



Město Humpolec

Hospodaření města Humpolec k 31. 7. 2026

Příloha: Rozpis plnění rozpočtu města Humpolec k 31. 7. 2026

Obsah

ROZPOČTOVÉ HOSPODAŘENÍ MĚSTA HUMPOLEC K 31.7.2026	3
PŘÍJMY	4
Třída 1 – DAŇOVÉ PŘÍJMY	4
Třída 2 – NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	4
Třída 3 – KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	5
Třída 4 – PŘIJATÉ TRANSFERY – DOTACE	5
VÝDAJE	6
Třída 5 – BĚŽNÉ VÝDAJE	6
Třída 6 – KAPITÁLOVÉ (INVESTIČNÍ) VÝDAJE	6
PROVOZNÍ SALDO	6

ROZPOČTOVÉ HOSPODAŘENÍ MĚSTA HUMPOLEC K 31.7.2026

K 31. 7. 2026 je rozpočtové hospodaření města schodkové ve výši 52 730 tis. Kč, vypočtené jako rozdíl mezi skutečnými inkasovanými rozpočtovými příjmy a výdaji města realizovanými v období od 1. 1. 2026 do 31. 7. 2026.

Rozpočet města Humpolec na rok 2026 byl schválen Zastupitelstvem města Humpolec dne 10. 12. 2025 jako schodkový. V příjmové části byl schválen ve výši **517 559 tis. Kč**, ve výdajové části ve výši **768 925 tis. Kč**, z toho rozpočet neinvestičních (běžných) výdajů v objemu **421 320 tis. Kč** a rozpočet investičních (kapitálových) výdajů ve výši **347 605 tis. Kč**.

Rozdílem byl schodek ve výši 251 366 tis. Kč, jehož krytí bylo naplánováno z těchto zdrojů:

- volných finančních prostředků na běžných účtech z minulých let ve výši **80 327,11 tis. Kč**,
- zapojení volných finančních prostředků z běžného účtu vodního hospodářství ve výši **11 000 tis. Kč**,
- zapojení volných finančních prostředků z běžného účtu bytového hospodářství ve výši **18 000 tis. Kč**,
- prostředků Fondu investic příspěvkových organizací ve výši **5 000 tis. Kč** – na akci „ZŠ – Hálkova – rozšíření školy“,
- prostředků Fondu bydlení a rozvoje infrastruktury ve výši **1 100 tis. Kč**,
- odvodů finančních prostředků do fondů FIPO a FBI ve výši **-3 827 tis. Kč**,
- zapojení úvěru od ČSOB, a. s., ve výši **150 000 tis. Kč**,
- splátke přijatých úvěrů – SFŽP, ČSOB ve výši **-10 234,41 tis. Kč**.

Rozpočtovými opatřeními č. 1–13, schválenými v období 1–7/2026 Zastupitelstvem města Humpolec a Radou města Humpolec, byl upraven celkový rozpočet příjmů na částku **519 843 tis. Kč** a celkový rozpočet výdajů na částku **844 847 tis. Kč**. Z toho činí rozpočet neinvestičních výdajů **439 954 tis. Kč** a rozpočet investičních (kapitálových) výdajů **404 893 tis. Kč**.

Celkový plánovaný schodek byl rozpočtovými opatřeními navýšen a vyčíslen na částku **325 004 tis. Kč**. Financování se tak navýšilo o **73 638 tis. Kč**.

Celkový stav finančních prostředků na účtech města k 31. 7. 2026 činí 243 560 tis. Kč, z toho fondy představují **3 597 tis. Kč**. Podrobný přehled je uveden v příloze „Hlavní kniha zkrácená k 31. 7. 2026“.

Město Humpolec zhodnocuje volné finanční prostředky na spořicímu účtu s úrokovou sazbou **3,19 % p. a.**, což městu přináší úroky přibližně ve výši **500 tis. Kč měsíčně**, v závislosti na stavu finančních prostředků na spořicímu účtu.

Město Humpolec eviduje dva investiční úvěry, a to zápůjčku od Státního fondu životního prostředí (SFŽP) na rekonstrukci zimního stadionu Humpolec ve výši **10 264 tis. Kč** a dále investiční úvěr od ČSOB, a. s., ve výši **66 942 tis. Kč**, který město načerpalo na konci roku 2024.

Dále má město Humpolec sjednán investiční úvěrový rámec od ČSOB, a. s., ve výši **150 mil. Kč**, s variabilní úrokovou sazbou (součet 1měsíční sazby 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. 2026 výše 318 792 tis. Kč, tj. plnění upraveného rozpočtu na **61,3 %**.

Jednotlivé položky příjmů jsou uvedeny v příloze „Plnění rozpisu rozpočtu příjmů“ v členění na čtyři třídy rozpočtové skladby.

Třída 1 – DAŇOVÉ PŘÍJMY

Daňové příjmy jsou 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. 2026 činí daňové příjmy **208 223 tis. Kč**, tj. **61,0 % upraveného rozpočtu**. Daňové příjmy tvoří **65,3 % celkových příjmů města**.

Největší podíl na skutečných daňových příjmech mají sdílené daně (**81,6 %**). Plnění příjmů ze sdílených daní k 31. 7. 2026 činí **169 815 tis. Kč**, což představuje **58,4 % upraveného rozpočtu**.

Plnění daně z příjmů právnických osob za obec je k 31. 7. 2026 ve výši **7 778 tis. Kč**, což představuje **64,8 % upraveného rozpočtu**. Zmiňovaná daň vstupuje ve stejné výši i na straně výdajů města, aniž by skutečně docházelo k její úhradě; tato daň se pouze proúčtovává.

Dalšími významnými příjmy na straně daňových příjmů jsou daň z nemovitých věcí, místní poplatky (ze psů, za komunální odpad a za užívání veřejného prostranství dle příslušných obecně závazných vyhlášek schválených zastupitelstvem města), daň z hazardních her a správní poplatky.

Sdílené daně a daň z nemovitých věcí představují základní zdroj rozpočtového hospodaření města.

Třída 2 – NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

Skutečnost k 31. 7. 2026 činí **82 216 tis. Kč**, tj. **78,3 % upraveného rozpočtu**. Nedaňové příjmy tvoří **25,8 % celkových příjmů**.

Mezi významné nedaňové příjmy můžeme zařadit:

- **příjmy z poskytování služeb a výrobků** vybrané k 31. 7. 2026 v celkové výši **47 536 tis. Kč**, které plynou do rozpočtu města pravidelně především z vodního a bytového hospodářství a z ostatních drobnějších služeb,
- **příjmy z pronájmu pozemků** ve výši **219 tis. Kč**,
- **příjmy z pronájmu nemovitých věcí** ve výši **14 594 tis. Kč**, které tvoří zejména příjmy z pronájmu nebytových prostor a nájmu z městských bytů,
- **příjmy z pronájmu ostatního majetku** ve výši **429 tis. Kč**, které představují především příjmy z pronájmu hrobových míst a ostatních drobných pronájmů majetku,
- **příjmy z odvodů odpisů příspěvkových organizací a ostatních odvodů**, které představují k 31. 7. 2026 celkem **1 778 tis. Kč** a jsou zdrojem Fondu investic příspěvkových organizací,
- **příjmy z úroků** v celkové výši **4 525 tis. Kč**, které 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 **4 305 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 zahrnují například příjmy z věcných břemen (**865 tis. Kč**), přijaté pojistné náhrady (**449 tis. Kč**), přijaté vratky transferů včetně průtoků (**2 808 tis. Kč**) a odměnu za vytríděné složky odpadu od společnosti EKO-KOM (**2 134 tis. Kč**).

Třída 3 – KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

Kapitálové příjmy dosáhly k 31. 7. 2026 celkového výnosu **244 tis. Kč**. Jsou tvořeny výnosem z prodeje pozemků.

Podle stanovených pravidel se příjmy z prodeje nemovitostí po odvodu DPH převádějí do Fondu bydlení a infrastruktury.

Třída 4 – PŘIJATÉ TRANSFERY – DOTACE

Přijaté transfery z různých veřejných rozpočtů mají upravený rozpočet v objemu **73 396 tis. Kč**, který byl k 31. 7. 2026 naplněn ve výši **28 109 tis. Kč**.

Pravidelným neinvestičním měsíčním transferem ze státního rozpočtu je **souhrnný dotační vztah** (položka 4112), jehož výše k 31. 7. 2026 činí **12 735 tis. Kč**.

Mezi ostatní neinvestiční transfery přijaté k 31. 7. 2026 patří například dotace na výkon sociální práce ve výši **505 tis. Kč** a dotace na výkon sociálně-právní ochrany dětí (SPOD) ve výši **2 772 tis. Kč**. Dále byly přijaty neinvestiční dotace od obcí na úhradu nákladů školních jídelen ve výši **416 tis. Kč** a na zajištění společné jednotky požární ochrany Horní Rápotice ve výši **60 tis. Kč**. Mezi další přijaté neinvestiční transfery patří průtoková dotace z Ministerstva kultury na projekt „Hmyzí svět v knihovně“, dotace od Kraje Vysočina pro Městské kulturní a informační středisko na projekt „Infocentrum Humpolec“ a dotace na potravinovou pomoc dětem ZŠ Hálkova od Kraje Vysočina.

Město Humpolec přijalo také řadu investičních dotací. Mezi ně patří dotace z MPSV na výstavbu dětské skupiny v Hněvkovicích ve výši **5 979 tis. Kč**, přičemž další žádosti o platbu čekají na proplacení. Dále byla přijata dotace z MV na pořízení vozidla CAS pro dobrovolné hasiče města Humpolec ve výši **4 000 tis. Kč** a dotace od Kraje Vysočina na realizaci napojení optické sítě a trasování v ulici Nerudova ve výši **250 tis. Kč**. Mezi průtokové investiční transfery lze zařadit dotaci z MMR na modernizaci odborných učeben základních škol Hradská a Hálkova.

Přehled přijatých transferů do rozpočtu města Humpolec k 31. 7. 2026 je uveden v příloze „**Plnění rozpočtu rozpočtu příjmů k 31. 7. 2026**“.

VÝDAJE

Skutečné celkové výdaje od 1. 1. do 31. 7. 2026 činí 371 522 tis. Kč, tj. 44,0 % upraveného rozpočtu.

Třída 5 – BĚŽNÉ VÝDAJE

Běžné (neinvestiční) výdaje města Humpolec k 31. 7. 2026 činí **228 428 tis. Kč**, což představuje ve sledovaném období **61,5 % 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 rozpočtové skladby „Opravy a udržování“ činí **16 580 tis. Kč**, tj. **31,15 % upraveného rozpočtu**. Podrobný rozpis je uveden v příloze „Položka 5171 – Vývoj rozpočtu k 31. 7. 2026“.

Třída 6 – KAPITÁLOVÉ (INVESTIČNÍ) VÝDAJE

Na kapitálové (investiční) výdaje je k 31. 7. 2026 spotřebováno **38,5 % celkových výdajů města**, tj. v absolutním vyjádření částka **143 094 tis. Kč**.

S ohledem na výši upraveného rozpočtu **404 893 tis. Kč** se jedná o čerpání rozpočtu na **35,3 %**.

Kapitálové (investiční) výdaje souvisejí 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. 2026, který je přílohou této zprávy, jsou tabulky s kapitálovými výdaji vyznačeny modrou barvou, zatímco tabulky s běžnými výdaji jsou vyznačeny zelenou barvou.

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 **307 803 tis. Kč** a u běžných výdajů **228 428 tis. Kč**.

Vzniklý rozdíl provozního salda je kladný, tj. **přebytek ve výši 79 375 tis. Kč**.

Podíl provozního salda na běžných příjmech za sledované období činí 25,8 % (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>