

Město Humpolec

Hospodaření města Humpolec k 31.7.2025

Příloha: Rozpis plnění rozpočtu města Humpolec k 31.7.2025

Ekonomický odbor předkládá výsledky rozpočtového hospodaření města Humpolec k 31.7.2025

K 31.7.2025 je rozpočtové hospodaření města přebytkové ve výši 42 499 tis. Kč vypočtené jako rozdíl mezi skutečnými inkasovanými rozpočtovými příjmy a výdaji města realizovanými v období od 1.1.2025 do 31. 7. 2025.

ROZPOČET MĚSTA HUMPOLEC NA ROK 2025 byl schválen Zastupitelstvem města Humpolec dne 18.12.2024 jako schodkový. V příjmové části ve výši **432 199 tis. Kč**, ve výdajové části ve výši **668 973 tis. Kč**, z toho rozpočet neinvestičních (běžných) výdajů v objemu **365 852 tis. Kč**, rozpočet investičních (kapitálových) výdajů ve výši **303 121 tis. Kč**. **Rozdílem byl schodek ve výši 236 774 tis. Kč**, jehož krytí bylo naplánováno z těchto zdrojů:

- volných finančních prostředků na běžných účtech z minulých let (46 894,46 tis. Kč),
- zapojení volných finančních prostředků z běžného účtu vodního hospodářství (8 000 tis. Kč),
- zapojení volných finančních prostředků z běžného účtu bytového hospodářství (23 000 tis. Kč),
- prostředků Fondu investic příspěvkových organizací (3 000 tis. Kč) – na akci: ZŠ – Hálkova – rekonstrukce WC na staré budově,
- odvodů finančních prostředků do fondů FIPO, FBI (-3 839 tis. Kč),
- zapojením finančních prostředků uložených na termínovaných vkladech (170 000 tis. Kč),
- splátky přijatých úvěrů -SFŽP, ČSOB ve výši (- 10 280,94 tis. Kč).

Rozpočtovými opatřeními č. 1 - 9 schválenými v období 1 – 6/2025 řádným zastupitelstvem a radou byl upraven celkový rozpočet příjmů na částku 445 386,19 tis. Kč a ve výdajové části celkem na částku 700 457,09 tis. Kč (z toho rozpočet neinvestičních výdajů na výši 374 292,79 tis. Kč, rozpočet investičních/kapitálových výdajů na výši 326 164,30 tis. Kč). Celkový plánovaný schodek byl rozpočtovými opatřeními navýšen a vyčíslen na částku 255 070,90 tis. Kč. Financování se tak navýšilo o 18 296,39 tis. Kč.

Celkový stav finančních prostředků na účtech města k 31. 7. 2025 činí 368 958 tis. Kč, z toho fondy 5 449 tis. Kč – podrobný přehled viz příloha „Hlavní kniha zkrácená k 31.7. 2025“.

Město Humpolec má zřízené termínované účty pro zhodnocení volných finančních prostředků. Jedná se o krátkodobé **termínované vklady** se splatností **6 měsíců (6M)** a **3 měsíce (3M)**. Termínovaný vklad s týdenní splatností byl k 17. 6. 2025 zrušen, protože nabízená úroková sazba byla nižší než sazba na spořicí účet. Momentálně má město uložené na termínovém vkladu s dobou splatnosti 6M finanční prostředky ve výši 50 mil. Kč s úrokovou sazbou 2,83 % p.a. a s dobou splatnosti 3M finanční prostředky ve výši 50 mil. Kč s úrokovou sazbou 2,77 % p.a. Úroky z termínových vkladů se promítnou do nedaňových příjmů až v okamžiku jejich převodu na běžný účet.

Město Humpolec eviduje dva investiční úvěry a to zápůjčka od Státního fondu životního prostředí (SFŽP) na rekonstrukci zimního stadionu Humpolec ve výši 12 545,18 tis. Kč a dále investiční úvěr od ČSOB, a.s. ve výši 74 895 tis. Kč, který město načerpalo na konci roku 2024. Dále má město Humpolec sjednaný investiční úvěrový rámec od ČSOB, a.s. ve výši 150 mil. Kč, s variabilní úrokovou sazbou (součet 1-měsíční PRIBOR a marže v pevné výši 0,01 % p.a.), s obdobím čerpání od 2.1.2025 do 29.12.2028 a splatností do 27.12.2038.

PŘÍJMY:

Skutečné celkové příjmy dosáhly k 31. 7. 2025 výše 283 945 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na 63,8 %. Jednotlivé položky příjmů viz příloha „Plnění rozpisu rozpočtu příjmů“ v členění na čtyři třídy rozpočtové skladby:

Třída 1 - Daňové příjmy - tvořeny zejména příjmy, které jsou na základě zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní, ve znění pozdějších předpisů, spravovány příslušným finančním úřadem a přerozdělovány z centrální úrovně do rozpočtu města podle stanovených podmínek. K 31. 7. činí 176 996 tis. Kč (60,4 % k UR). Daňové příjmy tvoří 62,3 % z celkových příjmů města.

Největší podíl na skutečných daňových příjmech mají sdílené daně (78,4 %). Plnění příjmů ze sdílených daní k 31.7.2025 činí 138 802 tis. Kč, což představuje 58,3 % UR. Plnění Daně z příjmů právnických osob za obec je k datu 31.7.2025 ve výši 9 317,9 tis. Kč, což představuje 71,7 % UR. Zmiňovaná daň vstupuje ve stejné výši i na straně výdajů města, aniž by skutečně docházelo k její úhradě, tato daň se pouze proúčtovává. Dalšími významným příspěvovatelem na straně daňových příjmů je daň z nemovitostí, místní poplatky (ze psů, za komunální odpad a užívání veřejného prostranství dle příslušných OZV schválených zastupitelstvem města, daň z hazardu a správní poplatky).

Sdílené daně a daň z nemovitostí zahrnují příjmy, které jsou základním zdrojem celého rozpočtového hospodaření města.

Třída 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY - Skutečnost k 31.7.2025 činí 76 350 tis. Kč, (71,8 % k UR). Tvoří 26,9 % z celkových příjmů. Mezi významné nedaňové příjmy můžeme zařadit:

- **příjmy z poskytování služeb a výrobků** vybrané k 31.7.2025 v celkové výši **44 956 tis. Kč** plynou do rozpočtu města pravidelně především z vodního a bytového hospodářství, a z ostatních drobnějších služeb,
- **příjmy z pronájmu pozemků** ve výši **1 409 tis. Kč**,
- **příjmy z pronájmu nemovitých věcí** ve výši **14 510 tis. Kč** tvoří příjmy zejména za pronájem nebytových prostor a nájmu z městských bytů,
- **příjmy z pronájmu ostatního majetku** činily celkem **278 tis. Kč**, jedná se především o pronájem hrobových míst a ostatních drobných pronájmů majetku,
- **příjmy z odvodů odpisů příspěvkových organizací a ostatních odvodů** představují k 31.7.2025 celkem **1 744 tis. Kč** a jsou zdrojem Fondu investic příspěvkových organizací,
- **příjmy z úroků** v celkové výši **5 916 tis. Kč** tvoří přijaté úroky na běžných účtech města v rámci cash-poolingu, úroky získané z termínovaných účtů a kreditní úroky ze spořicího účtu, kde jsou úročeny volné finanční prostředky,
- **přijaté sankční platby**, tj. pokuty v celkové výši **836 tis. Kč**, které jsou vybírány zejména při výkonu státní správy na úseku životního prostředí, dopravy a přestupků proti veřejnému pořádku. Nejvyšší podíl vykazují pokuty v oblasti dopravy,
- **ostatní nedaňové příjmy**, které v sobě zahrnují například: příjmy z věcných břemen (201 tis. Kč), přijaté pojistné náhrady (421 tis. Kč), přijaté vratky transferů vč. průtoků (2 564 tis. Kč), odměnu za vytríděné složky odpadu od Eko-komu (2020 tis. Kč).

Třída 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Kapitálové příjmy dosáhly k 31.7.2025 celkového výnosu **400,5 tis. Kč**. Jsou tvořeny výnosem z prodeje pozemků. Podle stanovených pravidel příjmy z prodeje nemovitostí po odvodu DPH se převádí do Fondu bydlení a infrastruktury.

Třída 4 - PŘIJATÉ TRANSFERY - DOTACE

Přijaté transfery z různých veřejných rozpočtů mají upravený rozpočet v objemu **45 662 tis. Kč**, který byl naplněn k 31.7.2025 ve výši **30 199 tis. Kč**. Pravidelným neinvestičním měsíčním transferem ze státního rozpočtu je souhrnný dotační vztah (POL 4112), jehož výše k 31.7.2025 činí 12 754 tis. Kč. Mezi ostatní neinvestiční transfery přijaté k 31.7.2025 můžeme zmínit neinvestiční průtokové dotace z operačního programu Jana Amose Komenského na Šablony pro Základní školu, Hradská, pro Středisko volného času a pro Základní uměleckou školu Humpolec ve celkové výši 2 653 tis. Kč, průtokovou dotaci na Podporu sociálně znevýhodněných žáků pro Základní školu, Hálkova ve výši 3 002 tis. Kč. a průtokovou dotaci pro Městské kulturní a informační středisko na projekt Velký úklid s knihovnou ve výši 19 tis. Kč.

Město Humpolec přijalo i řadu investičních dotací, mezi které můžeme řadit, dotace z MPO na Modernizaci veřejného osvětlení ve městě ve výši 2 074,9 tis. Kč. či dotace na pořízení dopravního automobilu pro SDH Hněvkovice ve výši 988 tis. Kč. Přehled o přijatých transferech do rozpočtu města Humpolec k 31.7.2025 je uvedený v příloze Plnění rozpisu rozpočtu příjmů k 31.7.2025.

VÝDAJE:

Skutečné celkové výdaje od 1. 1. do 31.7. 2025 činí 241 446 tis. Kč, to je 34,5 % k UR.

Třída 5 – BĚŽNÉ VÝDAJE

Běžné (neinvestiční) výdaje města Humpolec k 31.7.2025 činí **199 194 tis. Kč**, jež tvoří ve sledovaném období **82,5 %** celkových výdajů města. Jedná se o výdaje související se zajištěním základního chodu města a městského úřadu, tj. výdaje na platy a související platby pojistného, provozní výdaje (úhrady energií, materiálových nákladů, nákupy služeb, opravy a udržování) a neinvestiční transfery soukromým a veřejným subjektům a obyvatelstvu atd. Položka RS opravy a udržování ve výši 13 798 tis. Kč, tj 27,52 % k UR % (podrobný rozpis viz. příloha Položka 5171 - Vývoj rozpočtu k 31.7.2025).

Třída 6 – KAPITÁLOVÉ (INVESTIČNÍ) VÝDAJE

Na kapitálové (investiční) výdaje je k 31.7.2025 spotřebováno **17,5 %** celkových výdajů města, tj. v absolutním vyjádření částka **42 252 tis. Kč**. S ohledem na výši upraveného rozpočtu **326 164 tis. Kč** se jedná o čerpání rozpočtu na **13 %**.

Kapitálové (investiční) výdaje souvisí s pořízením dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku města, výkupem pozemků a s případnými investičními transfery zřízeným organizacím města.

V plnění rozpisu rozpočtu k 31.7.2025, který je přílohou této zprávy, jsou tabulky s kapitálovými výdaji vyznačeny modrou barvou, zatímco tabulky s běžnými výdaji jsou vyznačeny barvou zelenou.

PROVOZNÍ SALDO

Běžný rozpočet je tvořen neinvestičními příjmy běžného roku, tj. příjmy daňovými, nedaňovými a neinvestičními dotacemi. Tyto příjmy by měly financovat běžné výdaje, tj. neinvestiční výdaje. Skutečnost za sledované období u běžných příjmů představuje částku **275 969 tis. Kč** a u běžných výdajů **199 194 tis. Kč**. Vzniklý rozdíl provozního salda je kladný, tj. přebytek ve výši **76 775 tis. Kč**. **Podíl provozního salda na běžných příjmech za sledované období činí 27,8 %** (pozn. nejnižší doporučené minimum je cca 10%). Znamená to, že běžné výdaje města jsou zcela pokryty jeho běžnými příjmy. Provozní saldo vyjadřuje finanční zdraví a kondici obce.

Další informace:

Monitor státní pokladny: <https://monitor.statnipokladna.cz/ucetni-jednotka/00248266>