|  |
| --- |
| **NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA HUMPOLEC NA ROK 2023** |

|  |
| --- |
| DŮVODOVÁ ZPRÁVA |

**Obsah**

**Textová část:**

1. Podklady pro sestavení návrhu rozpočtu na rok 2023……………………………………………2
2. Příjmy města Humpolec v roce 2023……………………………………………………………….3
	1. Daňové příjmy…………………………………………………...…………………………..3
	2. Nedaňové příjmy………………………………………………………………………….…….……..…3
	3. Kapitálové příjmy…………………………………………………………………………….………...…4

2.4 Přijaté transfery…...…………………………………………………………………..………………….………..4

1. Výdaje města Humpolec v roce 2023………………………………………………….……….….5
2. Souhrnná bilance rozpočtu města Humpolce v roce 2023………………………………………………………………………………………...……...…11
3. Financování……………………………………………………………………………...……..……13
4. Grafy……………………………………………………………………………………………..…...15
5. Schéma RUD (zákon č. 243/2000 Sb.) od 1. 1. 2021……………………………...……...……16

**Přílohy:**

Tabulka návrhu rozpisu příjmů včetně financování města Humpolec na rok 2023

Tabulky návrhu rozpisu výdajů města Humpolec na rok 2023

Tabulky s důvodovými zprávami od zřízených příspěvkových organizací na rok 2023:

* Mateřská škola Humpolec, Smetanova 1526
* Základní škola Humpolec, Hálkova 591
* Základní škola Humpolec, Hradská 894,
* Základní umělecká škola Gustava Mahlera Humpolec, Školní 701
* Středisko volného času Humpolec, U Nemocnice 692
* Městské kulturní a informační středisko v Humpolci, Havlíčkovo náměstí 91

Postup výpočtu daňových příjmů z predikce Cityfinance dle MFČR

Tabulka s doplněním dalších návrhů a změn rozpočtu na rok 2023 (provedeno v období po pracovní schůzce ZM od 1. prosince 2022)

Tabulka– stavu bank.účtů k 31. 12. 2022 a fin. rezervy

Tabulka – hlavní kniha účty bank.účty a 451-úvěry k 31.12.2022

1. **Podklady pro sestavení rozpočtu na rok 2023**

Návrh rozpočtu města Humpolec na rok 2023 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 2023 byly použity především tyto podklady:

* podklady od vedoucích odborů/oddělení Městského úřadu Humpolec a podklady od ředitelů/ředitelek zřízených příspěvkových organizací, podklady od Technických služeb Humpolec, s.r.o. ke správě bytového a nebytového hospodářství
* schválený a upravený rozpočet, vyhodnocení skutečnosti plnění rozpočtu roku 2022 (k 31. 12. 2022),
* 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,
* rozdíl mezi běžnými příjmy a běžnými výdaji po odečtení oprav je vyšší než 1/3 běžných příjmů nebo 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, u státního rozpočtu se nazývají mandatorní a quasi mandatorní výdaje). Těmito výdaji město financuje své provozní aktivity (údržba města, příspěvkové organizace, úřad apod. Investiční (kapitálové) výdaje znamení výdaje do rozvoje obce.

 **2. Příjmy města Humpolce v roce 2023**

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 jsou součástí tzv. financování).

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Druh příjmů | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2022** | **2023** |
| Skutečnost | Skutečnost | Skutečnost | Skutečnost | Upravený rozpočet | **Návrh rozpočtu** |
| Daňové příjmy | 212 137,7 | 195 913,2 | 219 212,5 | 256 380,7 | 233 962,7 | 269 405,0 |
| Nedaňové příjmy | 92 075,9 | 97 497,9 | 105 008,1 | 164 937,3 | 149 010,0 | 121 309,3 |
| Kapitálové příjmy | 7 632,2 | 11 594,2 | 2 304,1 | 7 091,4 | 7 039,9 | 300,0 |
| Přijaté transfery | 31 383,1 | 53 806,8 | 41 589,8 | 33 569,6 | 33 569,6 | 23 301,1 |
| **Příjmy celkem** | **343 228,9** | **358 812,0** |  **368 114,5** |  **461 979,0** | **423 582,2** | **414 315,4** |

Příjmy celkem představují **414 315,4 tis. Kč**. Přehled celkových příjmů v podrobném členění je vyčíslen v tabulkové části návrhu příjmové části rozpočtu.

**2.1 Daňové příjmy**

Návrh daňových příjmů pro rok 2023 je rozpočtován ve výši **269 405** **tis. Kč**. Zásadní podíl na daňových příjmech mají tzv. sdílené daně, které jsou pro rok 2023 navrženy v objemu 211 150,0 tis. Kč. Při odhadu sdílených daní byla zohledněna predikce společnosti CITYFINANCE Ing. Tesaře ze září 2022, která byla v závěru ponížena o 2,5 %. Tato zásada opatrnosti se v minulých letech vždy vyplácela. Sdílené daně jsou sníženy o 1,8 % oproti predikci MFČR. Propočet je založen na Vyhlášce č. 249/2022 Sb. o procentním podílu jednotlivých obcí na částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a dani z příjmů z 31. 8. 2022 a na aktualizované daňové predikci Ministerstva financí na rok 2023. 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 9 900,0 tis. Kč. Daň z příjmů právnických osob za obec, která je také výlučnou daní, je odhadnuta ve výši  15 000,0 tis. Kč. Tento druh daně se v městském rozpočtu promítá v rozpočtu i ve výdajích, kdy obec provádí pouze proúčtování mezi příjmy a výdaji a daň neodvádí. Příjem z místních poplatků je navrhován ve výši 7 900,0 tis. Kč. Výše daně z hazardu, jejíž výše je odvislá od počtu povolených koncových zařízení technické hry a živé hry (pol 1385), je odhadnuta na 19 000,0 tis. Kč a výše daně z hazardu (pol 1381) je navržena ve výši 1 500,0 tis. Kč. Správní poplatky jsou zařazeny v objemu 4 700,0 tis. Kč a ostatní poplatky ve výši 255,0 tis. Kč.

**2.2 Nedaňové příjmy**

Nedaňové příjmy jsou navrhovány ve výši **121 309,3 tis. Kč**. Do nedaňových příjmů jsou zahrnuty zejména příjmy z prodeje služeb a výrobků (prodej dřeva, vodné, stočné, poplatky za WC, kopírování, služby-…), 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 66 064,0 tis. Kč a zahrnují v sobě především služby v oblasti vodního a bytového hospodářství, dále služby z oblasti činnosti místní správy a lesního hospodářství. V r. 2023 se na ODPA 3725 – Využívání a zneškodňování komunálních odpadů POL 2111 plánují příjmy od Eko-komu ve výši 3 000,0 tis. Kč - jako odměna za vytříděné složky odpadu.

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): 3 428,0**

Mateřská škola Humpolec, Smetanova 1526 509,0

Základní škola Humpolec, Hálkova 591 1 040,0

Základní škola, Humpolec, Hradská 894 801,0

Základní umělecká škola Gustava Mahlera Humpolec, Školní 701 82,0

Středisko volného času Humpolec, U Nemocnice 692 282,0

Městské kulturní a informační středisko v Humpolci, Havlíčkovo nám. 91 714,0

Příjmy z pronájmu majetku v objemu 29 673,1 tis. Kč (pol. RS 2131-2139) vychází z již uzavřených smluv. Jedná se zejména o pronájmy lesů (jeho těžba-kůrovcová kalamita), bytových a nebytových prostor, pozemků, hrobových míst, movitých věcí a ostatních drobnějších pronájmů různého majetku.

Přijaté úroky ve výši 5010,0 tis. Kč se skládají z úroků (pol. RS 2141) na bankovních účtech.

Přijaté sankční platby (pol. RS 2212) v celkové výši 676,0 tis. Kč tvoří ve výši 126 tis. penále od firmy EUROVIA a zejména odhad v souvislosti s dopravními přestupky. Na POL 2229 jsou zahrnuty v celk. výši 1263,2 tis. Kč vratky transferů, z toho činí vratky transferů od příspěvkových organizací 780,9 tis. Kč, průtoková vratka krajské dotace Míčkování od SVČ 5,8 tis. Kč a vratky veřejnoprávních dotací města r. 2022 476,4 tis.Kč.

Přijaté příjmy nekapitálového charakteru a ostatní nedaňové příjmy (pol. RS 2310-2329) byly zařazeny v celkovém objemu 183,0 tis. Kč a zahrnují v sobě přijaté pojistné náhrady, různé přijaté nekapitálové náhrady (náklady řízení) a ostatní nedaňové příjmy jinde neuvedené.

Přijaté splátky půjček (pol. RS 2460) představují splátky poskytnutých půjček ze Sociálního fondu zaměstnancům městského úřadu ve výši 10,0 tis. Kč a 15 000,0 tis. Kč činí splátka bezúročné zápůjčky od dceřiné společnosti Technické služby Humpolec.

**2.3 Kapitálové příjmy**

Kapitálové příjmy jsou navrženy ve výši **300,0 tis. 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 2023 jsou zahrnuty přijaté transfery ve výši **23 301,1 tis. Kč**. Jedná se o neinvestiční transfer ze státního rozpočtu obdržený v rámci souhrnného dotačního vztahu v oblasti výkonu státní správy, opatrovnictví, občanských průkazů, řidičských průkazů, aktivace čipu, územního plánování, Avízo – živnostenský rejstřík a zkušební komisaři ve výši **22 497,9 tis. Kč.** Dále se zde zařazuje obdržená neinvestiční dotace na volbu prezidenta republiky ve výši 594 tis. Kč, která bude v březnu 2023 vyúčtována a nespotřebované fin. prostředky budou vráceny. Do investičních transferů byla zařazena krajská dotace Napojení LPR kamer PČR na optickou síť a trasování-směr Želiv na základě závěrečného vyúčtování dotace. Další transfery budou zařazovány až v průběhu roku 2023 v rámci rozpočtových opatření po obdržení příslušných rozhodnutí o poskytnutí jednotlivých dotací. Vše bude předloženo zastupitelstvu města.

**3. Výdaje města Humpolce v roce 2023**

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 (viz část 5 Financování).

 v tis. Kč

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Druh výdajů | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2022** | **2023** |
| Skutečnost | Skutečnost | Skutečnost | Skutečnost | Upravený rozpočet | **Návrh rozpočtu** |
| Běžné výdaje | 219 113,6 | 232 258,9 | 225 656,8 | 270 671,4 | 320 828,9 | 363 339,9 |
| Kapitálové výdaje | 109 856,0 | 122 305,5 | 106 049,9 | 105 585,2 | 152 017,5 | 227 018,0 |
| **Výdaje celkem** | **328 969,6** | **354 564,4** | **331 706,7** | **376 256,6** | **472 846,4** | **590 357,9** |

Výdaje jsou navrženy v celkovém objemu **590 357,9 tis. 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 2023 jsou v rozpisu rozpočtu členěny do následujících oddílů rozpočtu, které jsou závaznými ukazateli:

 **kapitálové výdaje 1000,0 tis. Kč**

Oddíl 10 – Lesní hospodářství, zemědělství a rybářství: **běžné výdaje 1 580,0 tis. Kč 1014 veterinární péče, deratizace, kastrace koček:** náklady související s plošnou deratizací, výdaje na odchyt toulavých zvířat a veterinární péči, výdaje na kastrace koček

**1036 Správa v lesním hospodářství: pokrač.** Projekt-Lesní hosp. plán město Humpolec a Projekt – Lesní hospodářské osnovy Humpolecko

**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 – Obchod a služby: **běžné výdaje 175 tis. Kč**

**2141 vnitřní obchod:** výdaje v souvislosti s pořádáním Farmářských trhů**.**

 **kapitálové výdaje 26 200,0 tis. Kč**

Oddíl 22 – Doprava: **běžné výdaje 16 225,0 tis. Kč**

**2212 silnice:** čištění a údržba komunikací a kanalizačních vpustí, rekonstrukce a technická obnova komunálních komunikací, opravy a údržba, dopravní značení a frézování, radar, 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, zastávky

**2221** **provoz veřejné silniční dopravy:** opravy autobusových čekáren

**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 41 100,0 tis. Kč**

Oddíl 23 – Vodní hospodářství: **běžné výdaje 52 044,0 tis. Kč**

**2310 pitná voda:**  činnosti související se zásobováním pitnou vodou, zejména vodárenskou infrastrukturou, veřejnými vodovody, zdroji pitné vody.

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

**2341 vodní díla v zemědělské krajině:** Oprava návesních rybníků Petrovice-Žádost o dotaci MZE

Přebytky účtu vodního hospodářství k 31. 12. 2022 plus plánované příjmy r. 2023 vodního hospodářství nepokryjí plánované výdaje tohoto oddílu o 19 911,9 tis. Kč, které se budou muset uhradit z ostatních základních běžných účtů města.

 **kapitálové výdaje 65 703,0 tis. Kč**

Oddíl 31 a 32 – Vzdělávání a školské služby: **běžné výdaje 33 183,0 tis. Kč**

**3111 předškolní zařízení:** příspěvky na provoz a na rekonstrukci svěřeného majetku mateřské školy, spec.pedagog, pokračování realizace MŠ Podhrad, provoz a drobné vybavení pracoviště a zahrady MŠ Podhrad, vnitřní vybavení

**3113 základní školy:** (příspěvky na provoz ZŠ Hálkova a ZŠ Hradská) příspěvky na provoz, spec.pedagoga a školního psychologa, participativní rozpočet, příspěvky na rekonstrukci svěřeného majetku základních škol

**3119 ostatní záležitosti základního vzdělávání –** projekt Post Bellum

**3121 Gymnázium Dr. A. Hrdličky –** participativní rozpočet - dar

**3231 základní umělecká škola:** příspěvek na provoz ZUŠ Gustava Mahlera

**3233 středisko volného času:** příspěvek na provoz a na rekonstrukci svěřeného majetku Střediska volného času

**3299 Ostatní záležitosti vzdělávání** – dotace B2 na podporu vzdělávání dospělých i dětí

 **kapitálové výdaje 19 280 tis. Kč**

Oddíl 33 – Kultura: **běžné výdaje 25 585 tis. Kč**

Finanční prostředky vyhrazené pro dotace dle „Zásad“: kategorie B (podporované činnosti v oblasti kultury) ve výši 482,0 tis. Kč, dotace kategorie C (podporované činnosti v oblasti ostatních zájmových činností) – ve výši 23 tis. Kč, kategorie D (podporované činnosti v oblasti obnovy kulturních památek) ve výši 500,0 tis. Kč. Z toho nerozdělené finanční prostředky 118,0 tis. Kč u dotací kategorie B jsou ponechány jako rezerva na oddíle 33, až do rozhodnutí zastupitelstva města o jejich vrácení do rozpočtu či použití.

**3319 ostatní záležitosti kultury:** příspěvek na provoz a na rekonstrukci svěřeného majetku zřízené příspěvkové organizace MěKIS, výdaje na provoz, správu a opravy Spolkového domu čp. 59 a jeho výkup – 2. část splátky; studie využití bloku Spolkový dům-Husova; koncerty, administrace dotace Centrum Mikádo,

**3322, 3326 zachování a obnova kulturních památek:** provoz, opravy a údržba a rekonstrukce nemovitostí mající charakter památkových objektů: hrad Orlík, budova čp. 338 na Zichpili, budova čp. 250 na Dolním náměstí, budova čp. 253 na Dolním náměstí, různé kapličky, zvoničky, Boží muka, křížky a pomníky, Toleranční kostel, posudky; rezerva na dotace určené na opravu fasád budov ve vlastnictví fyzických i právnických osob

**3399 ostatní záležitosti kultury:** výdaje spojené s činností komise pro občanské záležitosti

 **kapitálové výdaje 18 700,0 tis.Kč**

Oddíl 34 – Sport a zájmová činnost: **běžné výdaje 24 882,3 tis. Kč**

Finanční prostředky vyhrazené pro dotace kateg.A podporované činnosti v obl.tělovýchova a sport ve výši 10 500 tis. Kč a dotace kategorie C (podporované činnosti v oblasti ostatních zájmových činností) dle „Zásad“ ve výši 737,3 tis. Kč . Z kategorie C bylo převedeno do oddílu 33-kultura 23 tis.Kč a do oddílu 55 -SDH 339,7 tis. Kč. (Nerozdělené fin. prostředky u dotací kategorie C činí 138,3 tis. Kč)

**3412 sportovní zařízení:**  náklady spojené s provozem, vybavením a správou (na základě příkazní smlouvy s Technickými službami Humpolec účinné od 1. 10. 2022) sportovišť města a místních částí, opravy a údržba, studie, PD rekonstrukce sportovní haly TJ JISKRA, která bude přecházet do majetku města, oplocení, osvětlení, pořízení nových staveb či rekonstrukce typu sportovišť nebo pořízení či rekonstrukce staveb souvisejících.

**3419 Ostatní sportovní činnost –** podpora sportovních aktivit (např. Kemp vítězů) a provoz sport.ploch

**3429 ostatní tělovýchovná činnost:**  provozování dětského dopravního hřiště, humpoleckého vánočního kluziště

 **kapitálové výdaje 31 550,0 tis. Kč**

Oddíl 36 – Bydlení, komun.služby a územní rozvoj: **běžné výdaje 64 860,2 tis. Kč**

**3612 bytové hospodářství:** zahrnuje veškeré výdaje vzniklé v souvislosti s provozem, vybavením, obecních bytů – rekonstrukce, 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. PD – výtah Školní 730, Zároveň do tohoto oddílu byla zařazena projektová dokumentace na nový bytový dům v ul. Hálkova a ZTV Podkova.

**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, studie, městský mobiliář

**3631 veřejné osvětlení:** provoz veřejného osvětlení, údržba, revize, nákup elektrické energie, rekonstrukce a nové akce veřejného osvětlení a projektové dokumentace, vánoční výzdoba, energetický audit – certifikace ISO 50001, údržba fontány a pítka

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

**3635 územní plánování:** náklady vynaložené v souvislostí s územně plánovací dokumentací a na změny územního plánu a přípravu nového územního plánu, komise pro architekturu a urbanismus, koordinátor investic, KAU a územního plánování

**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, různé členské příspěvky města ve svazech, svazcích a spolcích, participativní rozpočet, kolky na vklady do KN;

Rada dětí a mládeže – příspěvek na zapojení do grantového programu.

Bezúročná zápůjčka Technickým službám Humpolec na r. 2023 na výdaje spojené se zvýšenými cenami energií - na bytové hospodářství.

Veřejnosprávní dotace Sociální služby - dle „Zásad“ na provoz pojízdné prodejny ve výši 24,5 tis. Kč. 10 000,0 tis. Kč navrženo na položce kapit.výdajů- výkupu pozemků.

 **kapitálové výdaje 8 070,0 tis. Kč**

Oddíl 37 – Ochrana životního prostředí: **běžné výdaje 38 490,0 tis. 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, rekonstrukce, zbudování kontejnerových stání, provoz uzavřené skládky odpadů, odvoz a drcení sutě

**3725 využívání a zneškodňování komunálních odpadů:** provoz kompostárny organického odpadu, kompostárna – stav. úpravy plochy, likvidace cesty; třídění D2D, odměna za vytříděné 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

**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 listí, likvidace vegetačního odpadu, oprava nádob na zeleň, údržba a nákup laviček, apod., administrace dotace Stromovka, údržba a rekonstrukce parků a pěšin, vodní plochy u Dvoráku, Závlaha Stromovka, digitálně technická mapa města – doplnění pasportu zeleně.

**3749 ostatní činnosti k ochraně přírody:** značení památných stromů, posudky na ochranu ŽP, ochrana jírovců, likvidace černých skládek a údržba naučné stezky Březina, rezerva k zlepšení kvality ovzduší-dotace

Oddíl 39 – Ostatní služby pro obyvatelstvo: **běžné výdaje 70 tis. Kč**

**3900 ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo:** výdaje spojené s realizací projektu místní Agendy 21 a Zdraví (přednášky o zdravém životním stylu, besedy pro zahrádkáře apod.)

Oddíl 43 – Sociální služby **běžné výdaje 4 540,5 tis. Kč** Finanční prostředky vyhrazené pro dotační program „Sociální služby“ 4500 tis. Kč dle „Zásad“ (převod dotace na Pojízdnou prodejnu ve výši 24,5 tis. Kč zařazené pod programem Sociální služby do  oddílu 36 – komunální služby)

**4341 sociální pomoc osobám v hmotné nouzi a občanům sociálně nepřizpůsobivým:**  mimořádné výdaje k zajištění občanům 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)

**4359 ostatní služby a činnosti v oblasti sociální péče –** Festival sociálních služeb FESST

 **kapitálové výdaje 10 000,0 tis. Kč**

Oddíl 52 – Civilní příprava na krizové stavy: **běžné výdaje 287,0 tis. Kč**

**5273 ostatní správa v oblasti krizového řízení:** výdaje na rekonstrukce, opravy a údržbu varovného informačního systému obyvatelstva, ochranné pomůcky, DDHM, služby, ostatní neinv. transfery obyvatelstvu, rezerva na řešení krizí ve výši 100 tis. Kč

Kapit. výdaje - Rozšíření digit. povodňového plánu a varovného inf. systému pro město Humpolec – žádost o dotaci

 **kapitálové výdaje 700,0 tis. Kč**

Oddíl 53 – Bezpečnost a veřejný pořádek **běžné výdaje 820,0 tis. Kč**

**5311 bezpečnost a veřejný pořádek:** výdaje na modernizaci, provoz, opravy a údržbu kamerového systému města

 **kapitálové výdaje 1 200,0 tis. Kč**

Oddíl 55 – Požární ochrana: **běžné výdaje 2 315,7 tis. Kč**

**5512 požární ochrana – dobrovolná část:** podpora jednotek sborů dobrovolných hasičů, zahrnuje výdaje na refundace mezd a pojistného, ochranné pomůcky, oděv, obuv, opravy, PHM, energie, školení, opravy, energie, pohoštění, nájemné a různé služby. Dotace kategorie C (podporované činnosti v oblasti ostatních zájmových činností) dle „Zásad“ve výši 339,7 tis.Kč. Kapit. výdaje – novostavba budovy SDH Humpolec.

 **kapitálové výdaje 3 515,0 tis. Kč**

Oddíl 61 – Státní správa, územní samospráva: **běžné výdaje 69 676,0 tis. 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

**6118 – volba prezidenta republiky** – výdaje spojené se zajištěním voleb ve výši poskytnuté dotace

**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, opravu metropolitní sítě, dále zahrnuje výdaje ze sociálního fondu města ve prospěch zaměstnanců úřadu dle vnitřního předpisu, výdaje na zpracování vizuálu města, projekt efektivní a komunikativní úřad, PD – oprava severní fasády čp.300 a střešních prvků. V oblasti kapitálových výdajů zahrnuje investiční výdaje spojené s pořízením metropolitní sítě, infokiosku u Infocentra Humpolec, zhotovení www města, výdaje na portál občana, výpočetní techniky, DMS program - Stavební úřad, služební auto.

Oddíl 62 – Jiné veřejné služby a činnosti: **běžné výdaje 600,0 tis. Kč**

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

Oddíl 63 – Finanční operace: **běžné výdaje 27 700,0 tis. 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 2022 (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 306,2 tis. Kč**

**6402, 6409 finanční vypořádání, ostatní činnosti jinde nezařazené**

**Finanční vypořádání se státním rozpočtem r. 2022 –** vratka dotace MPSV na výkon sociální práce ve výši 25 367 Kč, na volbu prezidenta republiky ve výši 140 219,04 Kč a vratka neinvestiční dotace MVČR – Humpolec pomáhá při integraci držitelů dočasné ochrany ve výši 50 787 Kč.

**Finanční vypořádání s Krajem Vysočina –** průtoková vratka dotace pro SVČ Míčkování anebo zatočíme s rýmou a kašlem ve výši 5 843 Kč, vratka dotace hřiště ve Světlici ve výši 52 456 Kč a příslušenství.

**4. Souhrnná bilance rozpočtu města Humpolec v roce**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| v tis. Kč  | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2022** | **2023** |
| Skutečnost | Skutečnost | Skutečnost | Skutečnost | Upravený rozpočet | **Návrh rozpočtu** |
| **Příjmy celkem** | 343 228,9 | 358 812,0 | 368 114,5 | 461 979,0 | 423 582,2 | 414 315,4 |
| **Výdaje celkem** | 328 969,5 | 354 564,3 | 331 706,6 | 376 256,6 | 472 846,4 | 590 357,9 |
| **Saldo příjmů a výdajů** | **14 259,4** | **4 247,7** | **36 407,8** | **85 722,40** | **-49 264,2** | **-176 042,5** |
| **Financování** | **-14 259,4** | **- 4 247,7** | **-36 407,8** | **-85 722,40** | **49 264,2** | **176 042,5** |

Rozpočet je sestaven jako schodkový ve výši 176 042,5 tis. Kč. Schodek bude krytý financováním ,tj. přebytky z minulých let, zapojením fondů. 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 provozním (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 | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** |
| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet | **Návrh rozpočtu** |
| **Běžné příjmy celkem** | 296 208,9 | 323 268,8 | 328 340,8 | 302 157,3 | 335 234,7 | 413 806,2 |
| **Běžné výdaje celkem** | 221 318,0 | 246 670,1 | 263 393,8 | 249 092,5 | 287 420,3 | 363 339,9 |
| **Provozní saldo** | **74 890,9** | **76 598,7** | **64 947,0** | **53 064,8** | **47 814,4** | **50 466,3** |

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. 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 12,2 % z běžných příjmů a plánované opravy (pol 5171) v celk. objemu 41 356 tis. Kč. představují 11,4 %  běžných výdajů.**

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 2023**

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:

**PŘÍJMY – VÝDAJE**

**=**

**PŘEBYTEK (+) /SCHODEK (–)**

**=**

**minus/plus FINANCOVÁNÍ**

Financování rozpočtu města Humpolec na rok 2023 je navrhováno v celkové výši Kč **176 042,5 tis. Kč** a je tvořeno vlastními zdroji – přebytky min. let

(celkový stav fin. prostředků města a fondů k 31.12.2022: 248 556,1 tis. Kč)

Složení financování pro rok 2023 má následující podobu:

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

(zapojení volných fin. prostředků na **běžném účtu města)** 182 078,6 tis. Kč

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

(zapojení volných finančních prostředků na **běžném účtu vodního**

 **hospodářství**) 18 232,1 tis. Kč

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

(zapojení volných finančních prostředků na **běžném účtu bytového**

 **hospodářství**) 5 770,0 tis. Kč

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

(zapojení finančních prostředků Fondu bydlení a infrastruktury 4 500,0 tis. Kč

Investiční akce Chodník (lávka) ul. Lužická)

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

(zapojení finančních prostředků Fondu investic příspěvkových

 na **akci MŠ Podhrad)** 3 000,0 tis. Kč

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

(odvody odpisů příspěvkových organizací do Fondu investic PO

 - 3 428,0 tis. Kč

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

(odvody kapitálových příjmů do Fondu bydlení a infrastruktury) - 300,0 tis. Kč

POL 8115–Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech

(zapojení volných finančních prostředků Sociálního fondu) 21,0 tis. Kč

POL 8118 – Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje - 167 000,0 tis.Kč

POL 8117 - Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy 167 000,0 tis.Kč

POL 8124–Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků

**U úvěrů, které jsou na pohyblivých úrokových sazbách, se vzhledem k vysokým přebytkům navrhuje jejich splacení (údaje v Kč viz výpis z hlavní knihy k 31. 12. 2022):**

**splacení zůstatku jistiny úvěru od České spořitelny - 11 085,03 tis. Kč**

 **mimořádná splátka přijatého úvěru ČSOB, a.s. - 20 465,26 tis. Kč**

**v souladu s vyjednaným Dodatkem č. 2 ke Sml. o úvěru č. 2020016044, který je rovněž předkládán zastupitelstvu ke schválení.**

POL 8124–Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků

(splátka jistiny úvěru od SFŽP na rekonstr.technologie zimn.stadionu) - 2 280,94 tis. Kč

**6. GRAFY**



\*2021 novela RUD - rozpočtového určení daní (zákona 243/2000 Sb.) - navýšení podílu obcí na sdílených daních z 23,58 % na 25,84 %.