

Město Sezimovo Ústí



ROZPOČET MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2018

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. 2018
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 2018

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 2017-2020, schváleného ZM dne 08.11.2016 Usnesením č. 92/2016/15.

1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2018

Rozpočet města Sezimovo Ústí je pro r. 2018 koncipován jako schodkový, přičemž schodek ve výši 96 128,8 tis. Kč je způsoben zařazením dlouhodobě plánovaných investičních akcí do rozpočtu r. 2018, a to vč. investiční akce *Výstavba domu s pečovatelskou službou a denním stacionářem*. Schodek bude pokryt jednak z přijatého úvěru ve výši 40 000 tis. Kč (smlouva o poskytnutí úvěru na výstavbu domu s pečovatelskou službou z r. 2017), jednak 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 3 840 tis. Kč na splátky dlouhodobých úvěrů, konkrétně úvěru přijatého za účelem výstavby Sportovně-rekreačního areálu Kozský potok (splatnost r. 2018) a úvěru na rekonstrukci Táborská ulice vč. vodovodu a kanalizace, II. etapa (splatnost r. 2020).

Číselné vyjádření rozpočtu r. 2018

| Třída | Název třídy položky | Rozpočet schválený (tis. Kč) |
|------------------------------|--|------------------------------|
| 1 | DAŇOVÉ PŘÍJMY | 99 352,00 |
| 2 | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 28 890,30 |
| 3 | KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 0,00 |
| 4 | PŘIJATÉ TRANSFERY | 5 576,90 |
| Celkem příjmy | | 133 819,20 |
| 5 | BĚŽNÉ VÝDAJE | 105 271,00 |
| 6 | KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 124 677,00 |
| Celkem výdaje | | 229 948,00 |
| Saldo příjmů a výdajů | | -96 128,80 |
| 8 | FINANCOVÁNÍ | 96 128,00 |
| z toho | změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ | 59 968,80 |
| | dlouhodobé přijaté půjčené prostředky | 40 000,00 |
| | uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjček | -3 840,00 |

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.

2.3. 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 - konvektomat | 285,00 |
| 470 | 3612 | 6121 | | Indikátory topných nákladů | 61,00 |
| 480 | 3631 | 6121 | | Nový světelný bod - ul. Průmyslová | 40,00 |
| 600 | 3113 | 6121 | 720 | Víceúčelové sportovní hřiště Nerudova ulice | 16 300,00 |
| 600 | 3113 | 6121 | 840 | Soc. zařízení - ZŠ a MŠ 9. května, budova MŠ (část projektová dokumentace) | 35,00 |
| 600 | 3117 | 6121 | | Rekonstrukce tělocvičny ZŠ Švehlova - 1. část - projektová dokumentace | 140,00 |
| 600 | 3635 | 6119 | | Územní plán - aktualizace | 241,00 |
| 600 | 4351 | 6121 | 580 | Dům s pečovatelskou službou | 79 000,00 |
| 650 | 2212 | 6121 | 501 | Švermova ulice | 8 000,00 |
| 650 | 2212 | 6121 | 700 | Komunikace Ke Hvězdárně | 5 000,00 |
| 650 | 2212 | 6121 | 710 | Komunikace Prokopa Holého, Klášterní | 3 000,00 |
| 650 | 2212 | 6121 | 750 | Rekonstrukce ul. Pionýrů | 351,00 |
| 650 | 2219 | 6121 | 505 | Cesta Soukeník vč. oplocení | 280,00 |
| 650 | 2219 | 6121 | 800 | Komunikace Lipová - chodník + parkovací stání | 4 200,00 |
| 650 | 2219 | 6121 | 810 | Komunikace Dukelská - chodník + parkovací stání | 3 300,00 |
| 650 | 2219 | 6121 | 830 | Komunikace Šafaříkova | 200,00 |
| 650 | 6171 | 6122 | | Klimatizace - prostory MěÚ (podatelna, právník) | 80,00 |
| 670 | 5212 | 6119 | 620 | Varovný systém - způsobilé výdaje (digitální povodňový plán) | 117,00 |
| 670 | 5212 | 6122 | 620 | Varovný systém - způsobilé výdaje (varovné informační zařízení) | 4 047,00 |
| CELKEM | | | | | 124 677,00 |

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

| | Rozpočet schválený (tis. Kč) |
|-----------------------------|------------------------------|
| pol. 5011, odd.š 4351, 6171 | 9 156,00 |
| pol. 5011, odd.š 5311 | 1 933,00 |
| SUMA | 11 089,00 |

3.3 Neinvestiční transfery neziskovým a podobným subjektům

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

Nad rámec těchto dotací jsou dále v odst. 3.4 Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím zahrnuty dotace na činnost zájmových sdružení, které pracují pod hlavičkou příspěvkových organizací. Rozpočet na tyto aktivity činí 117 tis. Kč

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 | 4 726,00 |
| 422 | 3113 | 5331 | ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628 | 3 847,00 |
| 424 | 3117 | 5331 | ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111 | 1 577,00 |
| 425 | 3111 | 5331 | MŠ Zahrádka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037 | 825,00 |
| 427 | 3111 | 5331 | MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649 | 1 566,00 |
| 450 | 3319 | 5331 | MSKS, nám. T. Bati 701 | 7 225,00 |
| 460 | 3412 | 5331 | Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095 | 2 729,00 |
| 460 | 3612 | 5331 | Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095 | 3 750,00 |
| 460 | 3639 | 5331 | Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095 | 19 860,00 |
| | | | SUMA | 46 105,00 |

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. 2018.

**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 | 373,00 |
| ZŠ Školní náměstí 628 | 209,00 |
| ZŠ Švehlova 111 | 161,00 |
| MŠ Zahrádka, Kaplického 1037 | 88,00 |
| MŠ Lipová 649 | 287,00 |
| MSKS, nám. T. Bati 701 | 354,00 |
| Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095 | 607,00 |
| SUMA | 2 079,00 |

4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2018

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 2017 a odhadu hospodaření r. 2018.
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

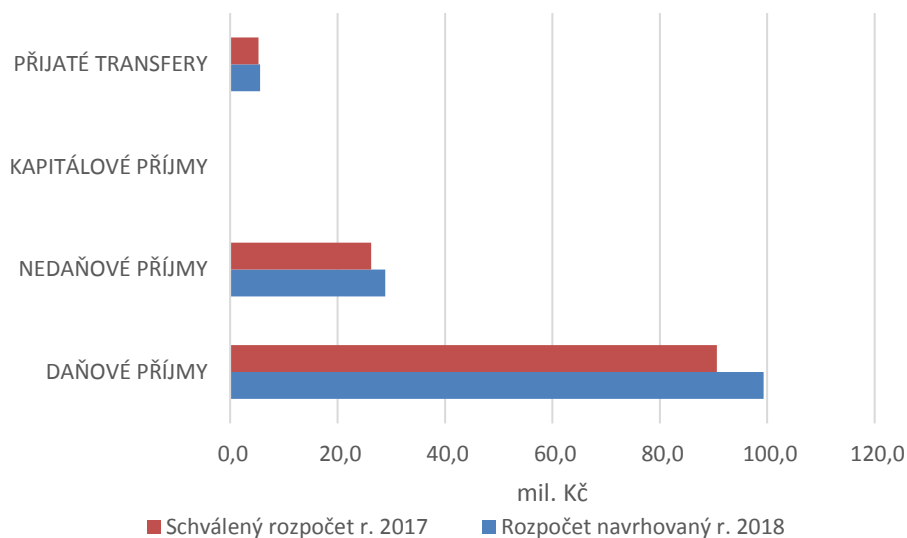
Příjmy rozpočtu dle druhového členění tvoří z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- 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. 2018 dosud nerozpočtované.
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 99 352 tis. Kč, což představuje cca 74 % celkových příjmů města. Významné navýšení daňových příjmů ve srovnání s r. 2017 je způsobeno jednak novelou zákona o rozpočtovém určení daní, kdy se zvyšuje podíl obcí na celostátním výběru DPH, jednak 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 návrhu státního rozpočtu na r. 2018.

Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2018 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2017



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).

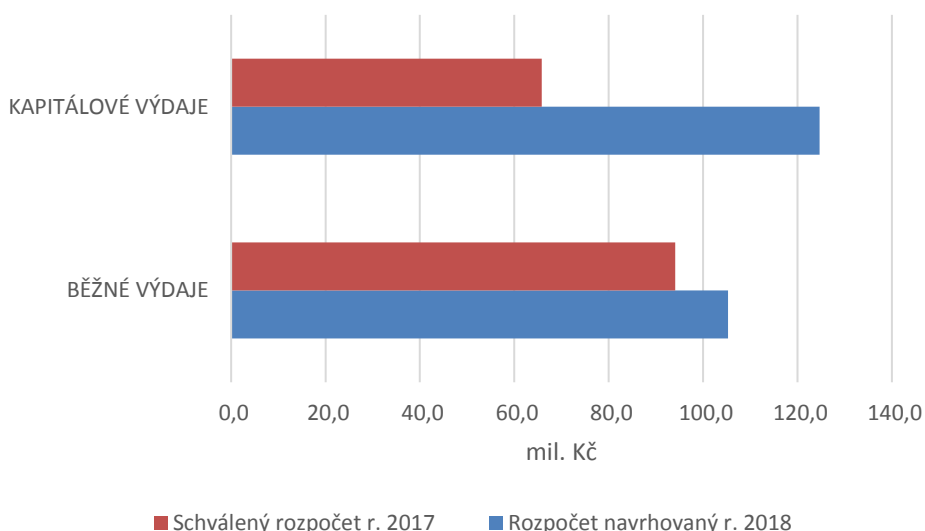
Výdaje běžné vycházejí z potřeb jednotlivých odborů a příspěvkových organizací zkorigovaných podle možností daných na straně příjmů. Pro názornost uvádíme následující výběr běžných výdajů

- Výdaje na platy, odměny členů zastupitelstva, ostatní platby za provedenou práci a pojistné činí 18 871 tis. Kč.
- Důležitou část tvoří platby za vodu, teplo, plyn a elektrickou energii, které jsou rozpočtovány v celkové výši 13 791 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 2 370 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 3 802 tis. Kč.
- Výdaje na dopravní obslužnost jsou rozpočtovány ve výši 6 700 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. 2018 zapracovány jako závazné ukazatele v celkové výši 46 105 tis. Kč.

Výdaje kapitálové jsou zpracovány v návrhu rozpočtu 2018 jako závazné ukazatele a jsou rozpočtovány v celkové výši 124 677 tis. Kč.

Porovnání výdajové stránky návrhu rozpočtu r. 2018 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2017



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:

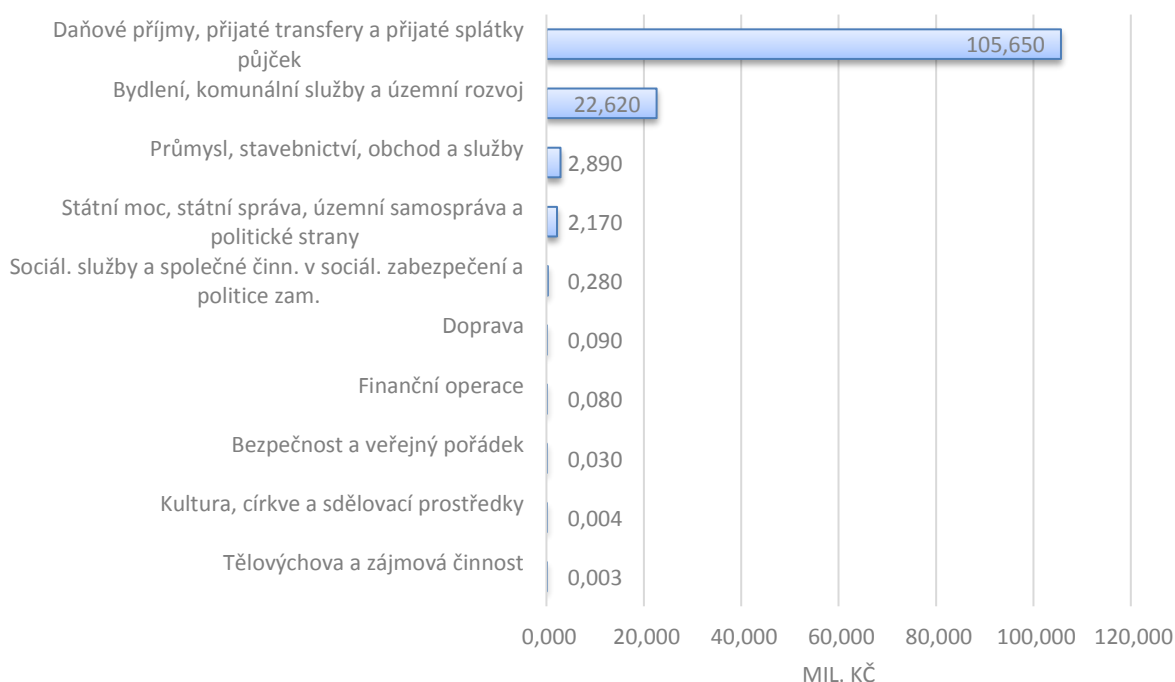
- zemědělství a lesní hospodářství
- průmyslová a ostatní odvětví hospodářství
- služby pro obyvatelstvo
- sociální věci a politika zaměstnanosti
- bezpečnost státu a právní ochrana
- všeobecná veřejná správa a služby

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

4.2.1 Odhad příjmů r. 2018 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.

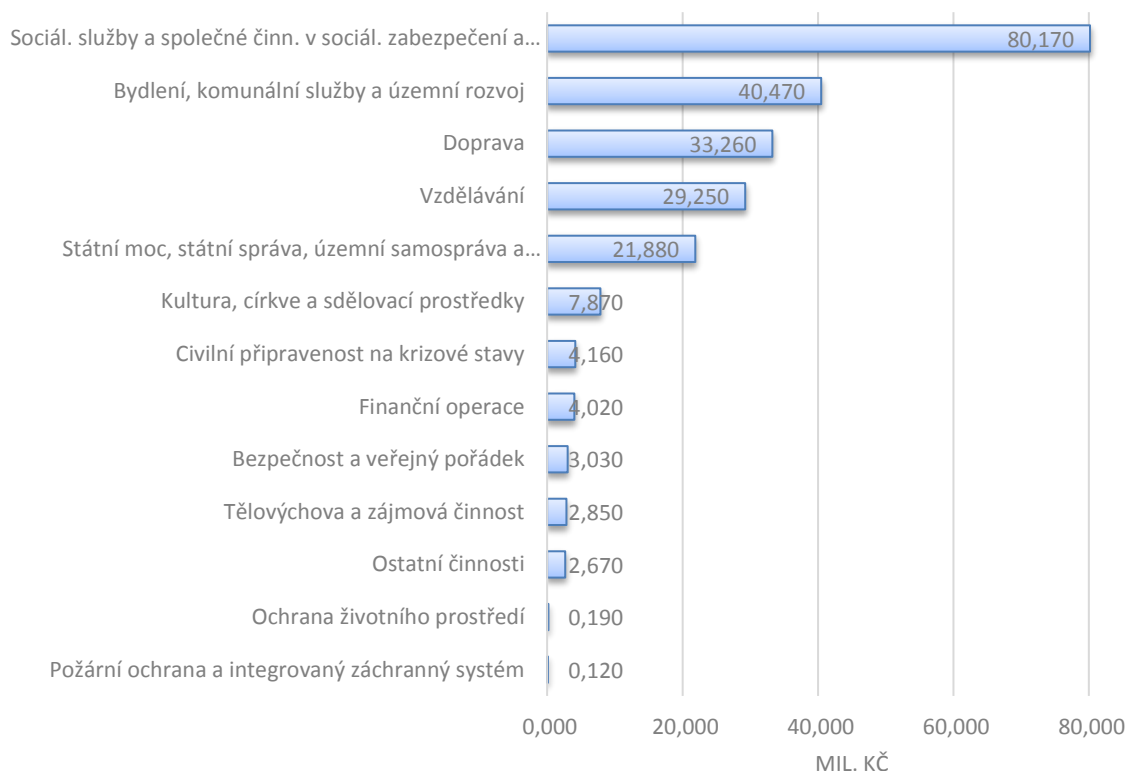
Graf č. 1, odhad příjmů dle druhu činnosti



4.2.2 Odhad výdajů r. 2018 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. Z hlediska přijatých transferů se v návrhu rozpočtu r. 2018 počítá pouze s příspěvkem na výkon státní správy dle návrhu státního rozpočtu na r. 2018, ostatní transfery budou do rozpočtu r. 2018 zahrnuty rozpočtovým opatřením dle skutečné výše očekávané dotace (jeslová třída, lávka přes E55, varovný a informační systém).

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 28.11.2017, sejmuto dne 14.12.2017.