> <i>/Bytové domy/</i>	<u>Realizace z projektové připravenosti</u>	<u>Projektová připravenost</u>	<u>Vyčleněné prostředky pro osady</u>	
<u>Rok 2027</u>	<u>Bytová výstavba</u> Příprava území ve městě k bytové výstavbě <i>/Bytové domy/</i>	<u>Realizace z projektové připravenosti</u>	<u>Projektová připravenost</u>	<u>Vyčleněné prostředky pro osady</u>	
<u>Rok 2028</u>					

ROK 2026

<p><u>Priorita č. 1/</u></p> <p><u>Bytová výstavba</u> <u>/Rodinné domy/</u></p> <p><u>/Bytové domy/</u></p>	<p>PŘÍPRAVA ÚZEMÍ PRO INDIVIDUÁLNÍ VÝSTAVBU RD - II. ETAPA</p> <ul style="list-style-type: none"> - BOR - OBYTNÁ ZÓNA, II.ETAPA - VODOHOSPODÁŘSKÉ ŘEŠENÍ REALIZACE - INFRASTRUKTURA PRO OBYTNOU ZÓNU BOR - DOPRAVNÍ ŘEŠENÍ REALIZACE <p>BYTOVÁ ZÁSTAVBA ZA VĚŽÁKEM, NOVOSTAVBA BYTOVÝCH DOMŮ</p> <ul style="list-style-type: none"> - NOVOSTAVBA BYTOVÝCH DOMŮ VČ. DOPRAVNÍ INFRASTRUKTURY V BORU PROJEKTUJE SE DOKUMENTACE PRO PROVEDENÍ STAVBY – REALIZACE V 2026-2027
--	---

Priorita č. 2/

**Realizace
z projektové
připravenosti**

- REKONSTRUKCE BORSKÉ A ČÁSTI ŠKOLNÍ ULICE, BOR
- REKONSTRUKCE ULIC BORSKÁ A OKRUŽNÍ V BORU
- CHODNÍK PŘI SILNICI III/19854, ŠKOLNÍ ULICE V BORU
- CYKLOSTEZKA Z BORU K PRŮMYSLOVÉ ZÓNĚ NOVÁ HOSPODA PŘI SILNICI II/200 - ÚSEK Č.3
- STAVEBNÍ ÚPRAVY ZÁZEMÍ MŠ BOR VČETNĚ GASTRO VYBAVENÍ
- VODOVODNÍ ŘAD A PŘÍPOJKY SKVIŘÍN
- ZÁMEK BOR – JIŽNÍ VĚŽ A OCHOZ
- REKONSTRUKCE POŽÁRNÍ ULICE
- VODNÍ NÁDRŽ KUROJEDY A DAMNOV
- KANALIZACE V JV ČÁSTI OBCE ČEČKOVICE
- VÝSTAVBA BIOLOGICKÉ NÁDRŽE V ČEČKOVICÍCH
- AUTOBUSOVÉ ZASTÁVKY A CHODNÍK PŘI SILNICI III/19851 V OBCI DOLY
- POLOZAPUŠTĚNÉ KONTEJNERY
- ROZŠÍŘENÍ PARKOVACÍ PLOCHY V PŘIMDSKÉ ULICI V BORU
- PARKOVIŠTĚ ZÁPADOČESKÁ ULICE, BOR
- HŘIŠTĚ U SOKOLOVNY I. ETAPA
- FVE SOKOLOVNA, ŠKOLA, ŠKOLKA
- ODPOČINKOVÝ PARČÍK V PŘIMDSKÉ ULICI U DPS
- VÝSTAVBA TŮNÍ V BORSKÉM (MĚSTSKÉM)PARKU
- ÚPRAVA KORYTA VÝROVSKÉHO POTOKA U ZÁMKU BOR
- REKONSTRUKCE VNITROBLOKU ZA Č.P. 1 A 286, BOR
- REKONSTRUKCE PLYNOVÉ KOTELNY PK 3, ULICE OKRUŽNÍ, BOR

Priorita č. 3/

**Projektová
připravenost**

ROZPRACOVANÉ:

- OPATŘENÍ PRO REGULACI RYCHLOSTI V UL. ŠKOLNÍ (SMĚR DOLY)
- ŘEŠENÍ KOMUNIKAČNÍHO NAPOJENÍ POZEMKU ČP. 2146/8, K.Ú. BOR U TACHOVA (UL. NÁDRAŽNÍ)
- OKRUŽNÍ KŘIŽOVATKA U ZÁMKU BOR U TACHOVA
- NOVOSTAVBA OBJEKTU SDH DAMNOV
- CHODNÍK V LUŽENSKÉ ULICI - BOR
- REKONSTRUKCE PLZEŇSKÉ ULICE V BORU
- ZÁMEK BOR - OBNOVA ZÁPADNÍHO KŘÍDLA
- REKONSTRUKCE OSVOBOZENÉ A PRAŽSKÉ ULICE
- REKONSTRUKCE SADOVÉ ULICE
- REKONSTRUKCE ČÁSTI BORSKÉ ULICE A ČÁSTI PŘIMDSKÉ ULICE V BORU (ÚSEK NOVÁ ŠKOLKA – KOTELNA PK 3)
- OBNOVA FASÁD PODZÁMČÍ ZÁMKU BOR
- REVITALIZACE STADIONU
- REVITALIZACE ZÁMECKÉHO PARKETU V BORU

	<ul style="list-style-type: none">- PARKOVIŠTĚ MALÉ NÁMĚSTÍ, BOR- ŘEŠENÍ DEŠŤOVÝCH VOD V OBCI KOSOV
--	--

<p><u>Priorita č. 4/</u></p> <p><u>Vyčleněné prostředky pro osady</u></p>	<p>ŘEŠENÍ VODOVODŮ A KANALIZACÍ V OSADÁCH</p> <ul style="list-style-type: none">- KANALIZACE - DAMNOV- VODOVOD - BORO VANY + KOSOV
---	--

Příloha č.2 k návrhu rozpočtu města Boru na r. 2026		průměrná cena oprava povrchu		1000
Hrubé nacenění oprav místních komunikací		průměrná cena skoro nové komunikace		3500
		šířka komunikace standard		3,5
		šířka komunikace zúžená		2,5
		z roku 2024	1 026 510	
		rok 2025	3 388 003	
		rok 2026	4 863 012	
		rok 2027	525 000	
		součet ceny:	9 277 525 Kč	
název komunikace	délka	plocha	cena	
litová	520	1570	1 026 510	cena dle výsledku VŘ, realizace 11/12 2024
litová	110	664	759 237	cena dle výsledku VŘ
litové	1425	6412	2 628 766	cena dle výsledku VŘ
	500	1250	1 500 000	po opravě kanalizace v obci, realizace r. 2026
	80	488	1 113 012	cena na zákl. ÚRS rozpočtu, realizace nejdříve r. 2025 - hav. stav vodovodu, dle plánu Vod
	160	400	1 500 000	opravu provést po instalaci svídel VO
	300	750	750 000	řešení vlastnictví pozemků, cena 750.000,- Kč
	150	525	525 000	po uložení kanalizace , realizace r.2026, cena 525.000,- Kč
			18 725 000	
nutná PD	150	525	2 625 000	nutno posoudit stav komunikace, povrchy/kompletní rekonstrukce
nutná PD	140	490	2 450 000	nutno posoudit stav komunikace, povrchy/kompletní rekonstrukce
nutná PD	200	700	3 500 000	nutno posoudit stav komunikace, povrchy/kompletní rekonstrukce
nutná PD	100	350	1 750 000	nutno posoudit stav komunikace, povrchy/kompletní rekonstrukce
nutná PD	280	1680	8 400 000	nutno posoudit stav komunikace, povrchy/kompletní rekonstrukce