

NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA HUMPOLEC NA ROK 2026

DŮVODOVÁ ZPRÁVA



Obsah:

1.	Podklady pro sestavení rozpočtu na rok 2026	3
2.	Příjmy města Humpolce v roce 2026	4
2.1	Daňové příjmy	4
2.2	Nedaňové příjmy	4
2.3	Kapitálové příjmy.....	6
2.4	Přijaté transfery (dotace)	6
3.	Výdaje města Humpolce v roce 2026.....	6
4.	Souhrnná bilance rozpočtu města Humpolec v roce	13
5.	Financování v roce 2026	15

1. Podklady pro sestavení rozpočtu na rok 2026

Návrh rozpočtu města Humpolec na rok 2026 byl sestaven v souladu s ustanoveními zejména těchto právních norem, ve znění pozdějších předpisů:

- zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o obcích“),
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o rozpočtových pravidlech“),
- zákon č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „zákon o rozpočtovém určení daní“),
- vyhláška MF č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

Pro zpracování rozpočtu na rok 2026 byly použity především tyto podklady:

- podklady od vedoucích odborů/oddělení Městského úřadu Humpolec a podklady od ředitelů/ředitelek zřízených příspěvkových organizací,
- schválený a upravený rozpočet, vyhodnocení skutečnosti plnění rozpočtu roku 2025 (k 31. 10. 2025),
- střednědobý výhled rozpočtu města Humpolec.

Při sestavování návrhu rozpočtu je třeba dbát o sestavení tzv. zdravého rozpočtu s přihlédnutím k následným charakteristikám:

- porovnání s předchozími rozpočty – dobrý trend financí,
- provozní saldo je min 10 % běžných příjmů,
- struktura a vývoj příjmů na úhradu provozu je stabilní (vývoj daňových příjmů včetně poplatků vybíraných obcí, nedaňových příjmů, počtu obyvatel), investice zajištěny (vliv dotací),
- struktura a vývoj výdajů – zajištěna obnova majetku (reprodukce) a investice,
- dobrá finanční likvidita – rezervy na krytí výdajů,
- dlouhodobé pohledávky neúměrně nerostou a jsou vymáhány,
- dlouhodobé závazky nepřesahují bezpečně únosnou mez – dluhy jsou pod limitem bezpečné zadluženosti a město má v návrhu rozpočtu obsaženo řádné splácení přijatých úvěrů.

Rozpočet je složen z příjmů a výdajů. Příjmy se dělí na ty, které se každoročně opakují (tzv. běžné příjmy), jsou to veškeré příjmy, kromě kapitálových příjmů (prodeje majetku) a investičních přijatých dotací. Výdaje lze dělit stejně. Výdaje, které se musí každý rok vynaložit na provoz (běžné nebo provozní u obce). Těmito výdaji město financuje své provozní aktivity (údržba města, příspěvkové organizace, úřad apod.). Investiční (kapitálové) výdaje znamenají výdaje do rozvoje obce.

2. Příjmy města Humpolce v roce 2026

PŘÍJMY = veškeré nenávratně inkasované prostředky přijaté v daném roce. Za příjem v daném roce se nepovažují návratné zdroje, tzn. přijaté úvěry, ani použití finančních prostředků vlastních peněžních fondů (z minulých let), či z výsledku rozpočtového hospodaření minulého roku (tyto položky jsou součástí tzv. financování).

v tis. Kč

	2022	2023	2024	2025	2026
Druh příjmu	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost k 31.10.2024	Návrh rozpočtu
Daňové příjmy	256 380,7	299 189,4	289 339,1	240 643,1	341 360,0
Nedaňové příjmy	164 937,3	125 956,8	127 556,0	103 377,5	104 115,1
Kapitálové příjmy	7 091,4	1 760,4	141,8	756,7	150,0
Přijaté transfery	33 569,6	106 173,1	30 204,8	38 474,7	71 934,0
Příjmy celkem	461 979,0	533 079,6	447 241,7	383 252,0	517 559,1

Příjmy celkem představují **517 559 099 Kč**. Přehled celkových příjmů v podrobném členění je vyčíslen v tabulkové části návrhu rozpisu příjmů rozpočtu.

2.1 Daňové příjmy

Návrh daňových příjmů pro rok 2026 je rozpočtován ve výši **341 360 000 Kč**. Zásadní podíl na daňových příjmech mají tzv. sdílené daně, které jsou pro rok 2026 navrženy v objemu 290 610 000 Kč. Při odhadu sdílených daní město vycházelo z očekávané skutečnosti plnění daní v roce 2025 a predikce MF ČR a Cityfinance (viz Příloha – Predikce daňových příjmů). Predikce vychází z vyhlášky MF ČR č. 301/2025 Sb. o procentním podílu jednotlivých obcí na částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a dani z příjmů z 22. 7. 2025. Skutečnost bude záviset na reálné výši inkasa vybraných daní v tomto roce.

Daň z nemovitých věcí, která je tzv. daní výlučnou, je rozpočtována ve výši 16 000 000 Kč, na základě informace o dani z nemovitých věcí na rok 2025 od Finančního úřadu pro Kraj Vysočina. V roce 2025 nedošlo k navýšení daně z nemovitých věcí, a tak se předpokládá podobné plnění jako v roce 2025. Daň z příjmů právnických osob za obec, která je také výlučnou daní, je odhadnuta ve výši 12 000 000 Kč. Tento druh daně se v městském rozpočtu promítá v rozpočtu i ve výdajích, kdy obec provádí pouze průčtování mezi příjmy a výdaji a daň neodvádí. Příjem z místních poplatků je navrhován ve výši 13 650 000 Kč. Výše daně z hazardu, jejíž výše je odvislá od počtu povolených koncových zařízení technické hry a živé hry (POL 1387), je odhadnuta na 2 000 000 Kč (od roku 2026 registrované 2 herny) a výše daně z hazardu (POL 1386) je navržena ve výši 1 300 000 Kč. Správní poplatky jsou zařazeny v objemu 5 500 000 Kč a ostatní poplatky ve výši 300 000 Kč.

2.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy jsou navrhovány ve výši **104 115 121 Kč**. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty zejména příjmy z prodeje služeb a výrobků (vodné, stočné, poplatky za WC, služby,

prodej dřeva atd.), příjmy z pronájmů městského majetku, odvody příspěvkových organizací, přijaté sankční platby, splátky půjček a ostatní nedaňové příjmy jako jsou přijatá pojistná plnění, nekapitálové náhrady a další drobné nedaňové příjmy jinde nezařazené.

Příjmy z poskytování služeb a výrobků (pol. RS 2111-2119) jsou navrhovány ve výši 67 802 000 Kč a zahrnují v sobě především služby v oblasti vodního a bytového hospodářství, dále služby z oblasti činnosti místní správy (zejména věcná břemena) a lesního hospodářství.

Odvody příspěvkových organizací zahrnují odpisy budov, které jsou odváděny v souladu s vnitřním předpisem zřizovateli (městu) do Fondu investic příspěvkových organizací. Ostatní odpisy si zřízené organizace ponechávají na tvorbu svého investičního fondu. Odvody jednotlivých příspěvkových organizací jsou součástí vztahu ke zřizovateli, tedy městu Humpolec, a jsou proto navrženy jako závazný ukazatel jeho rozpočtu.

Odvod odpisů v tis. Kč (pol. RS 2122)	3 677,00
Mateřská škola Humpolec, Podhrad 1699	686,00
Základní škola Humpolec, Hálkova 591	1 072,00
Základní škola, Humpolec, Hradská 894	776,00
Základní umělecká škola Gustava Mahlera Humpolec, Školní 701	88,00
Středisko volného času Humpolec, U Nemocnice 692	292,00
Městské kulturní a informační středisko v Humpolci, Havlíčkovo nám. 91	763,00

Příjmy z pronájmu majetku v objemu 23 673 121 Kč (pol. RS 2131-2139) vychází z již uzavřených smluv. Jedná se zejména o pronájmy bytových a nebytových prostor, pozemků, lesů, hrobových míst, movitých věcí a ostatních drobnějších pronájmů různého majetku.

Přijaté úroky (pol. RS 2141) ve výši 1 500 000 Kč se skládají z úroků na bankovních účtech. Přijaté sankční platby (pol. RS 2212) v celkové výši 3 075 000 Kč, kde největší položku odhadu tvoří zejména sankční platby v souvislosti s dopravními přestupky (úsekové měření).

Přijaté příjmy nekapitálového charakteru a ostatní nedaňové příjmy (pol. RS 2310-2329) byly zařazeny v celkovém objemu 4 287 000 Kč a zahrnují v sobě odměnu za vyřídění složky odpadu od Eko-komu ve výši 4 000 000 Kč, přijaté pojistné náhrady, různé přijaté nekapitálové náhrady (náklady řízení) a ostatní nedaňové příjmy jinde neuvedené.

2.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy jsou navrženy ve výši **150 000 Kč** a zahrnují odhadované příjmy z prodeje pozemků. Obdržené finanční prostředky tohoto typu jsou odváděny dle pravidel do Fondu bydlení a rozvoje infrastruktury a jejich použití je schvalováno zastupitelstvem města, a to také dle pravidel na investiční účely.

2.4 Přijaté transfery (dotace)

Do návrhu rozpočtu na rok 2026 jsou zahrnuty přijaté transfery ve výši **71 933 978 Kč**. Jedná se o neinvestiční transfer ze státního rozpočtu obdržený v rámci souhrnného dotačního vztahu v oblasti výkonu státní správy, opatrovnictví, vydání občanských průkazů, řidičských průkazů, aktivace čipu, územního plánování, avízo – živnostenský rejstřík a zkušební komisaři ve výši **21 831 600 Kč**. Dále je zde zařazena pravidelná neinvestiční dotace ze státního rozpočtu na oblast sociálně-právní ochrana dětí v dohadné výši 2 600 000 Kč, dotace na výkon sociální práce ve výši 480 000 Kč a neinvestiční dotace od obcí ve výši 500 000 Kč.

Mezi investiční přijaté transfery jsou zahrnuty dotace na projekt Územní plán Humpolec – jednotný standard ve výši 243 746 Kč, dotace na Dětskou skupinu Hněvkovice ve výši 20 714 337 Kč, dotace na pořízení Cisternové automobilové stříkačky ve výši 4 000 000 Kč od Ministerstva vnitra a ve výši 500 000 Kč od Kraje Vysočina, dotace na Realizaci napojení na optickou síť a trasování – Nerudova ulice ve výši 250 000 Kč, dotace na energeticky úsporná opatření v budově č.p. 300 ve výši 2 375 495 Kč, dotace na výstavbu sportovní haly pro rok 2026 v poměrné výši 17 500 000 Kč a dotace na informační panel odjezdů a příjezdů autobusů ve výši 128 800 Kč.

Další transfery budou zařazovány až v průběhu roku 2026 v rámci rozpočtových opatření po obdržení příslušných rozhodnutí o poskytnutí jednotlivých dotací. Vše bude předloženo zastupitelstvu města.

3. Výdaje města Humpolce v roce 2026

VÝDAJE = nenávratné platby na běžné a kapitálové účely. Do výdajů v daném roce nejsou zahrnuty platby charakteru splátek jistin úvěrů ani převod finančních prostředků do vlastních účelových fondů (tvorba fondů), které jsou součástí financování.

v tis. Kč

	2022	2023	2024	2025	2026
Druh výdajů	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Upravený rozpočet	Návrh rozpočtu
Běžné výdaje	270 671,4	307 583,7	311 696,3	381 598,9	421 319,8
Kapitálové výdaje	105 585,2	169 662,7	149 667,9	282 480,0	347 605,0
Výdaje celkem	376 256,6	477 246,4	461 364,2	664 078,9	768 924,8

Výdaje jsou navrženy v celkovém objemu **768 924 800 Kč** a jsou závazným ukazatelem rozpočtu (maximálně v uvedené výši), zvlášť za běžné a zvlášť za kapitálové výdaje.

Přehled výdajů v podrobném členění dle rozpočtové skladby je připojen v tabulkové části výdajového rozpočtu s rozdělením na investiční (kapitálové) výdaje – modře označené a neinvestiční (běžné výdaje) - zeleně označené.

Výdaje rozpočtu města Humpolec na rok 2026 jsou v rozpisu rozpočtu členěny do následujících oddílů rozpočtu, které jsou závaznými ukazateli:

Oddíl 10 – Lesní hospodářství, zemědělství a rybářství: **běžné výdaje 3 710 000 Kč**

1014 veterinární péče, deratizace, kastrace koček: náklady související s plošnou deratizací, výdaje na odchyt toulavých zvířat a veterinární péči, výdaje na kastrace koček. Náklady spojené s předběžnou náhradní péčí o zvířata jsou zde rozpočtovány v objemu 2 700 000 Kč.

1039 ostatní záležitosti lesního hospodářství: výdaje na výkon odborného lesního hospodáře, opravy lesních cest a členský příspěvek Sdružení vlastníků obecních a soukromých lesů ČR.

Oddíl 21 – Průmysl, stavebnictví, obchod a služby: **běžné výdaje 525 000 Kč**

2141 vnitřní obchod: výdaje v souvislosti s pořádáním trhů. Nově je zde zařazen výdaj na pořádání akce Regionální slavnosti piva.

kapitálové výdaje 32 970 000 Kč

Oddíl 22 – Doprava: **běžné výdaje 16 990 000 Kč**

2212 silnice: čištění a údržba komunikací a kanalizačních vpustí, rekonstrukce a technická obnova komunálních komunikací, opravy a údržba, dopravní značení a zařízení, frézování, radary, studie a projektové dokumentace.

2219 ostatní záležitosti pozemních komunikací: čištění a údržba chodníků, jejich opravy, studie, projektové dokumentace a rekonstrukce stávajících chodníků či výstavba nových, vnitrobloky.

2221 provoz veřejné silniční dopravy: opravy autobusových čekáren, zastávky.

2229 ostatní záležitosti silniční dopravy: výdaje spojené s odtahem autovraků a jiných předmětů bránících silniční dopravě.

2292 Dopravní obslužnost veřejnými službami – linková: příspěvek na dopravní obslužnost území.

kapitálové výdaje 28 900 000 Kč

Oddíl 23 – Vodní hospodářství:

běžné výdaje 64 550 000 Kč

2310 pitná voda: činnosti související se zásobováním pitnou vodou, zejména vodárenskou infrastrukturou, veřejnými vodovody, zdroji pitné vody, posudky a studie, opravy a rekonstrukce.

2321 odvádění a čištění odpadních vod: zahrnuje výdaje spojené se sběrem a čištěním odpadních vod, tj. odvádění odpadních vod, srážkových vod, kanalizační sítě a čistírny odpadních vod.

2341 vodní díla v zemědělské krajině: oprava a odbahnění návesních rybníků Petrovice-administrace dotace vč závěrečné zprávy MZE a revitalizace rybníku ve Lhotce.

kapitálové výdaje 98 550 000 Kč

Oddíl 31 a 32 – Vzdělávání a školské služby:

běžné výdaje 71 525 300 Kč

3111 předškolní zařízení: příspěvky na provoz, na financování nepedagogických zaměstnanců, na rekonstrukci svěřeného majetku mateřské školy, na MŠ spec. pedagog, administrace dotace MŠ Podhrad.

3113 základní školy: příspěvky na provoz a na financování nepedagogických zaměstnanců pro ZŠ Hálkova a ZŠ Hradská, ZŠ spec. pedagog a školní psycholog, výdaje na participativní rozpočet pro základní školy, příspěvky na rekonstrukci svěřeného majetku základních škol.

3119 ostatní záležitosti základního vzdělávání – Projekt Příběhy našich sousedů, Projekt Patronáty.

3121 Gymnázium Dr. A. Hrdličky – participativní rozpočet – dar ve výši 100 000 Kč.

3231 Základní umělecká škola: příspěvek na provoz a na financování nepedagogických zaměstnanců školy.

3233 Středisko volného času: příspěvek na provoz a na financování nepedagogických zaměstnanců, investiční příspěvek na jednotný EZS.

kapitálové výdaje 3 860 000 Kč

Oddíl 33 – Kultura:

běžné výdaje 28 943 000 Kč

Finanční prostředky vyhrazené pro dotace dle „Zásad“: kategorie B (podporované činnosti v oblasti kultury) ve výši 574 000 Kč a kategorie D (podporované činnosti v oblasti obnovy kulturních památek) ve výši 574 000 Kč.

3319 ostatní záležitosti kultury: příspěvek na provoz a na rekonstrukci svěřeného majetku zřízené příspěvkové organizace MěKIS, výdaje na provoz, správu a opravy Spolkového domu, Soukenická čp. 59, výdaje spojené s pořádáním výstav na Horním náměstí.

• Humpolec •

3322, 3326 zachování a obnova kulturních památek: provoz, opravy a údržba a rekonstrukce nemovitostí mající charakter památkových objektů: hrad Orlík, (investice – zastropení sklepení), budova čp. 338 na Zichpili, budova čp. 250 na Dolním náměstí - knihovna, budova čp. 253 na Dolním náměstí – muzeum a Stavební úřad – výměna rozvodů vodovodu a kanalizace, různé kapličky (investice - Kaple u Svatého Václava), zvoničky, Boží muka, křížky, pomníky, památníky, Toleranční kostel, posudky, výdaje na provoz, správu a opravy Medovy vily. Rezerva na dotace určené na opravu fasád budov ve vlastnictví fyzických i právnických osob ve výši 500 000 Kč.

3329 Ostatní záležitosti ochrany památek a péče o kulturní dědictví: Kameny zmizelých.

3341 Rozhlas a televize: Roční poplatek za mobilní aplikaci Appsisto.

3349 Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků: Provozní výdaje na Radniční listy.

3399 ostatní záležitosti kultury: výdaje spojené s činností komise pro občanské záležitosti („KPOZ“). Rezerva na dotace kategorie D (podporované činnosti v oblasti obnovy kulturních památek) ve výši 574 000 Kč.

kapitálové výdaje 106 995 000 Kč

Oddíl 34 – Sport a zájmová činnost:

běžné výdaje 23 851 500 Kč

Finanční prostředky vyhrazené pro dotace kateg. A (podporované činnosti v oblasti tělovýchovy a sportu) ve výši 6 900 000 Kč a rezerva na dotace kategorie C (podporované činnosti v oblasti ostatních zájmových činností) dle „Zásad“ ve výši 923 000 Kč.

3412 sportovní zařízení: náklady spojené s provozem, vybavením a správou sportovišť města a místních částí, revize, kontroly a ostatní služby, opravy a údržba, studie, oplocení, osvětlení, pořízení nových staveb či rekonstrukce typu sportovišť nebo pořízení či rekonstrukce staveb souvisejících. Největší investicí této kapitoly je výstavba nové sportovní haly pro rok 2026 v objemu 105 000 000 Kč.

kapitálové výdaje 500 000 Kč

Oddíl 35 – Zdravotnictví:

běžné výdaje 500 000 Kč

Podpora na vybavení ordinací lékařů.

kapitálové výdaje 45 440 000 Kč

Oddíl 36 – Bydlení, komun. služby a územní rozvoj:

běžné výdaje 43 429 000 Kč

3612 bytové hospodářství: zahrnuje veškeré výdaje vzniklé v souvislosti s provozem, vybavením, obecních bytů – rekonstrukce, energetická opatření, opravy a údržba bytových domů, zálohy na energie a služby, vratky přeplatků z vyúčtování služeb, odměna dle smlouvy za správu bytů a ostatní služby a materiál, jejichž správcem jsou Technické služby Humpolec, spol s r.o. dceřiná společnost města.

3613 nebytové hospodářství: výdaje vynaložené na nebytové prostory, které má město ve vlastnictví, rekonstrukce, opravy a údržba nebytových prostor, služby, energie, revize, odměna za správu nebytových prostor, materiál, vybavení a ostatní neinvestiční výdaje,

pokračování v investici do budovy č.p. 86 Hněvkovice – za účelem zřízení dětské skupiny, investice chata Bělce (zemní fitry), Petrovice (altán) a rekonstrukce ordinace.

3631 veřejné osvětlení: provoz veřejného osvětlení, údržba, revize, nákup elektrické energie, rekonstrukce a nové akce veřejného osvětlení a projektové dokumentace, vánoční výzdoba.

3632 pohřebnictví: provozování a vybavení urnového háje a hřbitova, úprava a vnitřní vybavení smuteční obřadní síně čp. 934, včetně úhrady nákladů na energie, opravy, údržbu, materiál. Výsadba stromů a rekonstrukce staveb, cest na hřbitově, výdaje spojené s pohřby cizích zesnulých.

3635 územní plánování: náklady vynaložené v souvislosti s územně plánovací dokumentací a na změny územního plánu a přípravu nového územního plánu, městského architekta.

3639, 3699 komunální služby a územní rozvoj: výdaje na pořízení různých územních studií, projektů a služeb v oblasti bydlení, aktualizace různých map a pasportů, geometrické plány, znalecké posudky aj., nájmy za užívané pozemky, pořízení a opravy vývěsek, dezinfekce města a ostatní služby, různé členské příspěvky města ve svazech, svazcích a spolcích, kolky na vklady do KN. Participativní rozpočet „Naše město“, Hra v přírodě a Psí hřiště. Dále pak 1 500 000 Kč navrženo na položce kapitálových výdajů na výkup pozemků.

kapitálové výdaje 2 000 000 Kč

Oddíl 37 – Ochrana životního prostředí:

běžné výdaje 47 670 000 Kč

3722 sběr a svoz komunálních odpadů: likvidace veškerého odpadu vznikajícího činností domácností, vyvážením odpadkových košů v obci, koše a popelnice, nákup nových kontejnerů, oprava, provoz uzavřené skládky odpadů, odvoz a drcení sutě.

3725 využívání a zneškodňování komunálních odpadů: provoz kompostárny organického odpadu, opravy a údržba. Odměna za vytríděné složky odpadu.

3733 monitoring kvality vody a půdy: výdaje spojené s pořizováním vzorků z vody a půdy v různých lokalitách obce.

3744 prevence proti povodním: výdaje spojené s provozem srážkoměrné stanice, povodňový plán – údržba. Povodně nákup služeb a materiálu.

3745 péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň: výdaje na údržbu městských zelených ploch a místních částí, především parků, záhonů, květinových výzdob, výsadba, údržba zeleně, zastřihování keřů, prořez stromů, ošetření vzrostlých stromů, zalévání, hnojení, hrabání listů, likvidace vegetačního odpadu, oprava nádob na zeleň, údržba a nákup laviček apod. Údržba parků a pěšin. Investiční výdaje na protihlukovou stěnu Okružní x Stodůlky, protihlukovou stěnu D1 a investice do zahrady Medovy vily.

3749 ostatní činnosti k ochraně přírody: značení památných stromů, posudky na ochranu ŽP, ochrana jírovců, likvidace černých skládek a údržba naučné stezky Březina.

Oddíl 39 – Ostatní služby pro obyvatelstvo:

běžné výdaje 87 000 Kč

3900 ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo: výdaje spojené s realizací projektu místní Agendy 21.

Oddíl 43 – Sociální služby

běžné výdaje 5 925 000 Kč

Finanční prostředky vyhrazené pro dotační program „Sociální služby“ ve výši 5 520 000 Kč dle „Zásad“.

4341 sociální pomoc osobám v hmotné nouzi a občanům sociálně nepřízpůsobivým: mimořádné výdaje k zajištění občanů v případech, kdy jim nemůže být poskytnuta sociální dávka podle příslušného právního předpisu, jedná se o výjimečné a ojedinělé případy (azylové ubytování, zvláštní pomoc osobám, které se dostaly bez vlastního zavinění do nepříznivých poměrů nebo v nich žijí).

4379 Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální prevence: Rezerva na humanitární pomoc, Komunitní plánování sociálních služeb pro roky 2025-2027. Festival a katalog sociálních služeb, senior taxi.

Oddíl 52 – Civilní příprava na krizové stavy:

běžné výdaje 575 000 Kč

5273 ostatní správa v oblasti krizového řízení: výdaje na rekonstrukce, opravy a údržbu varovného informačního systému obyvatelstva, ochranné pomůcky, DDHM, služby.

kapitálové výdaje 600 000 Kč

Oddíl 53 – Bezpečnost a veřejný pořádek

běžné výdaje 2 840 000 Kč

5311 bezpečnost a veřejný pořádek: výdaje na modernizaci, provoz, opravy a údržbu kamerového systému města, výdaje spojené s Městskou policií a úsekovým měřením na Rozkoši.

kapitálové výdaje 12 030 000 Kč

Oddíl 55 – Požární ochrana:

běžné výdaje 2 249 000 Kč

5512 požární ochrana – dobrovolná část: podpora jednotek sborů dobrovolných hasičů, zahrnuje výdaje na refundace mezd a pojistného, podlimitní programové vybavení – zásahový software pro výjezd. vozidla SDH Humpolec, ochranné pomůcky, oděv, obuv, opravy, PHM, energie, školení, opravy, energie, pohoštění, nájemné a různé služby. Kapitálové výdaje – SDH Humpolec zásahové vozidlo CAS – dotační titul MVČR a Kraje Vysočina.

kapitálové výdaje 15 760 000 Kč

Oddíl 61 – Státní správa, územní samospráva:

běžné výdaje 86 800 000 Kč

6112 zastupitelstva obcí: činnost zastupitelských orgánů na úrovni města, výdaje připadají na ostatní osobní výdaje, povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti, povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění.

6115 volby do zastupitelstev ÚSC a volby do Senátu ČR: výdaje související s volbami (osobní výdaje, povinné pojistné na sociální zabezpečení a povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění, nájemné, nákup ostatních služeb, pohoštění, drobný dlouhodobý hmotný majetek atd.).

6171 činnost místní správy: obsahuje vlastní správní činnost místních orgánů, zahrnuje i společné činnosti pro místní správu a zastupitelský sbor, nelze-li je oddělit, veškeré záležitosti týkající se běžného chodu úřadu, osadních výborů, dále zahrnuje výdaje ze sociálního fondu města ve prospěch zaměstnanců úřadu dle vnitřního předpisu, výdaje na partnerskou spolupráci – Námestovo, Karlovac, další opravy a udržování. Mezi kapitálové výdaje jsou zahrnuty finanční prostředky na energeticky úsporná opatření v bodově č.p. 300, výdaje na metropolitní síť a výdaje na výpočetní techniku.

Oddíl 62 – Jiné veřejné služby a činnosti:

běžné výdaje 50 000 Kč

6221 – humanitární zahraniční pomoc přímá – podpora a pomoc válečným uprchlíkům z Ukrajiny.

Oddíl 63 – Finanční operace:

běžné výdaje 20 950 000 Kč

6310 obecné příjmy a výdaje finančních operace: výdaje spojené s úhradou bankovních poplatků a úroků z úvěrů.

6320 pojištění funkčně nespecifikované: pojištění majetku města (živelné pojištění, vandalismus, krádeže a odpovědnost za škodu).

6399 ostatní finanční operace: uveden dohad daně z příjmů právnických osob za město za rok 2025 (tato částka je zároveň rozpočtována v příjmové části návrhu rozpočtu na položce 1122 daň z příjmů právnických osob za obce), platby DPH a rezerva na poskytnutí darů v gesci rady města.

Oddíl 64 – Ostatní činnosti:

běžné výdaje 150 000 Kč

6402 vratky transferů poskytnutých z veřejných rozpočtů: výdaje spojené s vyúčtováním voleb do Parlamentu ČR.

4. Souhrnná bilance rozpočtu města Humpolec v roce

v tis. Kč	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Upravený rozpočet	Návrh rozpočtu
Příjmy celkem	368 114,5	461 979,0	533 079,6	447 241,7	452 035,5	517 559,1
Výdaje celkem	331 706,6	376 256,6	477 246,3	461 364,2	664 078,8	768 924,8
Saldo příjmů a výdajů	36 407,8	85 722,4	55 833,3	-14 122,5	-212 043,3	-251 365,7
Financování	-36 407,8	-85 722,4	- 55 833,3	14 122,5	212 043,3	251 365,7

Rozpočet je sestaven jako schodkový ve výši **251 365 701 Kč**. Schodek bude krytý financováním, tj. přebytky z minulých let, zapojením fondů a načerpáním úvěrového rámce ČSOB, a.s. dle Smlouvy o úvěru č. 2024013843 ve výši 150 000 000 Kč, který se během roku 2026 načerpá. Struktura financování je uvedena dále (viz část 5 Financování).

V rozpočtu města je sledováno nejen celkové saldo příjmů a výdajů, ale také tzv. saldo provozní, tj. rozdíl mezi provozními (běžnými) příjmy, které v sobě nezahrnují kapitálové příjmy a investiční přijaté transfery, a běžnými výdaji. Přehled provozního salda je uveden v následující tabulce.

v tis. Kč	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet	Návrh rozpočtu
Běžné příjmy celkem	302 157,3	335 234,7	413 806,2	419 040,8	420 604,9	471 696,7
Běžné výdaje celkem	249 092,5	287 420,3	363 339,9	365 322,2	365 852,2	421 319,8
Provozní saldo	53 064,8	47 814,4	50 466,3	53 718,6	54 752,7	50 376,9

Rozdíl mezi běžnými příjmy a běžnými výdaji se nazývá **provozní saldo** (to jsou prostředky, které zbývají po úhradě provozu z běžných příjmů k „volnému“ rozhodování). Vedle běžných výdajů existují také kapitálové výdaje, které jsou určeny na rozvoj města. Rozdíl mezi veškerými příjmy a výdaji uskutečněnými od 1. ledna do 31. prosince daného roku (tzv. rozpočtového roku) se nazývá **saldo rozpočtu**. Provozní saldo je mnohem důležitější údaj než samotné saldo rozpočtu. Čím nižší nebo snad záporné provozní saldo znamená vážnou situaci v tom smyslu, že obec nemá dostatek pravidelných příjmů na úhradu samotného provozu (běžných výdajů).

Provozní saldo vyjadřuje finanční zdraví a kondici obce. Minimum je 10 % běžných příjmů. Spodní hranice tohoto ukazatele je upozorněním na to, že je v budoucnu nezbytně nutné nejít do dalších dluhů a při přijímání dotací dbát na cíle a budoucí provozní saldo. **Provozní saldo v návrhu činí 10,7 %.**

BĚŽNÉ PŘÍJMY = DAŇOVÉ PŘÍJMY + NEDAŇOVÉ PŘÍJMY + NEINVESTIČNÍ
TRANSFERY (DOTACE)

PROVOZNÍ SALDO = BĚŽNÉ PŘÍJMY – BĚŽNÉ VÝDAJE

ZŮSTATEK PROVOZNÍHO SALDA = PROVOZNÍ SALDO – SPLÁTKY DLUHŮ

5. Financování v roce 2026

Jedná se o rozdíl mezi navrhovanými příjmy a výdaji. Financování zahrnuje zapojení výsledku hospodaření z minulého období, použití či tvorbu peněžních fondů města (financování z vlastních zdrojů), čerpání úvěru a splátky jistin přijatých úvěrů a operace řízení likvidity.

Základní vztah příjmů, výdajů a financování lze vyjádřit následující rovnicí:

$$\begin{aligned} & \text{PŘÍJMY} - \text{VÝDAJE} \\ & = \\ & \text{PŘEBYTEK (+) / SCHODEK (-)} \\ & = \\ & \text{minus/plus FINANCOVÁNÍ} \end{aligned}$$

Financování rozpočtu města Humpolec na rok 2026 je navrhováno v celkové výši Kč **251 365 701 Kč** a je tvořeno vlastními zdroji – přebytky min. let a úvěrem od ČSOB, a.s. ve výši 150 000 000 Kč, jak popsáno výše.

(celkový stav fin. prostředků města a fondů k 31. 10. 2025: 352 891 112,75 Kč)

Složení financování pro rok 2026 má následující podobu:

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (zapojení volných fin. prostředků na běžném účtu města)	80 327 111,32 Kč
POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (zapojení volných finančních prostředků na běžném účtu vodního hospodářství)	11 000 000 Kč
POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (zapojení volných finančních prostředků na běžném účtu bytového hospodářství)	18 000 000 Kč
POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (zapojení finančních prostředků Fondu investic příspěvkových organizací na ZŠ Hálkova – rozšíření školy)	5 000 000 Kč
POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (odvody odpisů příspěvkových organizací do Fondu investic PO)	- 3 677 000 Kč
POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (odvody kapitálových příjmů do Fondu bydlení a rozvoje infrastr.)	- 150 000 Kč
POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (zapojení finančních prostředků Fondu bydlení a rozvoje infrastruktury na MK – Světlice 886/1)	1 100 000 Kč
POL 8123–Dlouhodobě přijaté půjčené prostředky	150 000 000 Kč
POL 8124–Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (splátka jistiny úvěru od SFŽP na rekonstr.technologie zimn.stadionu a splátka jistiny úvěru od ČSOB, a.s., smlouva č. 2020016044)	- 10 234 410,32 Kč