

Město Sezimovo Ústí



NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2020

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. 2020
 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 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 2020
- 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 2020 - 2022, schváleného ZM dne 17.12.2018 Usnesením č. 31/2018/1.

1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2020

Rozpočet města Sezimovo Ústí je pro r. 2020 koncipován jako schodkový, přičemž schodek ve výši 32 545,40 tis. Kč je způsoben zařazením plánovaných investičních akcí do rozpočtu r. 2020 vč. dofinancování investiční akce *Výstavba domu s pečovatelskou službou II. etapa*. 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. 2020

Třída	Název třídy položky	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	119 671,00
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	31 667,60
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	982,00
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	5 904,10
Celkem příjmy		158 224,70
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	118 596,10
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	72 174,00
Celkem výdaje		190 770,10
Saldo příjmů a výdajů		-32 545,40
8	FINANCOVÁNÍ	32 545,40
z toho	změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ	42 145,40
	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 věty (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 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 rozborech 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 navrhovaný (tis. Kč)
300	3412	6322		Investiční transfer FK Spartak MAS - REKO FOTBALOVÉHO STADIONU	500
300	3412	6322		Investiční transfer FK Spartak MAS - rekonstrukce 1/2 střechy přístavku tribuny Soukeník	200
300	3412	6322		Investiční transfer TJ Spartak - softball 2020	150
421	3113	6351		Investiční transfer ZŠ 9. května - sporák ŠJ	200
425	3111	6351		Investiční transfer MŠ Zahradka - rekonstrukce kuchyněk	150
450	3319	6351		Investiční transfer MSKS - kinosál - výměna sedaček	1 751
470	3612	6121		Indikátory topných nákladů	61
500	5311	6111		Nákup programového vybavení MIMIS 1,2,3	242
500	5311	6122	500	Kamerový systém - rekonstrukce	480
600	3113	6121	92	Rekonstrukce přiček kabinetů - 2. ZŠ	700
600	3113	6121	980	Stavební úpravy ZŠ 9. května - objekt tělocvična	4 085
600	3117	6121	17	Sociální zázemí u tělocvičny ZŠ Švehlova	100
600	3117	6121	931	Rekonstrukce kuchyně - ZŠ Švehlova	300
600	4351	6121	582	Dům s pečovatelskou službou - 2. etapa	50 000
600	6171	6123		Osobní automobil - stavení úřad	350
650	2212	6121	22	Komunikace Vítkovecká - rekonstrukce	300
650	2212	6121	23	Komunikace Nad Mýtem - - rekonstrukce	300
650	2212	6121	24	Komunikace Pionýrů - rekonstrukce	250
650	2212	6121	830	komunikace Šafaříkova - rekonstrukce	250
650	2212	6121	900	Komunikace Pod Vrbou - rekonstrukce	300
650	2212	6121	910	Hromádkova ulice - rekonstrukce	250
650	2212	6121	920	Komunikace K Vodárně - rekonstrukce	300
650	2219	6121	810	Komunikace Dukelská - chodník + parkovací stání	3 240
650	2219	6121	970	Parkoviště Rudé armády	5 450
650	6171	6121	940	Zateplení budovy MěÚ	300
670	2341	6121	950	Rybník Kozský mlýn	815
670	2341	6130	950	Rybník Kozský mlýn	150
670	3751	6121		Protihlukový val Kozí hrádek	1 000
CELKEM					72 174

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

	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
pol. 5011, odd. § 4351, 4356 a 6171	10 923
pol. 5011, odd. § 5311	2 086
SUMA	13 009

3.3 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným subjektům

	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Neinvestiční transfery neziskovým a podobným subjektům dle rozdělení radou města resp. zastupitelstvem města	1 367,00

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 navrhovaný (tis. Kč)
421	3113	5331	ZŠ a MŠ Sezimovo Ústí, 9. května 489	4 753
422	3113	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628	5 030
424	3117	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111	2 290
425	3111	5331	MŠ Zahradka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	864
427	3111	5331	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649	1 664
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	8 651
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	1 666
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	4 300
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	24 800
			SUMA	54 018

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 3,5 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 0,8 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 0,35 mil. Kč.

Tyto výše uvedené příspěvky budou organizací zvlášť vyúčtovány, a to nejpozději v rámci schvalování účetní závěrky za r. 2020.

3.5. Investiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	Organizace	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
421	3113	6331	ZŠ a MŠ Sezimovo Ústí, 9. května 489	200
425	3111	6331	MŠ Zahrádka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	150
450	3319	6331	MSKS, nám. T. Bati 701	1 751
			SUMA	2 101

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	384
ZŠ Školní náměstí 628	1 065
ZŠ Švehlova 111	235
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	88
MŠ Lipová 649	294
MSKS, nám. T. Bati 701	428
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	378
SUMA	2 872

4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2020

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 2019 a odhadu hospodaření r. 2020.
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 Druhové členění rozpočtu

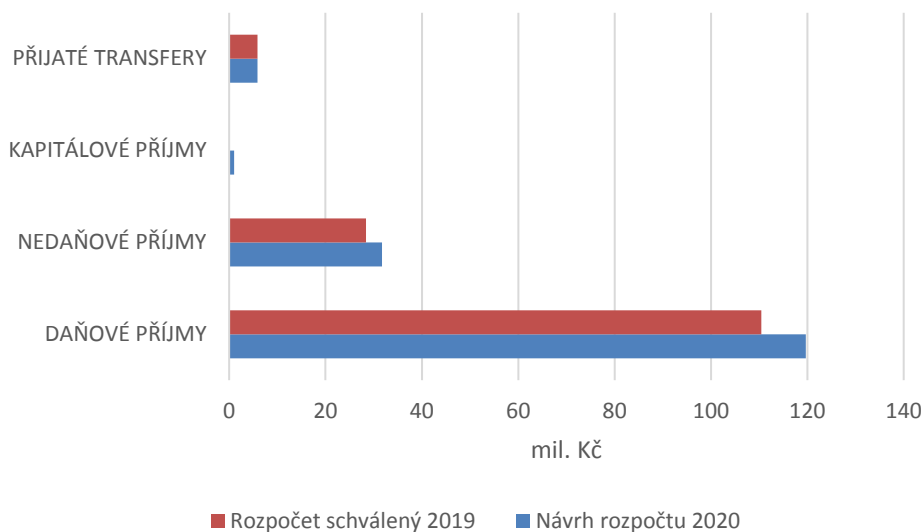
Příjmy rozpočtu dle druhového členění tvoří z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- 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 a příspěvek firmy ARTEX GROUP s.r.o.
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 119 671 tis. Kč, což představuje cca 76 % celkových příjmů města. Významné navýšení daňových příjmů ve srovnání s r. 2019 je způsoben nárůstem sdílených daní. 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. 2019. Po schválení státního rozpočtu na r. 2020 bude tato částka upravena v návaznosti na skutečně schválený příspěvek.

Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2020 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2019



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).

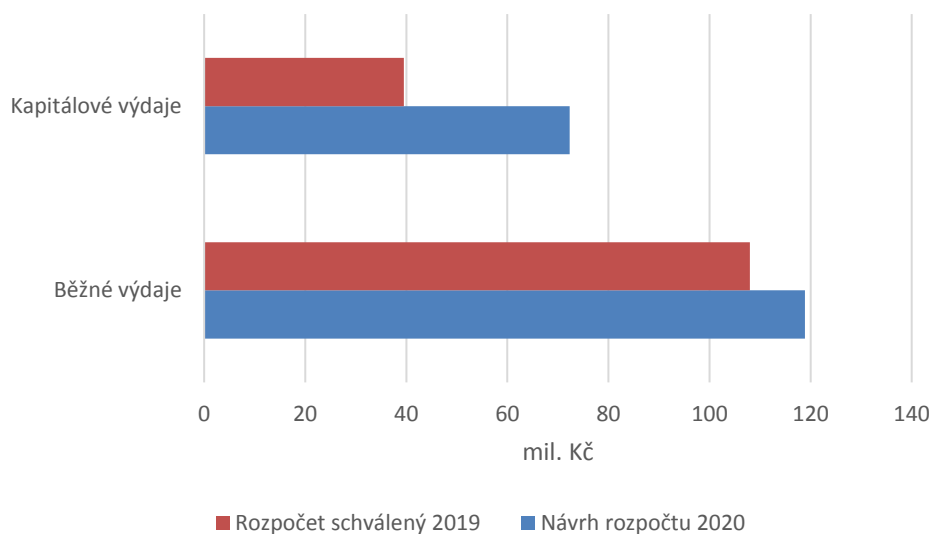
Výdaje běžné vycházejí z potřeb jednotlivých odborů a příspěvkových organizací zkorigovaných podle možností daných na straně příjmů. Pro názornost uvádíme následující výběr běžných výdajů

- Výdaje na platy, odměny členů zastupitelstva, ostatní platby za provedenou práci a pojistné činí 20 294,7 tis. Kč.
- Důležitou část tvoří platby za vodu, teplo, plyn a elektrickou energii, které jsou rozpočtovány v celkové výši 13 717 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 4 440 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 4 119,6 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 1 367 tis. Kč
- Významnou položkou rozpočtových výdajů jsou příspěvky na činnost městem zřizovaných příspěvkových organizací, které jsou do rozpočtu r. 2020 zapracovány jako závazné ukazatele v celkové výši 54 018 tis. Kč.

Výdaje kapitálové jsou zpracovány v návrhu rozpočtu 2020 jako závazné ukazatele a jsou rozpočtovány v celkové výši 72 174 tis. Kč.

Porovnání výdajové stránky návrhu rozpočtu r. 2020 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2019



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:

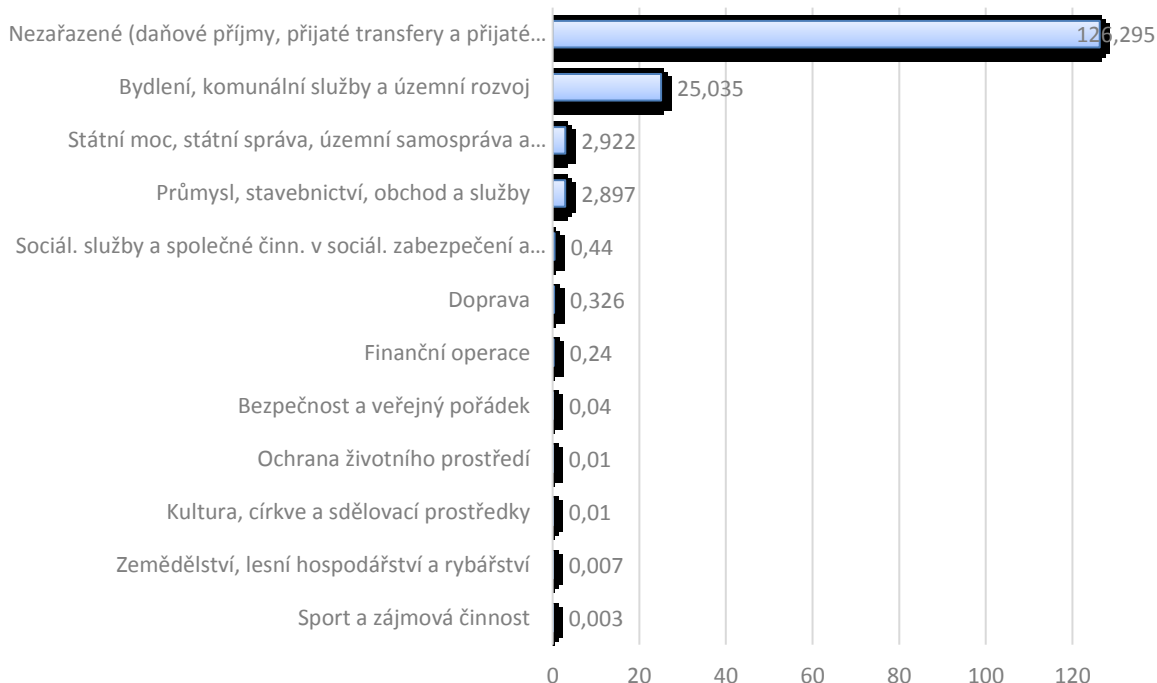
- zemědělství a lesní hospodářství
- průmyslová a ostatní odvětví hospodářství
- služby pro obyvatelstvo
- sociální věci a politika zaměstnanosti
- bezpečnost státu a právní ochrana
- všeobecná veřejná správa a služby

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

4.2.1 Odhad příjmů r. 2020 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.

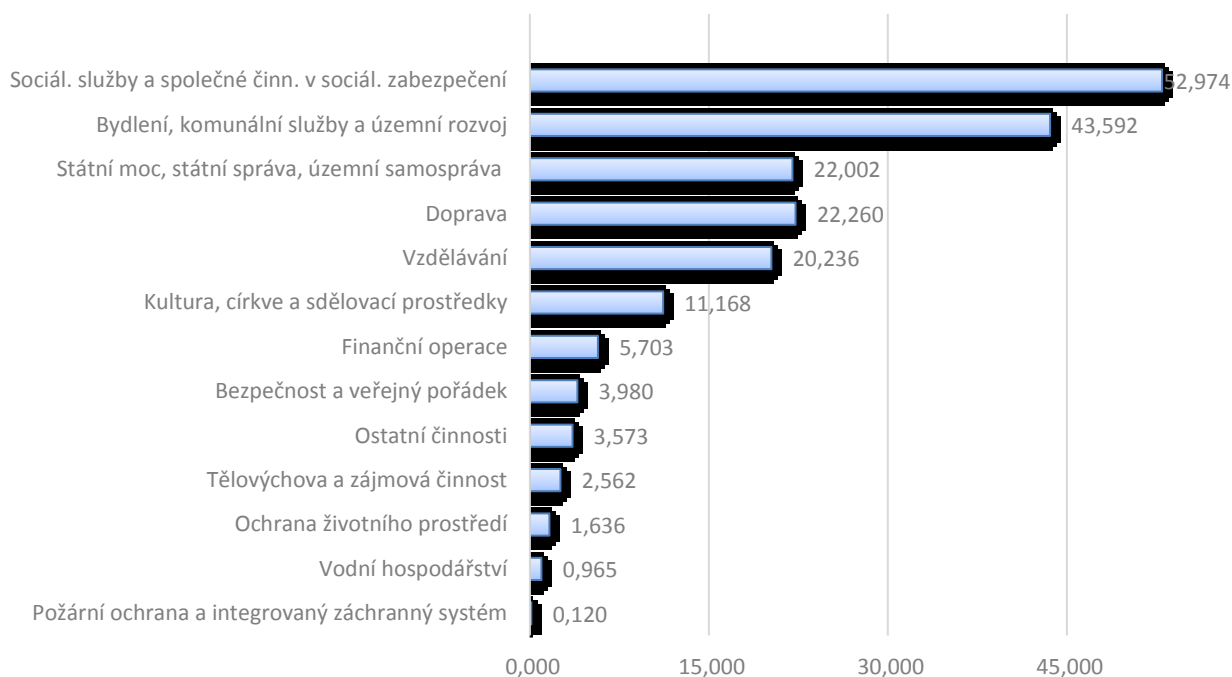
Graf č. 1, odhad příjmů dle druhu činnosti (mil. Kč)



4.2.2 Odhad výdajů r. 2020 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 (mil. Kč)



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, církve, 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.

Návrh rozpočtu zveřejněn dne 02.12.2019.