

Město Sezimovo Ústí



NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2022

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. 2022
 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 2022
- 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 2022-2025, schváleného ZM dne 09.12.2020 Usnesením č. 82/2020/12.

1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2022

Rozpočet města Sezimovo Ústí je pro r. 2022 koncipován jako schodkový, přičemž schodek ve výši 31 342,72 tis. Kč je způsoben zařazením plánovaných investičních akcí do rozpočtu r. 2022. 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 8 004 tis. Kč na splátky dlouhodobého úvěru, konkrétně úvěru přijatého za účelem výstavy domu s pečovatelskou službou a denním stacionářem (splatnost r. 2023).

Číselné vyjádření návrhu rozpočtu na r. 2022

Třída	Název třídy položky	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	109 053,000
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	36 876,600
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	220,000
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	19 453,678
Celkem příjmy		165 603,278
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	121 252,000
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	75 694,000
Celkem výdaje		196 946,000
Saldo příjmů a výdajů		-31 342,722
8	FINANCOVÁNÍ	31 342,722
z toho	změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ	39 346,722
	dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	0,000
	uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjček	-8 004,000

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 150 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 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)
100	4351	6121		Dům s pečovatelskou službou - zábradlí u teras	250,0
100	4351	6123		Nákup vozidla pro pečovatelskou službu	480,0
300	6171	6111		Programové vybavení GINIS	800,0
450	3319	6351		Rekonstrukce vytápění budovy Spektrum	1 000,0
460	3612	6351	490	Zateplení bytového domu č.p. 490 – dofinancování prostřednictvím PO	2 300,0
460	3612	6351	491	Zateplení bytového domu č.p. 491 (část PD) prostřednictvím PO	120,0
460	3612	6351	494	Zateplení bytového domu č.p. 494 (část PD) prostřednictvím PO	120,0
460	3612	6351	619	Zateplení bytového domu č.p. 619 prostřednictvím PO	7 500,0
460	3639	6351		Investiční transfer pro PO Správa města SÚ - dofinancování Multimobilu	500,0
470	3612	6121		Indikátory topných nákladů	15,0
510	5512	6123		Dopravní automobil pro JSDH	970,0
520	3636	6130	302	Kociánka	3 000,0
650	2212	6121	22	Komunikace Vítkovecká, část PD	450,0
650	2212	6121	25	Prodloužení komunikace K Hájence	11 000,0
650	2212	6121	26	Modernizace komunikace Rudé armády	700,0
650	2212	6121	28	Komunikace Pod Viaduktem	1 500,0
650	2212	6121	29	Rekonstrukce komunikace Pod Kovosvitem	900,0
650	2212	6121	31	Rekonstrukce komunikace Vaníčkova	300,0
650	2212	6121	750	Rekonstrukce komunikace Pionýrů, část PD	500,0
650	2212	6121	830	Rekonstrukce komunikace Šafaříkova	4 600,0
650	2212	6121	900	Rekonstrukce komunikace Pod Vrbou	10 000,0
650	2212	6121	920	Rekonstrukce komunikace K Vodárně, část PD	350,0
650	2212	6121	36	Výkup komunikací – lokalita Nechyba	40,0
650	2212	6130	26	Modernizace komunikace Rudé armády, výkup pozemků	300,0
650	2219	6121	15	Regenerace panelových sídlišť, část PD	500,0
650	2219	6121	27	Rekonstrukce komunikace Lipová - 2.etapa	6 600,0
650	2219	6121	32	Bezbariérový přístup k budově Spektrum	150,0
650	2219	6121	35	Parkovací stání za č.p. 630, část PD	300,0
650	2219	6130		Výkupy pozemků v lokalitě Pod Vrbou	300,0
650	2321	6121		Dešťová kanalizace ul. K Vodárně - Chrpová	2 000,0
650	3117	6121	18	Rekonstrukce ohřevu vody a vytápění ZŠ Švehlova	1 100,0
650	3117	6121	931	Rekonstrukce kuchyně - ZŠ Švehlova	13 500,0
650	3319	6121		Přístavba Hvězdárny Fr. Pešty, část PD	300,0
650	3412	6121		Přístavba soc. zázemí - kuželna Hilton, část PD	250,0
650	3421	6121		Výkupy staveb - areál Soukeník	1 789,0
650	3421	6121	33	Herní prvky hřiště Kollárova	150,0
650	3421	6121	34	Herní prvky hřiště krátká	400,0

650	6171	6121		Vertikální žaluzie do prostor MěÚ	50,0
650	6171	6121		Klimatizace do 1 místnosti v budově MěÚ	50,0
650	6171	6121		Propojení kanceláří v budově MěÚ	60,0
670	3745	6130		Rekonstrukce parku Třešňovka, část PD	500,0
CELKEM					75 694,0

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	11 583,0
pol. 5011, odd. § 5311	2 773,0
SUMA	14 356,0

3.3. Transfery neziskovým a podobným subjektům

3.3.1. Neinvestiční transfery

	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Neinvestiční transfery neziskovým a podobným subjektům dle rozdělení radou města, resp. zastupitelstvem města	1 500,0

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

3.4. 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	4 455,0
422	3113	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628	4 611,0
424	3117	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111	2 091,0
425	3111	5331	MŠ Zahrádka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	994,0
427	3111	5331	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649	1 949,0
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	8 174,0
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	1 796,0
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	4 200,0
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	27 894,0
			SUMA	56 164,0

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 3,3 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 0,9 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. 2022.

3.5. Investiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	ORG	Název org.	Název ORJ	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
450	3319	6351		Rekonstrukce vytápění budovy Spektrum	Městské středisko kultury a sportu	1 000,000
460	3612	6351	490	Zateplení bytového domu č.p. 490 - dofinancování	Správa města Sezimovo Ústí	2 300,000
460	3612	6351	491	Zateplení bytového domu č.p. 491	Správa města Sezimovo Ústí	120,000
460	3612	6351	494	Zateplení bytového domu č.p. 494	Správa města Sezimovo Ústí	120,000
460	3612	6351	619	Zateplení bytového domu č.p. 619	Správa města Sezimovo Ústí	7 500,000
460	3639	6351	36	Dofinancování Multimobil	Správa města Sezimovo Ústí	500,000
					SUMA	11 540,000

Všechny investiční transfery zřízeným PO podléhají finančnímu vypořádání se zřizovatelem za r. 2022.

**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	538,0
ZŠ Školní náměstí 628	1 094,0
ZŠ Švehlova 111	235,0
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	88,0
MŠ Lipová 649	294,0
MSKS, nám. T. Bati 701	429,0
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	378,0
SUMA	3 056,0

4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2022

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 2020 a odhadu hospodaření r. 2021.
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:

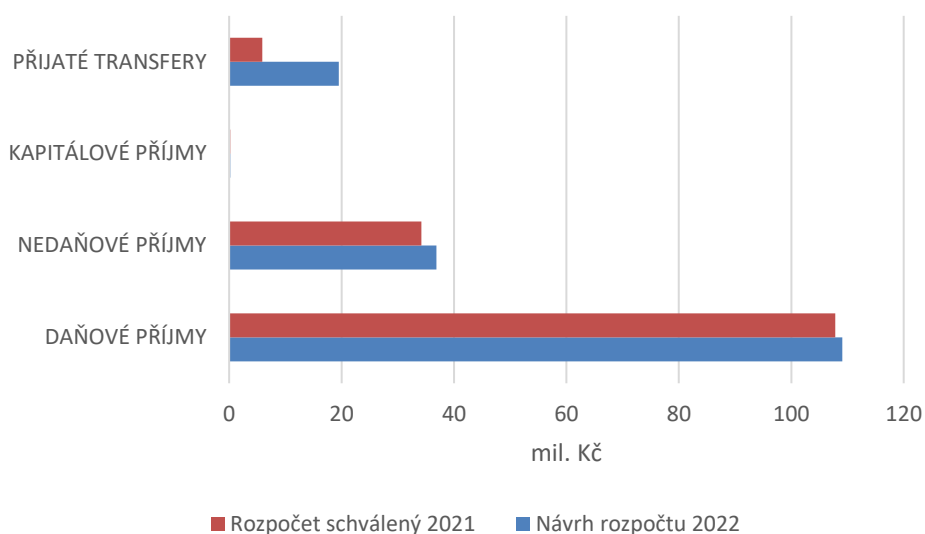
- Příjmy daňové, do kterých spadá největší část příjmů, a to příjmů z daní. Ty jsou dále doplněny příjmy z místních a správních poplatků.
- Příjmy nedaňové, které jsou generovány vlastní činností a nakládáním s majetkem mimo prodej dlouhodobého majetku.
- Příjmy kapitálové - příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a příspěvek firmy Pod Zakletým a.s. (nástupce ARTEX GROUP s.r.o.)
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 109 053 tis. Kč, což představuje cca 66 % celkových příjmů města. Zvýšení daňových příjmů ve srovnání s r. 2021 je umožněno díky zvýšeným příjmům DPH, pokles je naopak zaznamenán u daně z příjmů fyzických osob hrazených plátcí – blíže viz Příloha 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). Kapitálové příjmy jsou do rozpočtu zakomponovány částkou 220 tis. Kč, odpovídající příspěvku na pořízení dlouhodobého majetku společností Pod Zakletým a.s..

Neinvestiční dotace zastoupená tzv. příspěvkem na výkon státní správy je do rozpočtu zakomponována v částce odpovídající skutečnosti r. 2021. Po schválení státního rozpočtu na r. 2022 bude tato částka upravena v návaznosti na skutečně schválený příspěvek.

Rozpočtovány jsou rovněž investiční transfery, které byly původně rozpočtovány pro r. 2021, ale z důvodu posunu termínu realizace projektů či dodání zboží dojde k jejich vyúčtování a připsání na účet v r. 2022 (nákup vozidla pro pečovatelskou službu a pro jednotku sboru dobrovolných hasičů, rekonstrukce komunikace Šafaříkova a rekonstrukce kuchyně ZŠ Švehlova).

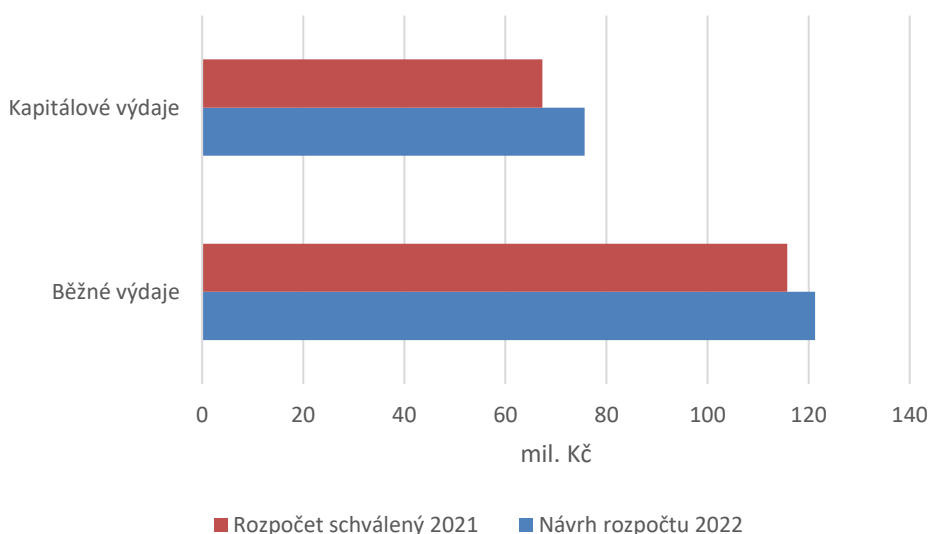
Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2022 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2021



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. 2022 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2021



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. 2022 dle druhu činnosti

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

Odhad příjmů dle druhu činnosti

Pododdíl paragrafu	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Nezařazené (daňové příjmy, přijaté transfery apod.)	129 226,7
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	29 332,0
Územní samospráva	3 106,0
Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	2 894,8
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	620,0
Doprava	239,0
Finanční operace	100,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	70,0
Ochrana životního prostředí	2,0
Kultura, církve a sdělovací prostředky	6,0
Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	4,0
Sport a zájmová činnost	2,8
SUMA	165 603,3

4.2.2 Odhad výdajů r. 2022 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

Pododdíl paragrafu	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	56 879,0
Doprava	49 480,0
Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	25 123,0
Vzdělávání	28 712,0
Kultura, církve a sdělovací prostředky	10 256,0
Finanční operace	5 543,0
Sport a zájmová činnost	4 442,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	4 368,0
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	3 660,0
Ostatní činnosti	3 060,0
Vodní hospodářství	2 000,0
Civilní připravenost na krizové stavy	1 198,0
Ochrana životního prostředí	1 135,0
Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	1 090,0
SUMA	196 946,0

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. 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 14.12.2021 nebo ústně na zasedání Zastupitelstva města Sezimovo Ústí dne 15.12.2021.

Návrh rozpočtu zveřejněn dne 29.11.2021.