

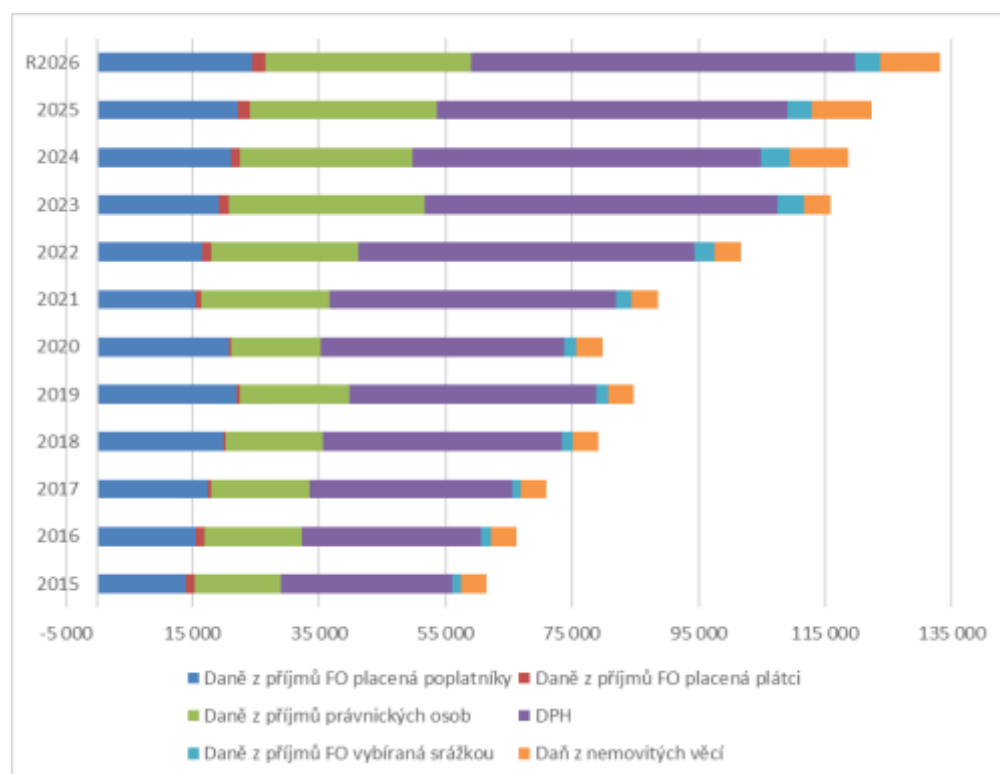
Komentář k návrhu rozpočtu města Jilemnice na rok 2026

Návrh rozpočtu na rok 2026 vychází z výsledků hospodaření města Jilemnice z minulého roku, dále ze zákona o rozpočtovém určení daní (dále RUD), školského zákona a predikce daňových příjmů MF ČR pro rok 2026, podle nichž jsou rozpočtovány daňové příjmy a dotace na výkon státní správy. Podrobný rozbor hospodaření města za rok 2025 spolu s výsledky hospodaření příspěvkových organizací a obchodních společností založených městem bude součástí schvalování závěrečného účtu roku 2025. Za rok 2025 byl vyhodnocen přebytek hospodaření ve výši 8.730 tis. Kč a zároveň nebyl čerpán kontokorentní úvěr, který byl sjednaný na pokrytí časového nesouladu mezi výdaji na velké dotační programy v roce 2025 a příjmy z těchto dotací v roce 2026 ve výši 25.000 tis. Kč. Celkový přebytek hospodaření za rok 2026 byl ve výši 33.730 tis. Kč. Podrobné členění přehledu hospodaření za rok 2025 a návrhu rozpočtu na rok 2026 uvedeno v dokumentu dále, v tabulkových přehledech.

K rozpočtu daňových příjmů 2026: Příjem ze sdílených daní je ovlivněn změnou zákona o RUD v souvislosti se změnou financování nepedagogických pracovníků škol. Došlo k procentnímu navýšení podílu celostátního výnosu z těchto daní ve prospěch obcí a krajů.

Celkový příjem ze sdílených daní a daně z nemovitých věcí je rozpočtován ve výši 133.200 tis. Kč, tj. 109% skutečnosti roku 2025 (Příloha č. 1 – Příjmy ze sdílených a výlučných daní v letech 2015-2025, rozpočet 2026).

Příloha č. 1 - Příjmy ze sdílených a výlučných daní v letech 2015 - 2025, rozpočet 2026:



Hlavními kritérii pro přerozdělování daní mezi jednotlivé obce dle zákona o RUD jsou počet obyvatel, počet žáků v městech zřízených školách a rozloha katastrálního území. Počet obyvatel (pro účely RUD je posuzován k 1. 1. 2025) se meziročně snížil (Příloha č. 2), počet žáků ZŠ a MŠ ve školách zřízených městem k 30. 9. 2025 klesl o 64 oproti roku 2025 (Příloha č. 3). Zároveň se od roku 2026 pracuje s tzv. přepočteným počtem žáků, což je jiná hodnota než prostý počet žáků (je stanoven přepočítací koeficient pro typ žáka a školy, zahrnuta i ZUŠ).

Příloha č. 2, č. 3 - Počet obyvatel a počet žáků ZŠ a MŠ v Jilemnici v letech 2015 – 2025



Příjem z dalších daňových příjmů – z příjmů ze správních a místních poplatků je rozpočtován v částce 9.740 tis. Kč (102 % rozpočtu 2025).

Příjem za daň z hazardních her je rozpočtován na úrovni skutečnosti roku 2025.

K rozpočtu nedaňových příjmů: nedaňové příjmy jsou rozpočtovány celkově ve výši 40.703 tis. Kč (109 % rozpočtu 2024). Rozpočet vychází z uzavřených smluv, s promítnutím inflačního nárůstu u nájemných smluv. Vedle inflačního navýšení z nájemných smluv se počítá s vyšším příjmem z lesního hospodářství a z radarového systému, do rozpočtu je zapojen příjem vratky návratné finanční výpomoci od Dětského centra Jilemnice.

K rozpočtu kapitálových příjmů 2026: Kapitálové příjmy jsou rozpočtovány v částce 20.357 tis. Kč. Zde je počítáno s příjmem z postupné privatizace bytů a příjmem od Libereckého kraje - splátka z prodeje městských akcií MMN a.s. Libereckému kraji.

K rozpočtu dotací 2026: *Běžné neinvestiční dotace* tvoří částku 37.620 tis. Kč (102% rozpočtu 2025), z toho příspěvek na výkon státní správy činí 22.177 tis. Kč, kdy celkový objem příspěvku se meziročně snížil o 486 tis. Kč. Dále rozpočet obsahuje účelové dotace na sociálně právní ochranu dětí a sociální práci pro odbor sociálních věcí, dotaci od Státního fondu životního prostředí na projekt v ochraně ovzduší. Pokračují dotace pro pečovatelskou službu (3.900 tis. Kč) a dotace na památky od ministerstva kultury. Rozpočtována je dotace na pořízení nádob na bioodpad, výdaje byly realizovány v roce 2025. Opět jsou rozpočtovány příjmy z veřejnoprávních smluv za vykonávání přestupkové agendy, za služby obecní policie a za rozšíření pečovatelské služby do ORP (obec s rozšířenou působností), dále příjem od obcí na financování sociálních služeb v ORP, kdy město Jilemnice je vyhlášovatelem grantového programu.

V rámci kapitálových dotací město počítá s obdržáním další části dotace od Libereckého kraje na financování rekonstrukce budovy v ulici Kostelní, dotace k již realizovaným projektům v roce 2025 - cyklostezka Jilemnice - Martinice (19.000 tis Kč), nová cisterna pro požární ochranu města (7.999 tis. Kč), kamerový systém ve městě (7.055 tis. Kč) a dotaci na nákup dopravního automobilu pro sbor dobrovolných hasičů v roce 2026 (600 tis. Kč).

K rozpočtu běžných výdajů 2025: Rozpočet běžných výdajů je navržen v souhrnné výši 230.935 tis. Kč (116 % rozpočtu 2024). Kritériem k projednávání jednotlivých výdajů pro rok 2025 bylo doporučení finančního výboru. Navýšení výše rozpočtu běžných výdajů je ovlivněno změnou školského zákona a dalších zákonů v souvislosti s přesunem financování nepedagogických pracovníků škol a ostatních neinvestičních výdajů (včetně školních jídelen) z MŠMT na zřizovatele školských organizací (navýšení o 19.345 tis. Kč). Dále rezervou na navýšení mzdových výdajů na platy ve veřejných službách, navýšením vyrovnávací platby pro Sportovní centrum Jilemnice na pokrytí nákladů na běžné výdaje provozu nového střediska – přírodní koupací biotop. Dále vyšším rozpočtem na péči o vzhled obcí a veřejnou zeleň, kde došlo k posílení počtu zaměstnanců. V rozpočtu je zapojena návratná finanční výpomoc pro Dětské centrum Jilemnice (1.200 tis. Kč) na překlenutí období do obdržení krajských dotací. Předpokládají se nižší výdaje na elektrickou energii, mírné navýšení u vodného, výdaje za teplo zůstávají zhruba na úrovni roku 2025.

K rozpočtu kapitálových výdajů 2025: V kapitálových výdajích je zařazeno pokračování projektu rekonstrukce budovy v ulici Kostelní (bývalé gymnázium) s dotační spoluúčastí kraje, včetně rekonstrukce opěrné stěny vedle budovy, nákup pozemku pro budoucí realizaci parkoviště u cyklostezky z Hraběnky na koupaliště, pokračování projektové dokumentace nového vodojemu s rozhlednou na Kozinci. Dále investice na rekonstrukci prostor pro knihovnu v budově SD Jilm a na zahájení rekonstrukce školní jídelny v rámci dotačního projektu snížení energetické náročnosti, kdy hlavní část rekonstrukce proběhne v letních měsících roku 2027. Pro městem založenou organizaci SC Jilemnice, s.r.o., je rozpočtován příplatek mimo základní kapitál ve výši 40.000 tis Kč na dokončení přírodního biotopu a pro MMN a.s. příplatek mimo základní kapitál ve výši 13.309 tis. Kč na základě smlouvy uzavřené při prodeji části akcií MMN a.s. města Jilemnice Libereckému kraji.

Financování: Do třídy financování je zapojen finanční zůstatek minulých let ve výši 11.011 tis. Kč a přijetí úvěru ve výši 34.000 tis Kč pro dofinancování investičních akcií organizace SC Jilemnice, s. r. o., založené a plně vlastněné městem. Pro překlenutí období do obdržení příjmů z dotačních titulů, může být využit kontokorent sjednaný u České spořitelny, a.s. Přijetí dotací se předpokládá v polovině roku 2026. V této části rozpočtu je také dlouhodobá splátka projektu EPC ve výši 2.441 tis. Kč (konečná splatnost je 31. 12. 2026) a splátka 5letého investičního úvěru ve výši 8.000 tis. Kč (rovnoměrné splácení úvěru v letech 2026 – 2030).

Závěr: Celkové příjmy na rok 2026 jsou navrhovány v částce 296.590 tis. Kč, celkové výdaje ve výši 331.160 tis. Kč. Rozdíl mezi příjmy a výdaji ve výši 34.570 tis. Kč je vyrovnán financováním. Kladné položky financování tvoří zapojení finančních zůstatků minulých let ve výši 11.011 tis. Kč a příjem z investičního úvěru ve výši 34.000 tis. Kč, zápornými položkami financování jsou splátka dlouhodobého závazku z projektu EPC ve výši 2.441 tis. Kč a splátka investičního úvěru ve výši 8.000 tis. Kč.