

# Město Sezimovo Ústí



## ROZPOČET MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2019

---

### Údaje o organizaci

identifikační číslo	00252859
název	Město Sezimovo Ústí
ulice, č. p.	Dr. E. Beneše 21
obec	Sezimovo Ústí
PSČ	391 01

### Kontaktní údaje

telefon	381201134
fax	381263179
e-mail	<a href="mailto:m.svitakova@sezimovo-usti.cz">m.svitakova@sezimovo-usti.cz</a>
www stránky	<a href="http://www.sezimovo-usti.cz">www.sezimovo-usti.cz</a>

### Obsah

#### Úvod

1. Rozpočet pro r. 2019
  2. Zásady pro úpravu rozpočtu
  3. Závazné ukazatele
    - 3.1 Seznam investičních akcí
    - 3.2 Platy zaměstnanců, odd. § 4351, 6171 a 5311
    - 3.3 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným subjektům
    - 3.4 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím
    - 3.5 Povinný odvod z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele
  4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2019
- Závěr  
Přílohy

## Úvod

Rozpočet je zpracován v souladu s platnými právními předpisy, tj. zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění a vyhláškou MF ČR čís. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, v platném znění.

Návrh rozpočtu vychází z platné legislativy, analýzy hospodaření let minulých, ekonomických vývojových tendencí a smluvních vztahů, při využití rozpočtového výhledu na období 2017-2020, schváleného ZM dne 08.11.2016 Usnesením č. 92/2016/15.

### 1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2019

**Rozpočet** města Sezimovo Ústí je pro r. 2019 koncipován jako schodkový, přičemž schodek ve výši 2 804,5 tis. Kč je způsoben zařazením dlouhodobě plánovaných investičních akcí do rozpočtu r. 2019 vč. dofinancování investiční akce *Výstavba domu s pečovatelskou službou a denním stacionářem*. Schodek rozpočtu bude pokryt ze zůstatků volných finančních prostředků města vytvořených z úspor hospodaření let minulých.

Vyjma investičních akcí rozpočet plně kryje běžné výdaje spojené s chodem města, městského úřadu a zřizovaných příspěvkových organizací, stejně jako splátky dlouhodobých úvěrů.

**Úvěrové zatížení města:** v rozpočtu je vyčleněna částka 9 600 tis. Kč na splátky dlouhodobých úvěrů, konkrétně úvěru přijatého za účelem výstavby domu s pečovatelskou službou a denním stacionářem (splatnost r. 2023) a úvěru na rekonstrukci Tábořská ulice vč. vodovodu a kanalizace, II. etapa (splatnost r. 2020).

#### Číselné vyjádření návrhu rozpočtu na r. 2019

Třída	Název třídy položky	Rozpočet schválený (tis. Kč)
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	110 470,00
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	28 409,30
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	5 855,70
<b>Celkem příjmy</b>		<b>144 735,00</b>
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	107 999,50
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	39 540,00
<b>Celkem výdaje</b>		<b>147 539,50</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>		<b>-2 804,50</b>
8	FINANCOVÁNÍ	2 804,50
z toho	změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ	12 404,50
	dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	0,00
	uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjček	-9 600,00

## 2. Zásady pro úpravy rozpočtu

### 2.1. Zastupitelstvu města je vyhrazeno schvalovat následující rozpočtová opatření

- 2.1.1. Navýšení celkového objemu rozpočtu kromě přijetí dotací, u kterých není nutné dofinancování z vlastních zdrojů a průtokových transferů dle ČÚS č. 703.
- 2.1.2. Snížení celkového objemu rozpočtu s výjimkou snížení rozpočtu z titulu vratek nedočerpaných dotací.
- 2.1.3. Změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu (myšleno zřizovaným PO) s výjimkou postoupení průtokového transferu a úhrady nákladů spojených s volbami, změny závazných ukazatelů vůči jiným osobám.
- 2.1.4. Změny v kapitálových výdajích na vyjmenované jednotlivé investiční akce nad 200 tis. Kč nebo nad 20% předpokládaných výdajů na danou investiční akci, přičemž je rozhodující kritérium, které představuje menší změnu v kapitálových výdajích.
- 2.1.5. Jestliže hrozí nebezpečí vzniku rozpočtového schodku.

### 2.2. Zastupitelstvo města zmocňuje radu města ke schvalování následujících rozpočtových opatření

- 2.2.1. Navýšení rozpočtu přijetím dotace, pokud není nutné dofinancování z vlastních zdrojů.
- 2.2.2. Přesuny rozpočtových prostředků, které nemají dopad do salda rozpočtu, v případě, že změna rozpočtové větý (položka, paragraf, ORJ) je nad **20 tis. Kč** včetně oproti upravenému rozpočtu.
- 2.2.3. Navýšení rozpočtu přijetím průtokového transferu dle ČÚS č. 703.
- 2.2.4. Změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu z titulu postoupení průtokového transferu.
- 2.2.5. Snížení rozpočtu z titulu vratek nedočerpaných dotací.
- 2.2.6. Změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu z titulu úhrady nákladů spojených s volbami.
- 2.2.7. Přesuny rozpočtových prostředků mezi položkami v rámci jedné investiční akce, které nemají dopad do celkové výše investiční akce.
- 2.2.8. Zařazení nových jednotlivých investičních projektů do rozpočtu v rozpočtované částce do 100 tis. Kč, maximálně však 2 projektů v období mezi jednáními zastupitelstva města.

**2.3.** Rozdíly skutečností podle bodu 2.2. do 20 tis. Kč ve zkrácené rozpočtové větě **jsou v pravomoci vedoucího odboru, není-li takový, pak tajemníka MěÚ**. Rozpočtová opatření se v těchto případech neprovádějí. Odchytky skutečností od upraveného rozpočtu zdůvodní vedoucí odborů, popř. tajemník MěÚ v rozbořech hospodaření a v závěrečném účtu města.

### 2.4. Zastupitelstvo města zmocňuje tajemníka MěÚ ke schvalování následujících rozpočtových opatření

- 2.4.1. Přiřazování orgumů (ORG) pro zajištění oddělené analytické evidence vybraných účetních případů.
- 2.4.2. Přiřazování zdrojů, nástrojů a účelových znaků ke způsobilým výdajům u projektů spolufinancovaných z dotačních prostředků.

## 3. Závazné ukazatele

### 3.1 Seznam investičních akcí

ORJ	Par	Pol	ORG	Popis	Rozpočet schválený (tis. Kč)
422	3113	6351		Investiční transfer ZŠ Školní nám. 628 - server	120,00
425	3111	6351		Investiční transfer MŠ Zahradka -nový zahradní domek	60,00
427	3111	6351		Investiční transfer MŠ Lipová -myčka nádobí	52,00
470	3612	6121		Indikátory topných nákladů	61,00
500	5311	6122		Městský kamerový dohlížecí systém	500,00
600	3113	6121	92	Rekonstrukce stávajících příček kabinetů v budově ZŠ Školní náměstí	400,00
600	3117	6121	931	Rekonstrukce kuchyně - ZŠ Švehlova	3 310,00
600	3635	6119		Územní plán - aktualizace	144,00
600	4351	6121	580	Dům s pečovatelskou službou	15 000,00
600	6171	6111		Spisová služba - město Sezimovo Ústí	400,00
650	2212	6121	501	Komunikace Švermova	7 100,00
650	2212	6121	710	Komunikace Prokopa Holého, Klášterní	6 000,00
650	2212	6121	830	Komunikace Šafaříkova, 1. část (PD)	300,00
650	2212	6121	900	Komunikace Pod Vrbou, 1. část (PD)	300,00
650	2212	6121	910	Rekonstrukce Hromádkova ulice, 1. část (PD)	300,00
650	2212	6121	920	Komunikace K Vodárně, 1. část (PD)	100,00
650	2219	6121	505	Cesta Soukeník vč. oplocení	420,00
650	2219	6121	800	Komunikace Lipová - chodník + parkovací stání	3 900,00
650	2219	6121	810	Komunikace Dukelská - chodník + parkovací stání (část PD)	300,00
650	3639	6121		Zasíťování pozemku "šikmý chodník"	400,00
650	6171	6121	940	Zateplení budovy MěÚ, 1. část (PD)	185,00
650	6171	6122		Klimatizace - prostory budovy MěÚ	108,00
670	2341	6121	950	Rybník Kozský mlýn, 1. část (PD)	60,00
670	3751	6121		Protihlukový val Kozí hrádek, 1. část (PD)	20,00
<b>CELKEM</b>					<b>39 540,00</b>

PD – projektová dokumentace

### 3.2 Platy zaměstnanců hrazené z rozpočtu města (bez účelových znaků)

	Rozpočet schválený (tis. Kč)
pol. 5011, odd. § 4351, 6171	9 654,00
pol. 5011, odd. § 5311	1 990,00
<b>SUMA</b>	<b>11 644,00</b>

### 3.3 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným subjektům

	Rozpočet schválený (tis. Kč)
Neinvestiční transfery neziskovým a podobným subjektům	1 500,00

Finanční prostředky jsou rozpočtovány v rozpočtové větě ORJ 300, odd. § 6409, pol 5222. Rozpis rozpočtu bude dále upraven v návaznosti na skutečné čerpání dotací.

### 3.4 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	Název organizace	Rozpočet schválený (tis. Kč)
421	3113	5331	ZŠ a MŠ Sezimovo Ústí, 9. května 489	4 992,00
422	3113	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628	4 050,00
424	3117	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111	1 938,00
425	3111	5331	MŠ Zahradka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	885,00
427	3111	5331	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649	2 071,00
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	7 656,00
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	1 933,00
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	3 750,00
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	22 095,00
			<b>SUMA</b>	<b>49 370,00</b>

Účelově vázané prostředky z rozpočtu PO Správa města Sezimovo Ústí, které podléhají vyúčtování se zřizovatelem:

- Příspěvek na opravy bytových a nebytových prostor v majetku města většího rozsahu (vyjma provozních částí budovy MěÚ) a příspěvek na opravy bytového fondu předávaného novým nájemníkům v celkové výši 3,05 mil. Kč. Finanční prostředky na opravy bytových a nebytových prostor většího rozsahu budou uvolňovány po schválení plánu oprav Radou města Sezimovo Ústí.
- Příspěvek na opravy bytových a nebytových prostor v majetku města malého rozsahu (vyjma provozních částí budovy MěÚ) ve výši 0,7 mil. Kč.
- Příspěvek na mimořádné objednávky dle čl. III, bod 2.4 Zřizovací listiny účinné od 1. 1. 2013 ve výši 0,4 mil. Kč.

- Příspěvek na opravu a údržbu sportovních areálů dle plánu schváleného Radou města Sezimovo Ústí ve výši 0,7 mil. Kč.

Tyto výše uvedené příspěvky budou organizací zvlášť vyúčtovány, a to nejpozději v rámci schvalování účetní závěrky za r. 2019.

### 3.5 Povinný odvod z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele, §6171, pol. 2122

Organizace	Rozpočet schválený (tis. Kč)
ZŠ a MŠ 9. května 489	384,00
ZŠ Školní náměstí 628	210,00
ZŠ Švehlova 111	162,00
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	88,00
MŠ Lipová 649	289,00
MSKS, nám. T. Bati 701	363,00
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	379,00
<b>SUMA</b>	<b>1 875,00</b>

## 4. Komentář k rozpočtu na rok 2019

Proces sestavování rozpočtu proběhl v těchto krocích:

1. Rámec příjmů rozpočtu stanovilo oddělení plánování, kontroly a místních poplatků v souladu se zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení daní, na podkladě smluvních vztahů, vývojových tendencí plnění rozpočtu roku 2018 a odhadu hospodaření r. 2019.
2. Stanovení výdajové stránky s ohledem na smluvní závazky, prostředky na základní chod města, městského úřadu a městem zřízených příspěvkových organizací a plánované investiční projekty.
3. Oddělení plánování, kontroly a místních poplatků provedlo sumarizaci a zpracovalo návrh rozpočtu.
4. Návrh rozpočtu byl projednán ve vedení města a doplněn o připomínky.

### 4.1 Druhé členění rozpočtu

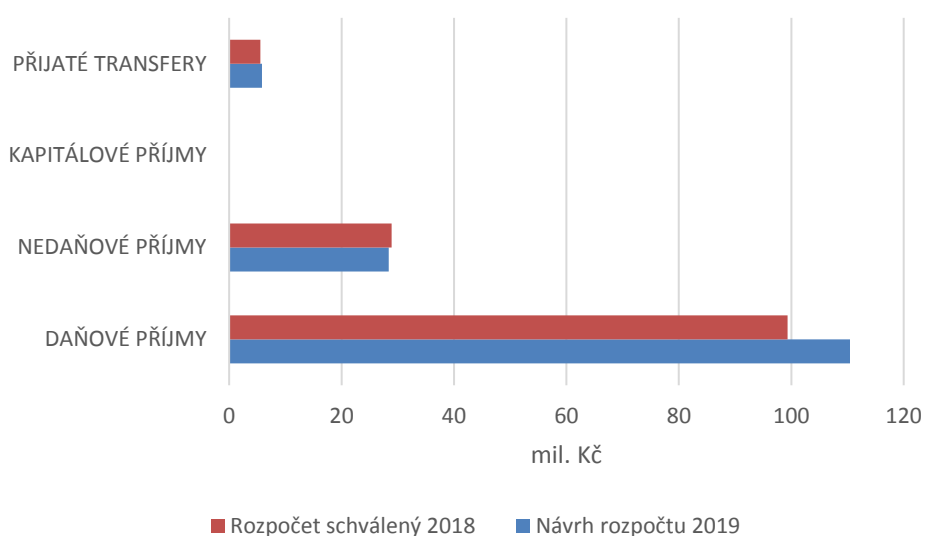
**Příjmy rozpočtu** dle druhového členění tvoří z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- Příjmy daňové, do kterých spadá největší část příjmů, a to příjmů z daní. Ty jsou dále doplněny příjmy z místních a správních poplatků.
- Příjmy nedaňové, které jsou generovány vlastní činností a nakládáním s majetkem mimo prodej dlouhodobého majetku.
- Příjmy kapitálové - příjmy z prodeje dlouhodobého majetku, pro r. 2019 dosud nerozpočtované.
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 110 470 tis. Kč, což představuje cca 76 % celkových příjmů města. Významné navýšení daňových příjmů ve srovnání s r. 2018 je způsoben růstem HDP. Zdroje nedaňových příjmů tvoří zejména příjmy z pronájmu bytových a nebytových prostor ve vlastnictví města Sezimovo Ústí. Významně jsou zastoupeny i příjmy z přijatých záloh na energie od nájemníků bytových a nebytových prostor (bez vlivu na hospodářský výsledek, projeví se ve stejné výši i na straně výdajové formou poskytnutých záloh).

Neinvestiční dotace zastoupená tzv. příspěvkem na výkon státní správy je do rozpočtu zakomponována v částce odpovídající skutečnosti r. 2018 navýšená o 5% (doporučení Krajského úřadu pro Jihočeský kraj). Po schválení státního rozpočtu na r. 2019 bude tato částka upravena v návaznosti na skutečně schválený příspěvek.

*Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2019 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2018*



**Výdaje rozpočtu** dle druhového členění z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- Výdaje běžné (prostředky určené pro krytí základních provozních potřeb města a městského úřadu, prostředky určené jako příspěvek na činnost příspěvkovým organizacím zřizovaných městem a prostředky určené jako dotace obecně prospěšným spolkům a organizacím).
- Výdaje kapitálové (viz seznam investičních akcí – bod 3.1 Návrhu rozpočtu).

**Výdaje běžné** vycházejí z potřeb jednotlivých odborů a příspěvkových organizací zkorigovaných podle možností daných na straně příjmů. Pro názornost uvádíme následující výběr běžných výdajů

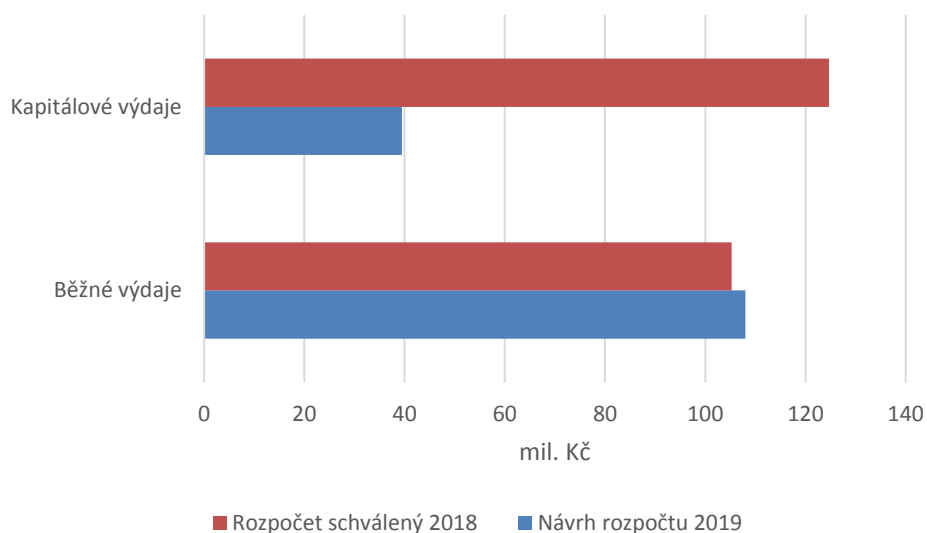
- Výdaje na platy, odměny členů zastupitelstva, ostatní platby za provedenou práci a pojistné činí 18 806 tis. Kč.
- Důležitou část tvoří platby za vodu, teplo, plyn a elektrickou energii, které jsou rozpočtovány v celkové výši 13 405 tis. Kč, a to včetně záloh na energie z titulu pronájmu bytových a nebytových prostor.
- Na opravy a údržbu silnic a chodníků má město připravenou částku 1 570 tis. Kč, z toho 270 tis. Kč v rámci provozního příspěvku pro PO Správa města Sezimovo Ústí. Jedná se pouze o běžné výdaje, projekty splňující parametry investic jsou definovány v části 3.1. Seznam investičních akcí.



- Položka nákup služeb zahrnuje mimo zajištění služeb spojených s chodem úřadu (IT služby, právní služby, kopírovací služby, příspěvek na stravné apod.). Rozpočtovaná částka pro r. 2018 činí 3 759 tis. Kč.
- Výdaje na dopravní obslužnost jsou rozpočtovány ve výši 7 241 tis. Kč jako dofinancování prokazatelné ztráty z provozu MHD
- Odměny dárcům krve ve výši 200 tis. Kč
- Dotace na podporu neziskových a podobných subjektů jsou rozpočtovány ve výši 1 500 tis. Kč
- Významnou položkou rozpočtových výdajů jsou příspěvky na činnost městem zřizovaných příspěvkových organizací, které jsou do rozpočtu r. 2019 zapracovány jako závazné ukazatele v celkové výši 49 370 tis. Kč.

**Výdaje kapitálové** jsou zpracovány v návrhu rozpočtu 2019 jako závazné ukazatele a jsou rozpočtovány v celkové výši 39 540 tis. Kč.

*Porovnání výdajové stránky návrhu rozpočtu r. 2019 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2018*



## 4.2 Odvětvové členění rozpočtu

Rozpočtová skladba používá kromě druhového členění také členění odvětvové neboli funkční. Odvětvové členění odhlíží od specifikace výdaje dle typu operace, tj. nerozlišuje, zda se jedná o opravu, stavbu či nákup služeb, ale určuje výdaje podle odvětví. Nejvyšší agregací odvětvové skladby jsou rozpočtové skupiny:

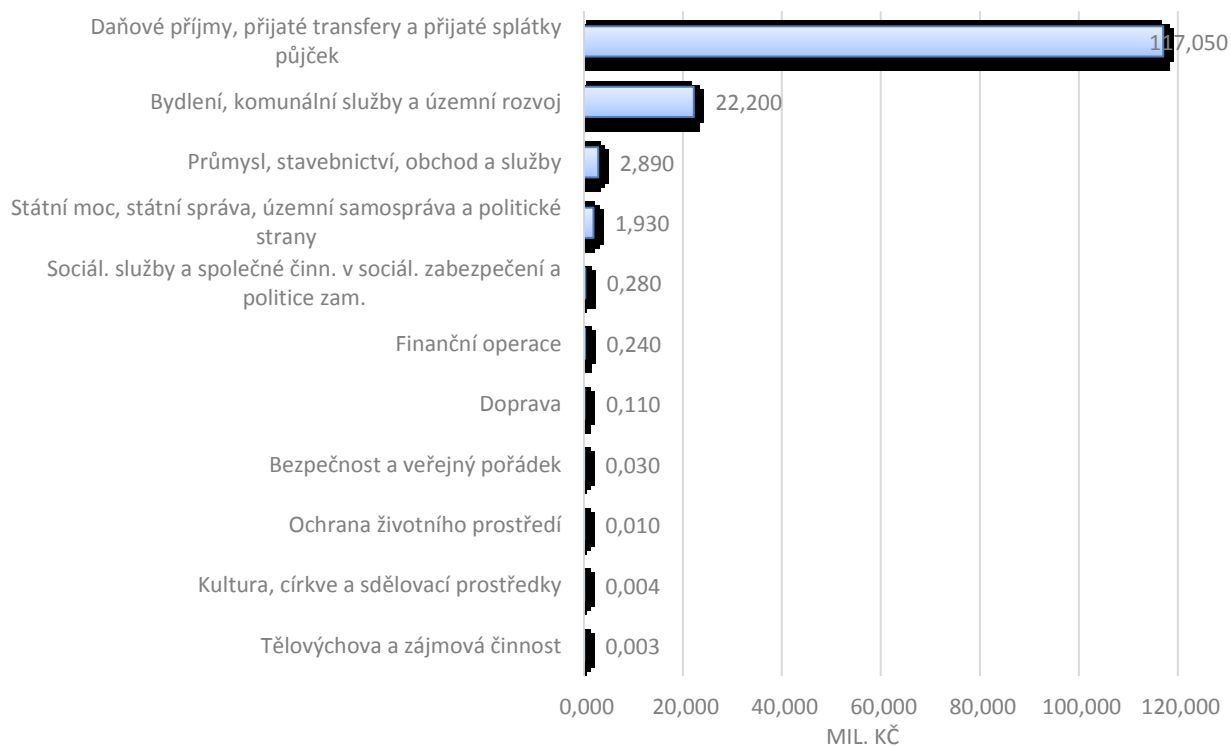
- zemědělství a lesní hospodářství
- průmyslová a ostatní odvětví hospodářství
- služby pro obyvatelstvo
- sociální věci a politika zaměstnanosti
- bezpečnost státu a právní ochrana
- všeobecná veřejná správa a služby

Tyto rozpočtové skupiny se dále dělí na oddíly, pododdíly a paragrafy.

### 4.2.1 Odhad příjmů r. 2019 dle druhu činnosti

Z jakého druhu činnosti plynou příjmy do rozpočtu města, je uvedeno v Příloze č. 3 Návrhu rozpočtu. Grafické zpracování je pro názornost uvedeno v Grafu č. 1.

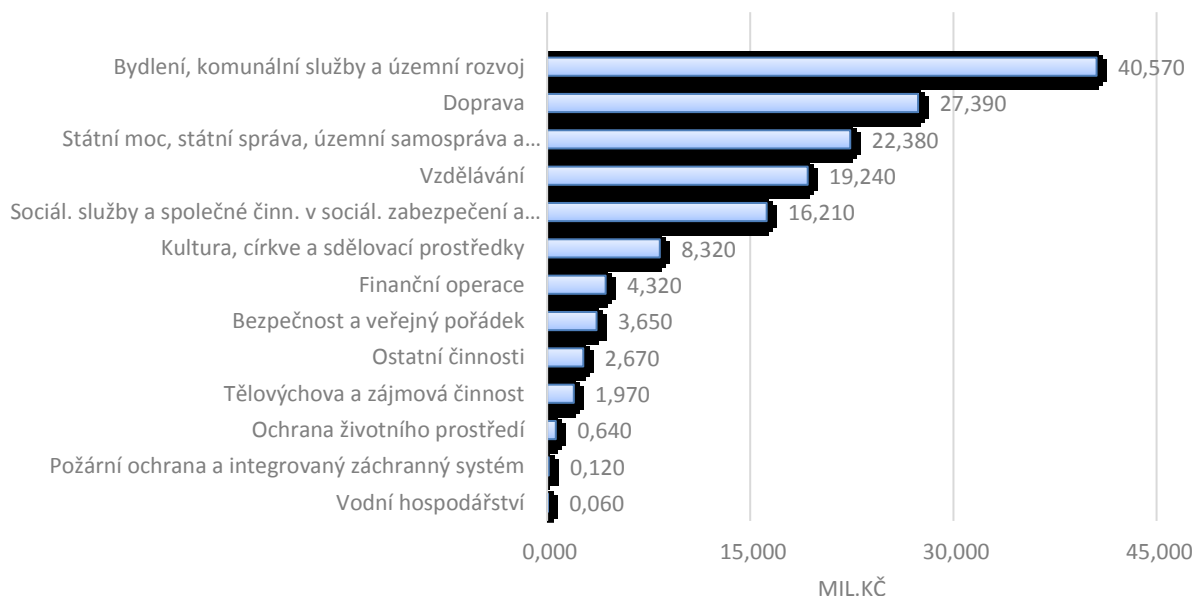
Graf č. 1, odhad příjmů dle druhu činnosti



#### 4.2.2 Odhad výdajů r. 2019 dle druhu činnosti

K jakému druhu činnosti budou výdaje vynakládány, je uvedeno v Příloze č. 3 Návrhu rozpočtu. Grafické zpracování je pro názornost uvedeno v Grafu č. 2.

Graf č. 2, odhad výdajů dle druhu činnosti



Výdaje na dopravu patří do skupiny s vyššími nároky na čerpání rozpočtu. Jsou to zejména výdaje na opravy chodníků a komunikací a příspěvek poskytovaný městem na zajištění dopravní obslužnosti.

Významnou skupinu představuje pododdíl vzdělávání a školské služby. Výdaje na vzdělávání jsou rozděleny na předškolní zařízení, první stupeň základních škol a základní školy, služby jsou zajišťovány prostřednictvím příspěvkových organizací a financovány formou tzv. příspěvku na provoz - viz závazné ukazatele rozpočtu.

Pododdíl kultura, církev, sdělovací prostředky zahrnuje příspěvek na činnost Městského střediska kultury a sportu, dotace neziskovým organizacím, výdaje v rámci činnosti sboru pro občanské záležitosti, výdaje související s vydáváním Novinek.

V oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje je zahrnut mj. příspěvek na činnost organizace Správa města Sezimovo Ústí a všechny ostatní výdaje související s bytovým i nebytovým hospodářstvím a s veřejným osvětlením.

Pododdíl sociální věci a politika zaměstnanosti zahrnuje činnosti města spojené se zajištěním pečovatelské služby, provozu klubu důchodců a realizací projektu *Výstavba domu s pečovatelskou službou*.

Činnost městské policie je začleněna do pododdílu bezpečnost a veřejný pořádek.

Činnost místní správy zahrnuje výdaje spojené s činností úřadu.

Náklady na finanční operace zahrnují především platbu daně z příjmu za obec, pojištění majetku a úhradu úroků.

## **Závěr**

**Návrh rozpočtu** zabezpečuje všechny základní provozní potřeby města vč. rezervy na mimořádné události vč. živelných katastrof.

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. bude proveden rozpis rozpočtu, a to ve schématu ORJ - OdPa – Pol – UZ (Příloha č. 1). S tímto rozpisem budou seznámeny jednotlivé odbory městského úřadu a zřízené příspěvkové organizace. Změny takto rozepsaného rozpočtu spadají do kompetence rady města s výjimkou ustanovení dle pravidel pro úpravu rozpočtu.

**Kontrola plnění rozpočtu** je zajištěna zpracováváním měsíčních uzávěrek a rozborů hospodaření.

*Návrh rozpočtu byl zveřejněn dne 27.11.2018.*