

Město Sezimovo Ústí



NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2023

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. 2023
 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 2023
- 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 a jeho doplněním a aktualizací ze dne 15.12.2021 pod Usnesením č. 84/2021/18.

1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2023

Rozpočet města Sezimovo Ústí je pro r. 2023 koncipován jako schodkový, přičemž schodek ve výši 16 389,5 tis. Kč je způsoben zařazením plánovaných investičních akcí do rozpočtu r. 2023. 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 3 363 tis. Kč na splátky dlouhodobého úvěru, konkrétně úvěru přijatého za účelem výstavby domu s pečovatelskou službou a denním stacionářem (splatnost r. 2023).

Číselné vyjádření návrhu rozpočtu na r. 2023

Třída	Název třídy položky	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	135 601,0
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	60 815,6
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 700,0
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	6 395,9
Celkem příjmy		204 512,5
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	156 422,0
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	77 760,0
Celkem výdaje		234 182,0
Saldo příjmů a výdajů		-29 669,5
8	FINANCOVÁNÍ	29 669,5
z toho	změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ	33 032,5
	uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjček	-3 363,0

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	6123		Elektroautomobil pro pečovatelskou službu	1 500,0
421	3113	6351		Mycí centrum MŠ 9. května	200,0
422	3113	6351		Vybudování přívodu vody a odpadu do učebny ZŠ	50,0
422	3113	6351		Nákup fritézy do školní jídelny	100,0
450	3319	6351		Palisády Kozí hrádek, část PD	100,0
460	3612	6351	491	Zateplení bytového domu č.p. 491	6 500,0
460	3612	6351	494	Zateplení bytového domu č.p. 494	9 000,0
460	3612	6351	619	Zateplení bytového domu č.p. 619	8 500,0
460	3612	6351	609	Zateplení bytového domu č.p. 609, část PD	250,0
460	3612	6351	610	Zateplení bytového domu č.p. 610, část PD	250,0
460	3639	6351		Nákup Multimobilu, Správa města Sezimovo Ústí	700,0
460	3639	6351		Nákup Elektromobilu, Správa města Sezimovo Ústí	1 200,0
520	2333	6121		Obnova rybníčku Nechyba	450,0
520	3111	6121		Vybudování LAPOLU a chodníku, MŠ 9. května	100,0
520	3111	6121	621	Modernizace podhledů - MŠ Lipová	600,0
520	3117	6121		Sociální zařízení, šatny u tělocvičny -ZŠ Švehlova	3 500,0
520	3412	6121		Přístavba soc. zázemí - Kuželna Hilton, část PD	400,0
520	3421	6121		Klubovna skauti	500,0
520	3636	6130	302	Kociánka - PD	3 000,0
520	3745	6121		Rekonstrukce parku Třešňovka - doprava + skatepark	500,0
650	2212	6121	22	Rekonstrukce komunikace Vítkovecká	10 000,0
650	2212	6121	25	Prodloužení komunikace K Hájence	6 000,0
650	2212	6121	26	Modernizace komunikace Rudé armády, část PD	700,0
650	2212	6121	36	Výkup pozemků s komunikacemi, lokalita Nechyba	40,0
650	2212	6121	900	Rekonstrukce komunikace Pod Vrbou	11 000,0
650	2212	6121	920	Komunikace K Vodárně, část PD	400,0
650	2212	6130	26	Modernizace komunikace Rudé armády	300,0
650	2219	6121	27	Rekonstrukce komunikace Lipová - 2.etapa	6 600,0
650	2219	6121	32	Bezbariérový přístup k budově Spektrum	350,0
650	2219	6121	35	Parkovací stání za č.p. 630, část PD	150,0
650	2219	6130	900	Komunikace Pod Vrbou	200,0
650	2321	6121		Dešťová kanalizace Chrpová	4 000,0
650	3319	6121		Přístavba Hvězdárny Fr. Pešty, část PD	500,0
650	6171	6121		Vybudování kanceláře v budově MěÚ	120,0
Celkem					77 760,0

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	13 104,0
pol. 5011, odd. § 5311	2 858,0
SUMA	15 962,0

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	1 750,0

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

3.4. 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	5 154,0
422	3113	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628	4 883,0
424	3117	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111	3 430,0
425	3111	5331	MŠ Zahradka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	1 206,0
427	3111	5331	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649	2 149,0
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	9 550,0
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	2 072,0
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	6 350,0
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	34 195,0
			SUMA	68 989,0

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 4,85 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 0,4 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. 2023.

3.5. Investiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	ORG	Název org.	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
421	3113	6351		Mycí centrum MŠ 9. května	200,0
422	3113	6351		Vybudování přívodu vody a odpadu do učebny ZŠ	50,0
422	3113	6351		Nákup fritézy do školní jídelny	100,0
450	3319	6351		Palisády Kozí hrádek, část PD	100,0
460	3612	6351	491	Zateplení bytového domu č.p. 491	6 500,0
460	3612	6351	494	Zateplení bytového domu č.p. 494	9 000,0
460	3612	6351	619	Zateplení bytového domu č.p. 619	8 500,0
460	3612	6351	609	Zateplení bytového domu č.p. 609, část PD	250,0
460	3612	6351	610	Zateplení bytového domu č.p. 610, část PD	250,0
460	3639	6351		Nákup Multimobilu, Správa města Sezimovo Ústí	700,0
460	3639	6351		Nákup Elektromobilu, Správa města Sezimovo Ústí	1 200,0
				SUMA	26 850,0

Pozn. PD – projektová dokumentace

Všechny investiční transfery zřizovaným PO podléhají finančnímu vypořádání se zřizovatelem za r. 2023.

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	541,0
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	88,0
MŠ Lipová 649	294,0
MSKS, nám. T. Bati 701	404,0
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	378,0
SUMA	3 347,0

4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2023

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 2022 a odhadu hospodaření r. 2022.
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

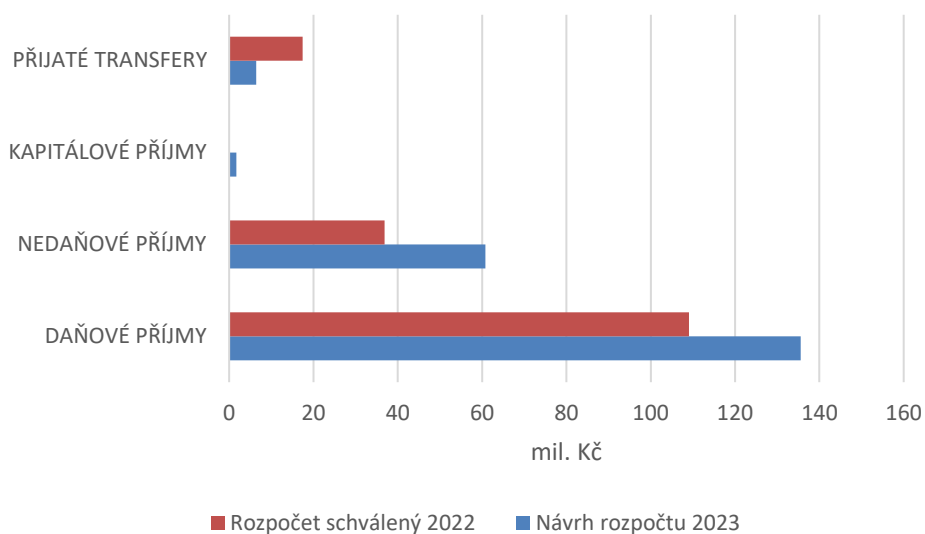
Příjmy rozpočtu dle druhového členění tvoří z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- 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 – příspěvek na pořízení dlouhodobého majetku od společnosti MKP GATE, s.r.o. dle usnesení ZM č. 17/2022/20
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 135,6 mil. Kč, což představuje cca 66 % celkových příjmů města. Rozpis jednotlivých druhů daní včetně porovnání s r. 2022 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. 2023 je částka navýšena o splátku zápůjčky ve výši 20 mil. Kč Vodárenskou společností Tábořsko s.r.o. ve výši 20 mil. Kč. Kapitálové příjmy jsou do rozpočtu zakomponovány částkou 1 700 tis. Kč, odpovídající příspěvku na pořízení dlouhodobého majetku společnosti MKP GATE, s.r.o.

Neinvestiční dotace zastoupená tzv. příspěvkem na výkon státní správy je do rozpočtu zakomponována v částce odpovídající parametrům **návrhu** vládního návrhu zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2023.

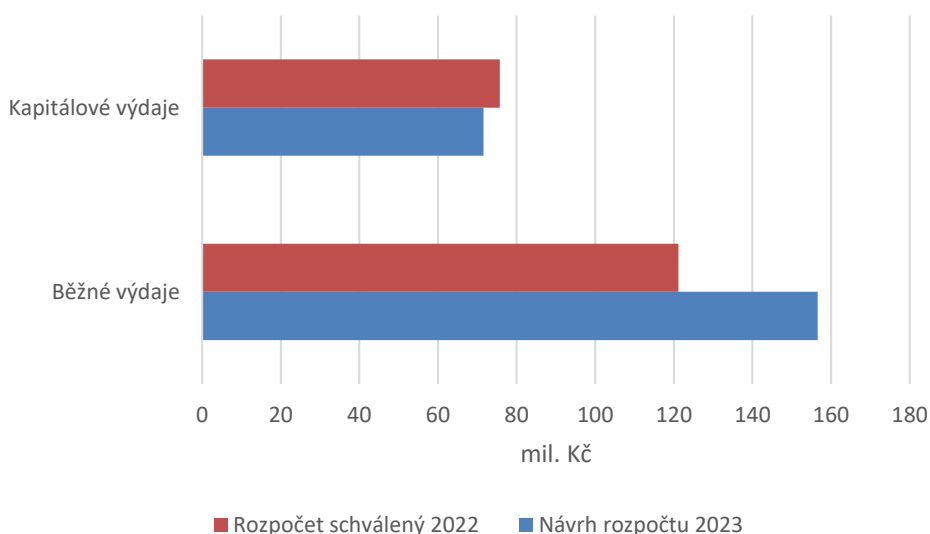
Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2023 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2022



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. 2023 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2022



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. 2023 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

Oddíl paragrafu	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
	161 996,9
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	30 979,0
Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	3 385,0
Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	2 889,8
Doprava	1 728,0
Finanční operace	1 500,0
Ochrana životního prostředí	1 202,0
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	740,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	80,0
Kultura, církve a sdělovací prostředky	5,0
Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	4,0
Sport a zájmová činnost	2,8
SUMA	204 512,5

4.2.2 Odhad výdajů r. 2023 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

Oddíl paragrafu	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	83 726,0
Doprava	62 349,0
Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	26 471,0
Vzdělávání	21 512,0
Kultura, církev a sdělovací prostředky	11 233,0
Finanční operace	5 401,0
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	4 917,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	4 655,0
Vodní hospodářství	4 450,0
Ostatní činnosti	3 906,0
Sport a zájmová činnost	3 219,0
Ochrana životního prostředí	1 148,0
Civilní připravenost na krizové stavy	1 074,0
Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	121,0
SUMA	234 182,0

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.

Finančně významné plánované opravy (tis. Kč):

Oprava chodníků Budějovická ul.	1 500
Chodníky vnitroblok SÚ 2	1 000
Chodník Dr. E. Beneše - Šafaříkova	1 500
Chodníky Vaníčkova	1 500
VSP Data - chodníky	750
Běžné opravy silnic	500
Asfalt Husovo nám.	800

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 svěřeny 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 13.12.2022 nebo ústně na zasedání Zastupitelstva města Sezimovo Ústí dne 14.12.2022.

Návrh rozpočtu zveřejněn dne 28.11.2022.