



Město Sezimovo Ústí

Dr. E. Beneše 21, 391 01 Sezimovo Ústí
Tel. 381 20 11 11, 381 20 11 24, fax. 381 26 31 79

ROZPOČTOVÝ VÝHLED MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA OBDOBÍ R. 2012-2015

Úvod

Zastupitelstvo města Sezimovo Ústí schválilo svým usnesením č. 96/2009/16 ze dne 17. 12. 2009 rozpočtový výhled na roky 2011 až 2014. Vzhledem k plánovaným změnám v hospodaření města a vzhledem k potřebnosti aktualizace zásobníku investičních akcí přistoupilo město Sezimovo Ústí k aktualizaci rozpočtového výhledu na rok 2012, 2013 a 2014 a rozšířilo rozpočtový výhled o r. 2015. Aktualizace vychází z časové řady plnění příjmů a výdajů v předcházejících letech při respektování mimořádných výkyvů v hospodaření r. 2008 a 2009 a z požadavků na nové investiční záměry města.

Rozpočtový výhled je zpracován v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, a slouží pro potřeby střednědobého finančního plánování rozvoje hospodaření obce. Rozpočtový výhled obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

1. Postup při sestavení rozpočtového výhledu

- 1) Odhad příjmové stránky na základě platné legislativy, analýzy hospodaření města v předcházejících letech, ekonomických vývojových tendencí, smluvních vztahů a potřeb jednotlivých odborů
- 2) Vyčíslení výdajů v členění:
 - běžné výdaje spojené s činností úřadu a chodu města
 - kapitálové výdaje
 - výdaje vázané na smluvní vztahy
- 3) Projednání návrhu rozpočtového výhledu vedením města
- 4) Zaslání návrhu rozpočtového výhledu finančnímu výboru k projednání
- 5) Projednání návrhu rozpočtového výhledu Radou města Sezimovo Ústí
- 6) Projednání návrhu rozpočtového výhledu Zastupitelstvem města Sezimovo Ústí

2. Analýza hospodaření města v předchozích letech

Důležitým faktorem při odhadu příjmových a výdajových položek pro následující roky je analýza hospodaření města v minulých letech. V případě analýzy uzavřených účetních období let 2007-2010 je situace složitější, neboť během tohoto období došlo ke dvěma významným výkyvům v hospodaření. Mimořádným rokem z hlediska výnosů ze sdílených daní (daň z příjmů právnických osob, daň z příjmů fyzických osob a DPH) byl rok 2008, kdy došlo k významnému nárůstu příjmů z těchto daní ve srovnání s předcházejícími lety. Tento ekonomicky úspěšný rok vystřídal druhý extrém, kdy příjmy ze sdílených daní r. 2009 nedosáhly úrovně r. 2007, a to z důvodu ovlivnění ekonomiky hospodářskou krizí.

Tab.č.1
Vývoj hospodaření města Sezimovo Ústí v letech 2007-2010

	Skutečnost r. 2007 (v tis. Kč)	Skutečnost r. 2008 (v tis. Kč)	Skutečnost r. 2009 (v tis. Kč)	Skutečnost r. 2010 v tis. Kč)
Daňové příjmy	64 286,58	68 699,64	62 712,93	64 328,60
Nedaňové příjmy	7 468,57	12 485,68	28 264,53	26 567,61
Kapitálové příjmy	8 777,15	7 709,31	7 863,82	6 121,45
Přijaté transfery	8 028,57	9 474,30	11 306,87	42 388,09
Příjmy celkem (po konsolidaci)	88 560,87	98 368,93	110 148,15	139 405,75
Běžné výdaje	70 775,43	75 536,83	98 768,02	97 730,44
Kapitálové výdaje	16 592,29	6 062,46	32 505,70	24 852,19
Výdaje celkem	87 367,72	81 599,29	131 273,72	122 582,63
Saldo příjmů a výdajů	1 193,15	16 769,64	-21 125,57	16 823,12
Financování	-1 193,15	-16 769,64	21 125,57	-16 823,12
z toho: uhrazené splátky dlouhod.přij.půj.prostředků	-4 213,43	-2 244,79	-2 256,63	-2 265,63
změna stavu prostředků na účtech	3 020,27	-5 334,08	1 318,71	-1 684,76
aktivní krátkodobé operace	0,00	-9 190,77	7 063,49	2 127,27
krátkodobé přijaté půj.prostředky	0,00	0,00	15 000,00	13 100,00
uhrazené splátky krátkodob.přij.půj.prostředků	0,00	0,00	0,00	-28 100,00

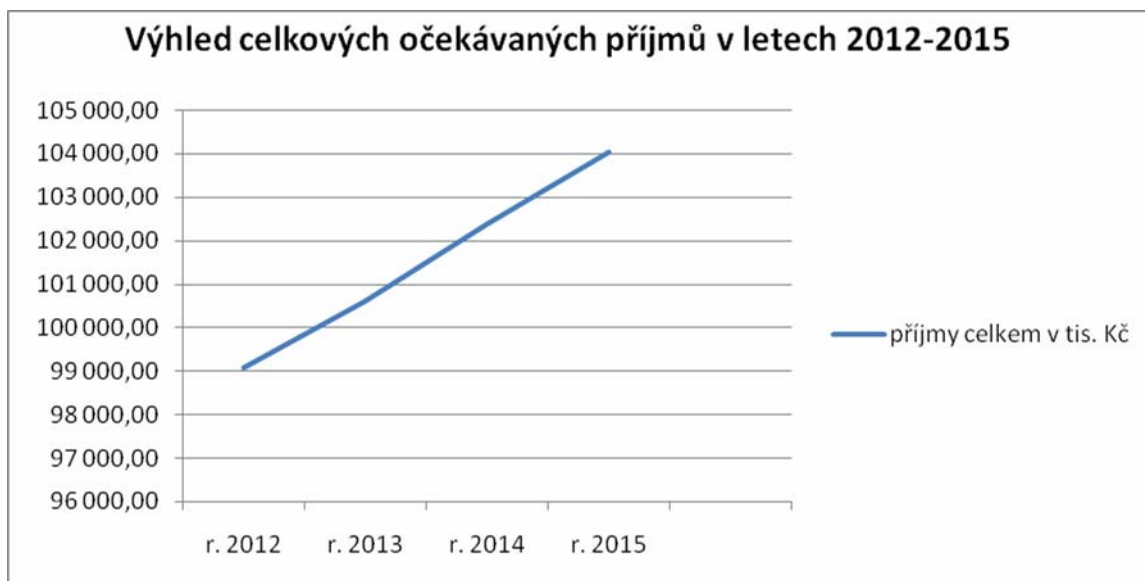
3. Rozpočtový výhled 2012-2015

3.1. Rozpočtový výhled 2012-2015 PŘÍJMY

Tab. č. 2 v tis. Kč

	r. 2012	r. 2013	r. 2014	r. 2015
Daňové příjmy	64 951,00	65 989,00	67 048,00	68 128,00
Nedaňové příjmy	26 066,00	26 756,00	27 483,00	28 246,00
Kapitálové příjmy	1 200,00	1 000,00	1 000,00	800,00
Přijaté transfery	6 860,00	6 860,00	6 860,00	6 860,00
Příjmy celkem	99 077,00	100 605,00	102 391,00	104 034,00

Grafické znázornění



Komentář:

Odhad **daňových příjmů** je velmi problematickou a komplikovanou záležitostí. Při jejich odhadu vycházel OEP z předpokladu, že nedojde ke změně v rozpočtovém určení daní, což znamená, že na růstu daňových příjmů prostřednictvím příjmů ze sdílených daní má vliv pouze růst ekonomiky. Ve formě navýšení daňových příjmů se odráží záměr města Sezimovo Ústí upravit místní koeficient, kterým se v rámci výpočtu daně z nemovitosti vynásobí daň poplatníka za jednotlivé druhy pozemků dle § 12 zákona č. 338/1992 Sb., o dani z nemovitostí, tak, aby příjem daně z nemovitostí počínaje r. 2012 dosáhl dvojnásobku částky r. 2011.

Druhou významnou část daňových příjmů po příjmech ze sdílených daní tvoří místní a správní poplatky, významně zastoupené příjmy za svoz komunálního odpadu. S nárůstem tohoto druhu příjmu nelze při současné právní úpravě počítat.

U ostatních poplatků se předpokládá stagnace, neboť počty poplatníků jsou téměř stabilní. Ke změnám, které nelze s přesností očekávat, může dojít v oblasti výherních hracích automatů, a to v závislosti na jejich počtu.

Nedaňové příjmy. Hlavní část těchto příjmů tvoří příjmy z poskytování služeb a výrobků, konkrétně příjmy, které město obdrží jako zálohu na energie od nájemců bytových a nebytových prostor ve vlastnictví města. Tato částka se nepromítne do salda rozpočtu, neboť ve stejné výši jsou tyto zálohy dále poskytovány energetickým společnostem, tj. projeví se i na straně výdajů.

Druhou nejvýznamnější položku nedaňových příjmů představují příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor. V rozpočtovém výhledu je počítáno pouze s nárůstem těchto příjmů v návaznosti na výši inflace a na plánovaný prodej bytů.

Kapitálové příjmy tvoří očekávané příjmy z prodeje dlouhodobého majetku.

Přijaté transfery zahrnují pro účely rozpočtového výhledu neinvestiční transfery ze státního rozpočtu na školství a na výkon státní správy a neinvestiční transfery od obcí

(příspěvek na neinvestiční výdaje školy u žáků s trvalým pobytem v obci, která nezřizuje školské zařízení k plnění povinné školní docházky).

Rozpočtový výhled nezahrnuje další potenciální zdroje na straně příjmů, které může město vygenerovat např. v souvislosti s prodejem Fierligerovy vily, kina OKO, prodejem bytů v č.p. 535, pozemků v lokalitě Nechyba, části pozemku parc.č. 211/4- volejbalové hřiště na Baťově či optimalizaci nájemného a to z toho důvodu, že v současné době není zřejmé, zda se prodej bude realizovat, v jakém časovém horizontu a za jakou cenu. Rozhodnutí o realizaci prodeje se projeví v rozpočtu příslušného roku, popř. ve formě aktualizace rozpočtového výhledu.

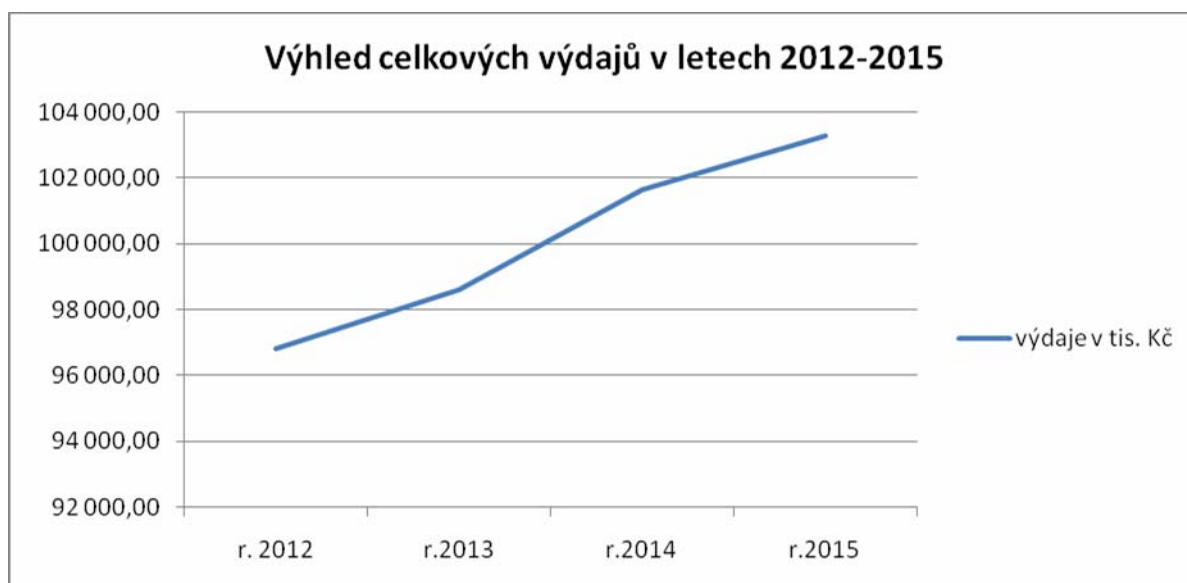
3.2. Rozpočtový výhled 2012-2015 VÝDAJE

Tab. č. 3

v tis. Kč

	r. 2012	r. 2013	r. 2014	r. 2015
Běžné výdaje	90 533,00	91 553,00	92 630,00	93 743,00
Kapitálové výdaje	6 287,00	7 045,00	9 005,00	9 535,00
Výdaje celkem	96 820,00	98 598,00	101 635,00	103 278,00

Grafické znázornění



Komentář

Běžné výdaje odráží základní potřeby pro zajištění chodu města i MěÚ při dodržení zásady, že růst běžných výdajů musí být dlouhodobě nižší než růst běžných příjmů. Roční nárůst těchto výdajů se pohybuje v minimální možné míře v důsledku dlouhodobého tlaku na jejich výši.

Požadavky na **kapitálové výdaje** jsou sumarizovány v zásobníku investičních akcí - viz. tab. č. 5, ze kterého budou jednotlivé projekty v průběhu let zařazovány do aktuálního rozpočtu. Výdaje na tyto akce jsou limitovány s ohledem na zdravý vývoj rozpočtu ve výši dle tab. č. 3.

3.3. Rozpočtový výhled 2012-2015 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK+ FINANCOVÁNÍ

Po odhadu celkových příjmů, celkových běžných výdajů a při ponechání finanční rezervy na splátky dlouhodobých úvěrů můžeme vypočítat volné finanční prostředky pro realizaci akcí nad rámec běžných provozních výdajů. Pro účely tohoto rozpočtového výhledu nejsou prostředky ponechány jako zásoba volných finančních prostředků na běžných účtech města, ale jsou zahrnuty do kapitálových výdajů, tj. výdajů na realizaci investičních akcí ze zásobníku akcí uvedených v tab. č. 5.

Tabulka č. 5 zahrnuje mimo akce, na které město dosáhne ze svého rozpočtu běžného roku (viz. částka odpovídající kapitálovým výdajům pro daný rok) i akce, které jsou vzhledem k celkové výši rozpočtu města finančně náročné a jejichž realizace přinese záporné saldo hospodaření města, které bude nutno dofinancovat jednak ze zůstatků volných finančních prostředků na běžných účtech města (předpokládaný stav k 1.1.2012 13 mil. Kč), jednak přijetím dlouhodobého úvěru.

Realizace veškerých akcí spolufinancovaných úvěrovými zdroji bude podmíněna předběžnou finanční kontrolou tak, aby bylo zachováno finanční zdraví obce, tj. dlouhodobá zadluženost obce nesmí přesáhnout 5-ti násobek provozního salda, který vypočteme jako rozdíl běžných příjmů (vč. neinvestičních dotací) a běžných výdajů. Přijetím rozhodnutí o realizaci těchto akcí se projeví v rozpočtu příslušného roku, popř. ve formě aktualizace rozpočtového výhledu.

3.4. Úvěrové zatížení města

Město Sezimovo Ústí přijalo dva dlouhodobé úvěry. V roce 2000 přijalo hypoteční úvěr od Raiffeisenbank a.s. ve výši 15 mil. Kč **se splatností v červenci r. 2020** za účelem financování bytové výstavby. Výše ročních splátek činí cca 756 tis. Kč.

Na rekonstrukci budovy MěÚ byl v roce 2003 přijat úvěr ve výši 15 mil. Kč od Raiffeisenbank a.s. **se splatností v říjnu r. 2013**, roční výše splátek cca 1,501 mil. Kč.

Závěr: Z titulu těchto dvou úvěrů uhradí město Sezimovo Ústí v r. 2012 splátku dlouhodobého úvěru ve výši =2 257 tis. Kč, v r. 2013 =2 007 tis. Kč, od r. 2014 do r. 2019 částku =756 tis. Kč, v r. 2020 pak konečnou splátku ve výši =441 tis. Kč.

Tab.č. 4 Shrnutí

	r. 2012	r. 2013	r. 2014	r. 2015
Příjmy celkem	99 077,00	100 605,00	102 391,00	104 034,00
Výdaje celkem	96 820,00	98 598,00	101 635,00	103 278,00
z toho kapitálové výdaje	6 287,00	7 045,00	9 005,00	9 535,00
Saldo příjmů a výdajů	2 257,00	2 007,00	756,00	756,00
Financování	-2 257,00	-2 007,00	-756,00	-756,00
z toho splátky dlouhodobých úvěrů	-2 257,00	-2 007,00	-756,00	-756,00

v tis. Kč

4. Rozpočtový výhled 2012-2015- ZÁSOBNÍK INVESTIČNÍCH AKCÍ

Tab. č. 5

		Předpokládané náklady		Předpokl. termín realizace	Pozn.
		celkem v tis. Kč	z vl.zdrojů v tis. Kč		
1.	HLAVNÍ AKCE				
1.1.a	Domov seniorů	115 000,00	35 000,00	2012-2014	MPSV
1.1.b	Dům s pečovatelskou službou	60 000,00			MMR
1.2.	Vodní nádrž	25 000,00	25 000,00	2014-2016	z fondů E
1.3.	Lávka Soukeník	12 000,00	12 000,00	2015-2020	z fondů E
	Celkem 1.	212 000,00	72 000,00		
2.	DOPRAVA	v tis. Kč	v tis. Kč		
2.1.	Oprava část Hromádkova	6 600,00	1 320,00	2012	ROP
2.2.	Oprava Tábořská, Prokopa Holého, Klášterní dofin.	19 800,00	3 960,00	2012	ROP
2.3.	Oprava část Švehlova	4 000,00	4 000,00	2012-2014	z vl.zdroj
2.4.	Opravy vozovek Kaplická, Čechova a Šrámkova	3 800,00	3 800,00	2012-2015	z vl.zdroj
2.5.	Komunikace Jiráskova vnitroblok	600,00	600,00	2012-2014	z vl.zdroj
2.6.	Švermova - komplexní řešení	5 400,00	5 400,00	2012-2015	z vl.zdroj
2.7.	Chodník Nechyba u garáží	650,00	650,00	2012-2014	z vl.zdroj
2.8.	Oprava chodníku Nerudova úsek Krátká-Svépomoc	550,00	550,00	2012-2013	z vl.zdroj
2.9.	Oprava vozovky Nerudova úsek Dukelská-Svépomoc	510,00	510,00	2012-2013	z vl.zdroj
2.10.	Oprava chodníku nám. L. Svobody	270,00	270,00	2012-2013	z vl.zdroj
2.11.	Rekonstrukce ploch v Táboritů 604-607	950,00	950,00	2012-2013	z vl.zdroj
2.12.	Dokončení vozovky Nechyba II.	800,00	800,00	2012-2013	z vl.zdroj
2.13.	Parkovací plochy v Táboritů	1 900,00	1 900,00	2012-2013	z vl.zdroj
2.14.	Oprava parkoviště před areálem házené	400,00	400,00	2012-2013	z vl.zdroj
2.15.	Oprava prostoru před provozovnou J+K Rudé armády	350,00	350,00	2012-2014	z vl.zdroj
2.16.	Oprava chodníku 1.máje	370,00	370,00	2012-2014	z vl.zdroj
2.17.	Rudé armády - komplexní řešení	10 000,00	10 000,00	2012-2015	z vl.zdroj
2.18.	9. května - komplexní řešení	6 500,00	6 500,00	2012-2015	z vl.zdroj
2.19.	Úpravy přechodů pro chodce	600,00	600,00	2012-2013	z vl.zdroj
2.20.	Oprava lávky přes E 55	1 827,00	1 827,00	2012-2014	z vl.zdroj
	Celkem 2.	65 877,00	44 757,00		
3.	MAJETKOPRÁVNÍ ZÁLEŽITOSTI	v tis. Kč	v tis. Kč		
3.1.	Výkup pozemků SM od ÚZSVM	700,00	700,00	2012-2013	z vl.zdroj
	Celkem 3.	700,00	700,00		
4.	OSTATNÍ	v tis. Kč	v tis. Kč		
4.1.	Domovinka Jiráskova	500,00	500,00	2012	z vl.zdroj
4.2.	Revitalizace sídelní zeleně dofin.	13 000,00	2 600,00	2012	OPŽP
4.3.	Zateplení MŠ Kaplického	4 800,00	2 800,00	2012	OPŽP
4.4.	Školní hřiště 2. ZŠ dofinancování	15 000,00	3 000,00	2012	ROP
4.5.	Rekonstrukce tělocvičny + přístavku 1. ZŠ	13 000,00	2 600,00	2012	ROP
4.6.	MŠ (výstavba nové MŠ či odkup a rekonstrukce MŠ Lipová)	9 600,00	9 600,00	2012-2013	ROP
4.7.	Klimatizace MěÚ	120,00	120,00	2012	z vl.zdroj
	Celkem 4.	56 020,00	21 220,00		

CELKEM	334 597,00	138 677,00
---------------	-------------------	-------------------