

Město Sezimovo Ústí



NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2024

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	m.svitakova@sezimovo-usti.cz
www stránky	www.sezimovo-usti.cz

Obsah

Úvod

1. Rozpočet pro r. 2024
 2. Zásady pro úpravu rozpočtu
 3. Závazné ukazatele
 - 3.1 Seznam investičních akcí
 - 3.2 Platy zaměstnanců, odd. § 4351, 4356, 6171 a 5311
 - 3.3 Neinvestiční a investiční transfery neziskovým a podobným subjektům
 - 3.4 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím
 - 3.5 Investiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím
 - 3.6. Povinný odvod z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele
 4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2024
- 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 čis. 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 let 2024 - 2027 schváleného ZM dne 24.10.2023 Usnesením č. 93/2023/7.

1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2024

Rozpočet města Sezimovo Ústí je pro r. 2024 koncipován jako schodkový, přičemž schodek ve výši 230,9 tis. Kč bude pokryt ze zůstatků volných finančních prostředků města vytvořených z úspor hospodaření let minulých.

Rozpočet plně kryje jak běžné výdaje spojené s chodem města, městského úřadu a zřizovaných příspěvkových organizací, tak investiční akce zařazené pro tento rok.

Úvěrové zatížení města: Bez úvěrového zatížení

Číselné vyjádření návrhu rozpočtu na r. 2024

Třída	Název třídy položky	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	160 723,0
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	64 532,5
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,0
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	6 235,6
Celkem příjmy		231 491,1
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	163 598,0
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	68 124,0
Celkem výdaje		231 722,0
Saldo příjmů a výdajů		-230,9
8	FINANCOVÁNÍ	230,9
<i>z toho</i>	<i>změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ</i>	230,9

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 větě (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 části do 200 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 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	Název org.	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
300	3419	6322		Investiční transfer - sociální zařízení areál Házená	2 000,0
421	3113	6351		Konvektomat ZŠ a MŠ 9. května	600,0
450	3326	6351		Palisády Kozí hrádek	1 800,0
460	3639	6351		Nákup užitkového vozidla, Správa města SÚ	2 500,0
500	5311	6122		Kamerový bod - Dukelská, Průmyslová	120,0
520	2115	6121		Fotovoltaika - budova ZŠ 9. května	6 150,0
520	2115	6121	42	Fotovoltaika Spektrum, část PD	110,0
520	2341	6121		Obnova rybníčku Nechyba	300,0
520	2341	6130		Výkup pozemků – obnova rybníčku Nechyba	150,0
520	3111	6121	44	MŠ Kaplického - elektroinstalace	500,0
520	3319	6121	46	Spektrum - vzduchotechnika	270,0
520	3319	6121	47	Spektrum - zateplení střechy	4 500,0
520	3412	6121		Přístavba soc. zázemí - Kuželna Hilton, část PD	300,0
520	3519	6121	48	ZDRAVEX	1 700,0
520	3612	6121	494	Zateplení bytového domu č.p. 494	9 500,0
520	3612	6121	602	Zateplení bytového domu č.p. 602	7 700,0
520	3612	6121	609	Zateplení bytového domu č.p. 609, část PD	250,0
520	3612	6121	610	Zateplení bytového domu č.p. 610, část PD	250,0
520	3636	6130	302	Kociánka	3 500,0
520	3745	6121		Rekonstrukce parku Třešňovka - doprava + skatepark	121,0
601	6171	6111		Webové stránky města	300,0
650	2212	6121	22	Komunikace Vítkovecká	2 000,0
650	2212	6121	26	Modernizace kom. Rudé armády, část PD	1 000,0
650	2212	6130	26	Modernizace kom. Rudé armády, výkup pozemků	810,0
650	2212	6121	40	Propojení ulice Nad Mýtem s MK k nákupní zóně	1 399,0
650	2219	6121	27	Rekonstrukce komunikace Lipová - 2.etapa	7 600,0
650	2219	6121	35	Parkovací stání za č.p. 630, část PD	70,0
650	2310	6121	41	Vodovod a kanalizace v areálu hvězdárny a let. kina	224,0
650	2321	6121		Dešťová kanalizace Chrprová	3 500,0
650	3319	6121		Přístavba Hvězdárny Fr. Pešty, část PD	700,0
650	3421	6121		Herní prvky - dětská hřiště	1 000,0
650	6171	6121		Stavební úpravy - zasedací místnost MěÚ	200,0
650	6171	6121	43	Zateplení střechy MěÚ	7 000,0
Celkem					68 124,0

Pozn. PD – projektová dokumentace

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

	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
pol. 5011, odd. § 4351, 4356 a 6171	15 331,0
pol. 5011, odd. § 5311	3 344,0
SUMA	18 675,0

3.3. Transfery neziskovým a podobným subjektům

3.3.1. Neinvestiční příspěvky

	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Neinvestiční příspěvky neziskovým a podobným subjektům dle rozdělení radou města, resp. zastupitelstvem města	1 750,0

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

3.3.2. Investiční transfery

	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Investiční transfery neziskovým a podobným subjektům dle rozdělení radou města, resp. zastupitelstvem města	2 000,0

3.4. Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	Název organizace	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
421	3113	5331	ZŠ a MŠ Sezimovo Ústí, 9. května 489	5 509,0
422	3113	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628	5 398,0
424	3117	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111	3 138,0
425	3111	5331	MŠ Zahrádka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	1 129,0
427	3111	5331	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649	2 269,0
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	10 521,0
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	2 291,0
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	9 456,0
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	36 876,0
			SUMA	76 587,0

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 3,8 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 1,5 mil. Kč.
- Příspěvek na mimořádné objednávky dle čl. III, bod 2.4 Zřizovací listiny, účinné od 1. 1. 2013 ve výši 0,45 mil. Kč.

Tyto výše uvedené příspěvky budou organizací zvlášť vyúčtovány, a to nejpozději v rámci schvalování účetní závěrky za r. 2024.

3.5. Investiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	ORG	Název org.	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
421	3113	6351		Konvektomat do školní jídelny, ZŠ a MŠ 9. května	600,0
450	3319	6351		Palisády Kozí hrádek	1 800,0
460	3639	6351		Nákup užitkového vozidla, Správa města Sezimovo Ústí	2 500,0
				SUMA	4 900,0

Všechny investiční transfery zřizovaným PO podléhají finančnímu vypořádání se zřizovatelem v termínech stanovených MěÚ Sezimovo Ústí, odd. plánování, kontroly a místních poplatků

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

Organizace	Rozpočet navrhovaný (v tis. Kč)
ZŠ a MŠ 9. května 489	548,0
ZŠ Školní náměstí 628	1 094,0
ZŠ Švehlova 111	548,0
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	88,0
MŠ Lipová 649	294,0
MSKS, nám. T. Bati 701	459,0
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	382,0
SUMA	3 413,0

4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2024

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 2023 a odhadu hospodaření r. 2023.
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

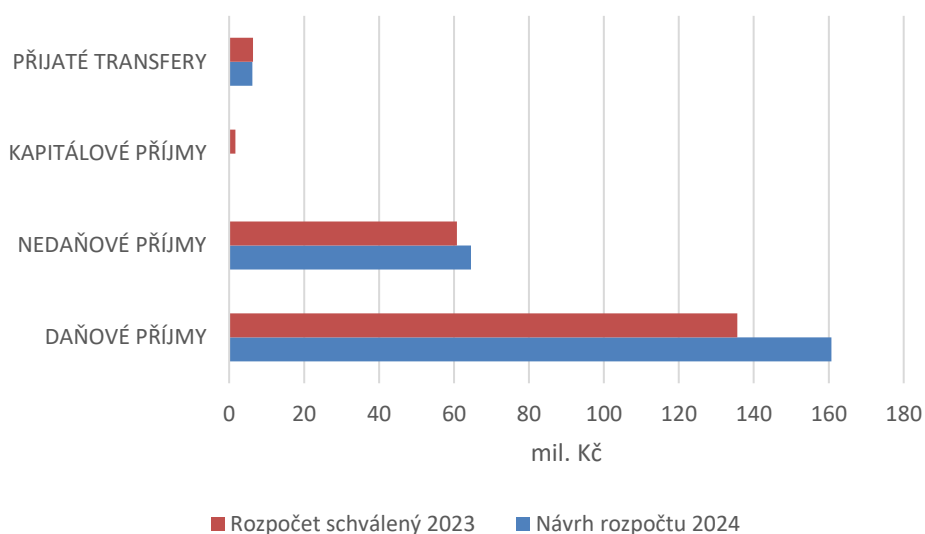
Příjmy rozpočtu dle druhového členění tvoří z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- 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.
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 160,7 mil. Kč, což představuje cca 69 % celkových příjmů města. Rozpis jednotlivých druhů daní včetně porovnání s r. 2023 je uveden v Příloze č. 2. 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). Pro r. 2024 je částka navýšena o splátku zápůjčky ve výši 20 mil. Kč Vodárenskou společností Tábořsko s.r.o. ve výši 20 mil. Kč. Kapitálové příjmy rozpočtovány nejsou, v případě potřeby budou předmětem rozpočtového opatření zastupitelstva města, a to v návaznosti na jeho usnesení ohledně prodeje dlouhodobého majetku, případně přijatí daru na pořízení dlouhodobého majetku.

Neinvestiční dotace zastoupená tzv. příspěvkem na výkon státní správy.

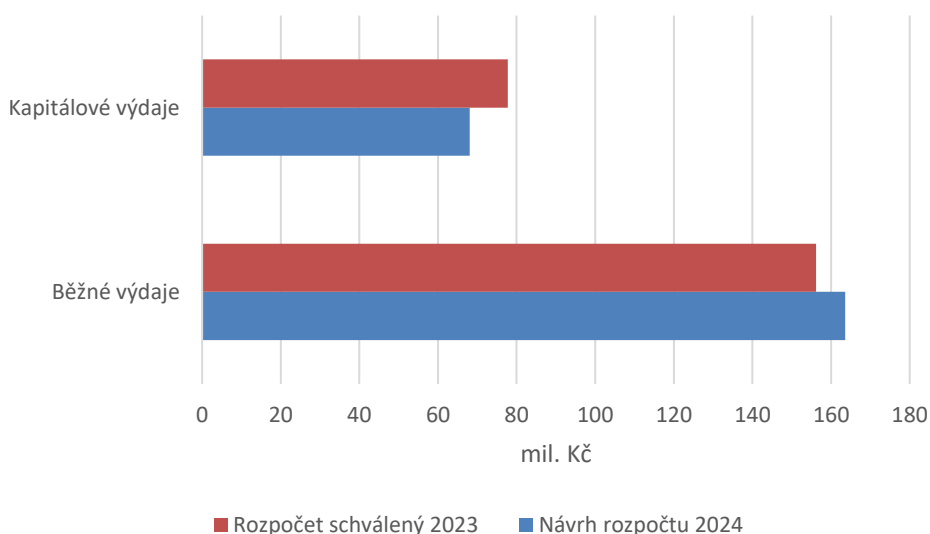
Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2024 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2023



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).

Porovnání výdajové stránky návrhu rozpočtu r. 2024 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2023



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. 2024 dle druhu činnosti

Z jakého druhu činnosti plynou příjmy do rozpočtu města, je uvedeno v Příloze č. 3 Návrhu rozpočtu, v agreeované podobě v níže uvedené tabulce.

Odhad příjmů dle druhu činnosti

Název oddílu paragrafu	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
	186 958,6
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	33 712,0
Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	3 438,0
Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	2 890,8
Finanční operace	2 200,0
Ochrana životního prostředí	1 209,0
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	943,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	90,0
Doprava	33,0
Kultura, církev a sdělovací prostředky	10,0
Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	4,0
Sport a zájmová činnost	2,7
SUMA	231 491,1

4.2.2 Odhad výdajů r. 2024 dle druhu činnosti

K jakému druhu činnosti budou výdaje vynakládány, je uvedeno v Příloze č. 3 Návrhu rozpočtu, v agregované podobě v níže uvedené tabulce.

Odhad výdajů dle druhu činnosti

Název oddílu paragrafu	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	82 966,0
Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	36 957,0
Doprava	33 122,0
Vzdělávání	20 673,0
Kultura, církve a sdělovací prostředky	19 003,0
Sport a zájmová činnost	6 344,0
Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	6 260,0
Finanční operace	5 405,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	5 205,0
Ostatní činnosti	4 536,0
Vodní hospodářství	4 174,0
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	3 763,0
Zdravotnictví	1 700,0
Civilní připravenost na krizové stavy	1 074,0
Ochrana životního prostředí	419,0
Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	121,0
SUMA	231 722,0

Komentář k vybraným položkám:

Výdaje na bydlení zahrnují správu bytového fondu, jeho opravy a technické zhodnocení budov – zateplení.

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.

Finančně významné plánované opravy (tis. Kč):

Komunikace Mlýnská II	700
Chodníky vnitroblok SÚ 2	1 000
Chodník a komunikace Jiráskova	2 500

Významnou skupinu představuje pododdíl vzdělávání a školské služby. Výdaje na vzdělávání jsou rozděleny na předškolní zařízení, první stupeň základních škol a základní školy. Služby školství jsou zajišťovány prostřednictvím příspěvkových organizací a financovány formou tzv. příspěvku na provoz - viz závazné ukazatele rozpočtu. Opravy a údržba dlouhodobého majetku užívaného ve školství je zajišťována odborem rozvoje MěÚ, drobnější akce pak prostřednictvím příspěvkových organizací, které svěřený majetek užívají ke své činnosti.

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. 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.

Připomínky k návrhu rozpočtu mohou občané města uplatnit písemně do 12.12.2023 nebo ústně na zasedání Zastupitelstva města Sezimovo Ústí dne 13.12.2023.

Návrh rozpočtu zveřejněn dne 27.11.2023.