

Město Sezimovo Ústí



ROZPOČET MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ, R. 2014

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. 2014
2. Zásady pro úpravu rozpočtu
3. Závazné ukazatele
 - 3.1 Seznam investičních akcí realizovaných městem
 - 3.2 Platy zaměstnanců, odd. § 4351, 6171 a 5311
 - 3.3 Dotace obecně prospěšným spolkům a organizacím
 - 3.4 Příspěvek na činnost zřízeným příspěvkovým organizacím
 - 3.5 Povinný odvod z investičního fondu příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele
4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2014

Závěr

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 2012 -2015, schváleného ZM dne 7. 4. 2011 usnesením č. 15/2011/4.

1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2014

Rozpočet je zpracován jako schodkový s předpokládaným saldem příjmů a výdajů ve výši 14 879 775,00 Kč. Tento schodek bude pokryt jednak z přijatého úvěru ve výši 12 mil. Kč, jednak z prostředků města vedených na běžných účtech a nezapojených do rozpočtu r. 2014. Zapojením volných finančních prostředků není dotčena rezerva na výstavbu domova pro seniory resp. domu s pečovatelskou službou (usnesení ZM č. 13/2011/4 ze dne 7. 4. 2011), očekávaná výše rezervy k 31. 12. 2014 činí cca 10 945 000,00 Kč v závislosti na inkasu daně z nemovitosti.

Úvěrové zatížení města: Na splátky dlouhodobých úvěrů a půjček je v rozpočtu vyčleněna částka 1 620 tis. Kč. Úhrady splátek budou pokryty z úspor vedených na běžných účtech města.

Číselné vyjádření návrhu rozpočtu na r. 2014

Třída	Název třídy položky	Rozpočet navrhovaný (Kč)
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	75 855 000,00
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	26 390 632,00
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 000 000,00
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	5 197 000,00
Celkem příjmy		108 442 632,00
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	92 147 407,00
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	31 175 000,00
Celkem výdaje		123 322 407,00
Saldo příjmů a výdajů		-14 879 775,00
8	FINANCOVÁNÍ	14 879 775,00
z toho	změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ	4 499 775,00
	dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	12 000 000,00
	uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjček	-1 620 000,00

2. Zásady pro úpravy rozpočtu

1. Zastupitelstvu města je vyhrazeno schvalovat následující rozpočtová opatření

- 1.1. Navýšení celkového objemu rozpočtu kromě přijetí dotací, u kterých není nutné dofinancování z vlastních zdrojů a průtokových transferů dle ČÚS č. 703
- 1.2. Snížení celkového objemu rozpočtu s výjimkou snížení rozpočtu z titulu vratek nedočerpaných dotací
- 1.3. Změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu (s výjimkou postoupení průtokového transferu), změny závazných ukazatelů vůči jiným osobám
- 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
- 1.5. Jestliže hrozí nebezpečí vzniku rozpočtového schodku

2. Zastupitelstvo města zmocňuje radu města ke schvalování následujících rozpočtových opatření

- 2.1. Navýšení rozpočtu přijetím dotace, pokud není nutné dofinancování z vlastních zdrojů
 - 2.2. Přesuny rozpočtových prostředků, které nemají dopad do salda rozpočtu, v případě, že změna rozpočtové větvy (položka, paragraf, ORJ) je nad **20 tis. Kč** včetně oproti upravenému rozpočtu
 - 2.3. Navýšení rozpočtu přijetím průtokového transferu dle ČÚS č. 703
 - 2.4. Změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu z titulu postoupení průtokového transferu
 - 2.5. Snížení rozpočtu z titulu vratek nedočerpaných dotací
3. Rozdíly skutečností podle bodu 2.2. do 20 tis. Kč ve zkrácené rozpočtové větě **jsou v pravomoci vedoucího odboru**. Rozpočtová opatření se v těchto případech neprovádějí. Odchytky skutečností od upraveného rozpočtu zdůvodní vedoucí odborů v rozborech hospodaření a v závěrečném účtu města.

3. Závazné ukazatele

3.1 Seznam investičních akcí

ORJ	Par	Pol	ORG	Rozpočet schválený (Kč)	Popis
100	6171	6125		366 000,00	Server
470	3612	6121		61 000,00	Indikátory topných nákladů (část připadající na r. 2014)
520	3111	6121		145 000,00	Projekt- Sociální zařízení MŠ Lipová
520	4351	6121		300 000,00	Projektová studie- Dům s pečovatelskou službou
600	3319	6121		371 000,00	Stavební úpravy objektu Hvězdárny Fr. Pešty
600	3412	6121	200	18 153 000,00	Sportovně rekreační areál Kozský potok
600	3635	6119		140 000,00	Aktualizace územního plánu
650	2212	6121	540	200 000,00	Komunikace 9. května
650	2219	6121	210	6 500 000,00	Cyklostezka a lávka přes Kozský potok
650	2219	6121	301	4 639 000,00	Rekonstrukce Tábořské ul.
700	5512	6123		300 000,00	Podíl na dofinancování projektu na obnovu automobilové techniky JSDH
SUMA				31 175 000,00	

3.2 Platy zaměstnanců hrazené z rozpočtu města

	Rozpočet schválený (Kč)
pol. 5011, odd. § 4351, 6171	7 487 000,00
pol. 5011, odd. § 5311	1 575 000,00

3.3 Dotace obecně prospěšným spolkům a organizacím

	Rozpočet schválený (Kč)
Dotace obecně prospěšným spolkům a organizacím	1 400 000,00

3.4 Příspěvek na činnost zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	Název organizace	Rozpočet schválený (Kč)
421	3113	5331	ZŠ a MŠ 9. května 489	4 094 569,00
422	3113	5331	ZŠ Školní náměstí 628	3 487 174,00
424	3117	5331	ZŠ Švehlova 111	1 431 101,00
425	3111	5331	MŠ Zahradka, Kaplického 1037	908 526,00
427	3111	5331	MŠ Lipová 649	843 342,00
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	5 053 213,00
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	1 000 000,00
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	3 440 000,00
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	15 352 482,00
			SUMA	35 610 407,00

Účelově vázané prostředky z rozpočtu Správy města Sezimovo Ústí

- Příspěvek na opravy bytových a nebytových prostor v majetku města většího rozsahu (vyjma provozních částí budovy MěÚ) ve výši 2,24 mil. Kč., finanční prostředky 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 0,6 mil. Kč
- Příspěvek na opravy bytového fondu předávaného novým nájemníkům ve výši 0,6 mil. Kč
- Příspěvek na mimořádné objednávky dle čl. III, bod 2.4 Zřizovací listiny účinné od 1. 1. 2013 ve výši 0,95 mil. Kč
- Příspěvek na opravu a údržbu sportovních areálů dle plánu schváleného Radou města Sezimovo Ústí ve výši 1 mil. Kč

Tyto výše uvedené příspěvky budou organizací zvlášť vyúčtovány po jednotlivých příspěvcích, nevyčerpané prostředky odvede organizace na účet zřizovatele nejpozději do 31. 1. 2015.

3.5 Povinný odvod z investičního fondu příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele, §6171, pol. 2122

Organizace	Rozpočet schválený (v Kč)
ZŠ a MŠ 9. května 489	379 157,00
ZŠ Školní náměstí 628	161 493,00
ZŠ Švehlova 111	105 549,00
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	80 101,00
MŠ Lipová 649	110 405,00
MSKS, nám. T. Bati 701	225 046,00
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	207 281,00
SUMA	1 269 032,00

4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2014

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 2013 a odhadu hospodaření r. 2014
2. Od příjmové stránky se odvinula stránka výdajová, prvotně byly zajištěny prostředky na smluvní závazky, prostředky na základní chod města, MěÚ, městem zřízených příspěvkových organizací a na plánovanou investiční akci „Sportovně rekreační areál Kozský potok“. V návaznosti na volné finanční zdroje byla výdajová strana doplněna o zdroje na projekty, další investiční akce, mimořádné opravy a dotace obecně prospěšným spolkům a organizacím
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

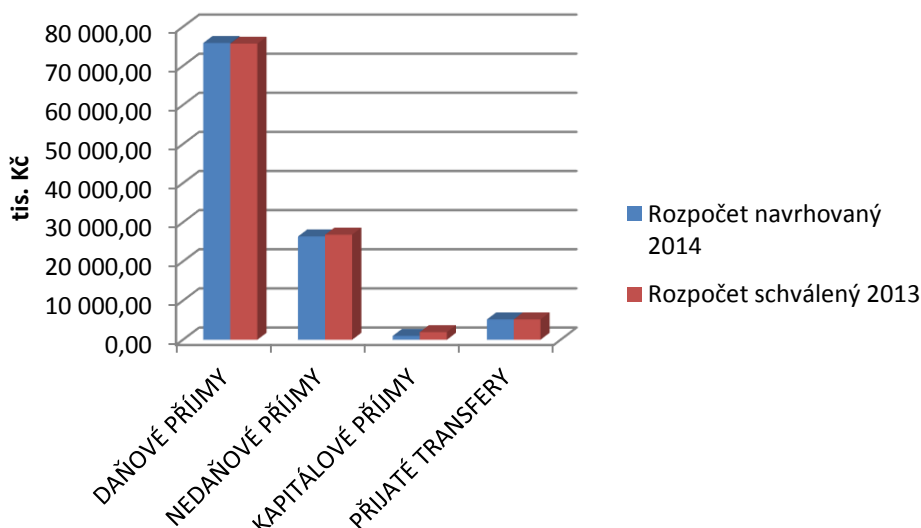
Příjmy rozpočtu dle druhového členění tvoří z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- 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, zejména bytů
- Přijaté dotace neinvestičního charakteru

Příjmy rozpočtu byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 75 855 tis. Kč, což představuje cca 70 % celkových příjmů města. 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. Tyto příjmy nemají vliv na hospodářský výsledek, a to vzhledem k tomu, že se ve stejné výši projeví i na straně výdajové formou poskytnutých záloh. Kapitálové příjmy jsou tvořeny zejm. příjmy z prodeje městských bytů a z prodeje pozemků ve vlastnictví města. Neinvestiční dotace zastoupená tzv. příspěvkem na výkon státní správy je rozpočtována ve výši odpovídající r. 2013, a to vzhledem ke skutečnosti, že ke dni zpracování návrhu

rozpočtu nebyl schválen návrh státního rozpočtu na r. 2014. Pokud by se výše příspěvku ve srovnání s r. 2013 měnila, je na případné dofinancování salda rozpočtu připravena částka na rezervách ve výši 310 tis. Kč.

Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2014 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2013



Výdaje rozpočtu dle druhového členění z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- Výdaje běžné (prostředky určené pro krytí základních provozních potřeb města a MěÚ, 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)

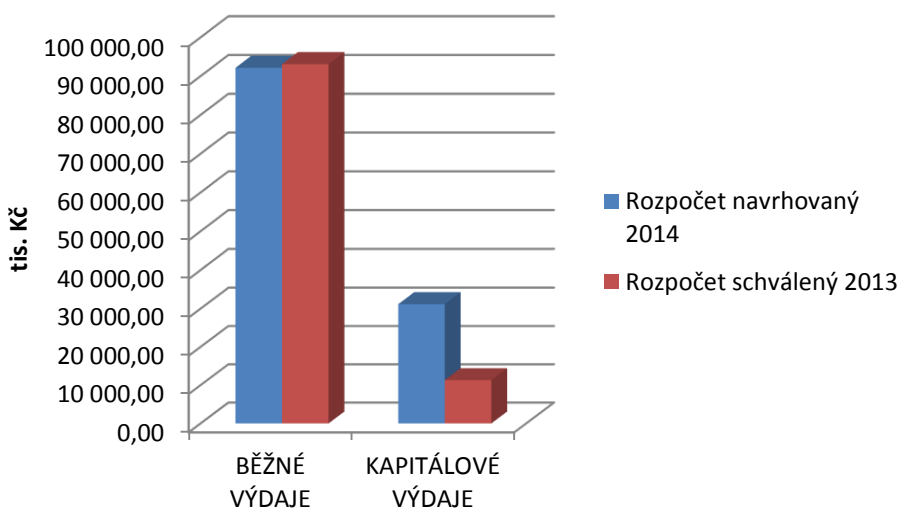
Výdaje běžné vycházejí z potřeb jednotlivých odborů a příspěvkových organizací zkorigovaných podle možností daných na straně příjmů. Pro názornost uvádíme následující výběr běžných výdajů

- Výdaje na platy, odměny členů zastupitelstva, ostatní platby za provedenou práci a pojistné činí 15 117 tis. Kč
- Důležitou část tvoří platby za vodu, teplo, plyn a elektrickou energii. Ty jsou rozpočtovány včetně záloh na energie z titulu pronájmu bytových a nebytových prostor ve výši 14 136 tis. Kč, z toho výdaje spojené s pronájmem bytových a nebytových prostor 13 130 tis. Kč.
- Na opravy a údržbu silnic a chodníků má město připraveno částku 1 900 tis. Kč. Jedná se o běžné výdaje, které nesplňují parametry investic, proto mezi ně není zahrnuta rekonstrukce Tábořské ulice ve výši 4 639 tis. Kč, která je zařazena do kapitálových výdajů.
- Položka nákup služeb zahrnuje mimo zajištění služeb spojených s chodem úřadu (IT služby, právní služby, vyměření pozemků za účelem dalšího nakládání apod.) především:

- výdaje na péči o veřejnou zeleň ve výši 1 225 tis. Kč, běžná údržba a nová výsadba
 - výdaje na veřejné osvětlení - 2 000 tis. Kč
 - výdaje na činnost Jednotky sboru dobrovolných hasičů - 78 tis. Kč
 - výdaje na projekty (žádosti o dotace) - 605 tis. Kč
 - výdaje spojené s činností městské policie vč. odchyty psů a jejich umístění v útulcích, odtahů aut apod. - 150 tis. Kč
 - zpracování geometrických plánů – zaměření pozemků lokalita Kociánka - 612 tis. Kč
- Výdaje na dopravní obslužnost jsou rozpočtovány ve výši 5 814 tis. Kč jako dofinancování prokazatelné ztráty z provozu MHD
 - Odměny dárcům krve ve výši 250 tis. Kč
 - Dotace obecně prospěšným spolkům a organizacím jsou rozpočtovány ve výši 1 400 tis. Kč
 - Významnou položkou rozpočtových výdajů jsou příspěvky na činnost městem zřizovaným příspěvkovým organizacím, které jsou do rozpočtu r. 2014 zapracovány jako závazné ukazatele. Rozpočtovány jsou v celkové výši 35 597 407,00 Kč

Výdaje kapitálové jsou zpracovány v návrhu rozpočtu 2014 jako závazné ukazatele a jsou rozpočtovány v celkové výši 31 175 000 tis. Kč.

Porovnání výdajové stránky návrhu rozpočtu r. 2014 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2013



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:

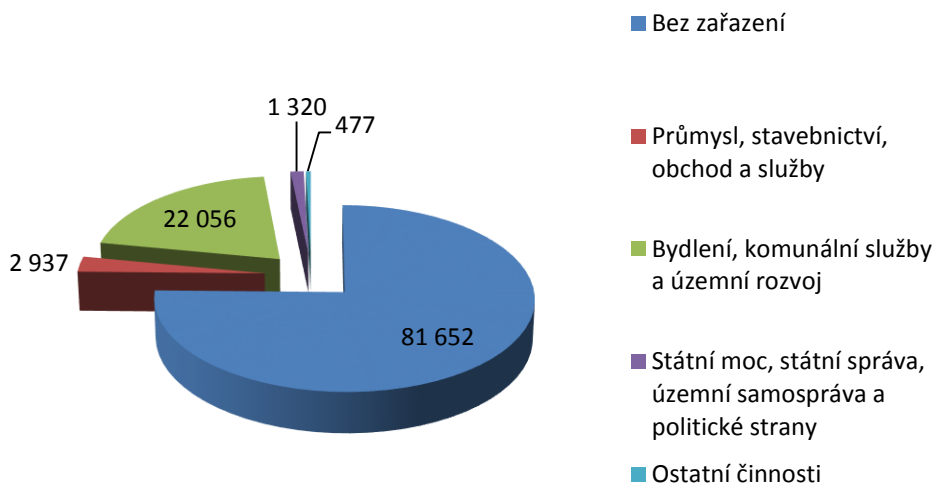
- zemědělství a lesní hospodářství
- průmyslová a ostatní odvětví hospodářství
- služby pro obyvatelstvo
- sociální věci a politika zaměstnanosti
- bezpečnost státu a právní ochrana
- všeobecná veřejná správa a služby

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

4.2.1 Odhad příjmů r. 2014 dle druhu činnosti

Z jakého druhu činnosti plynou příjmy do rozpočtu města je pro názornost uvedeno v grafu č. 1.

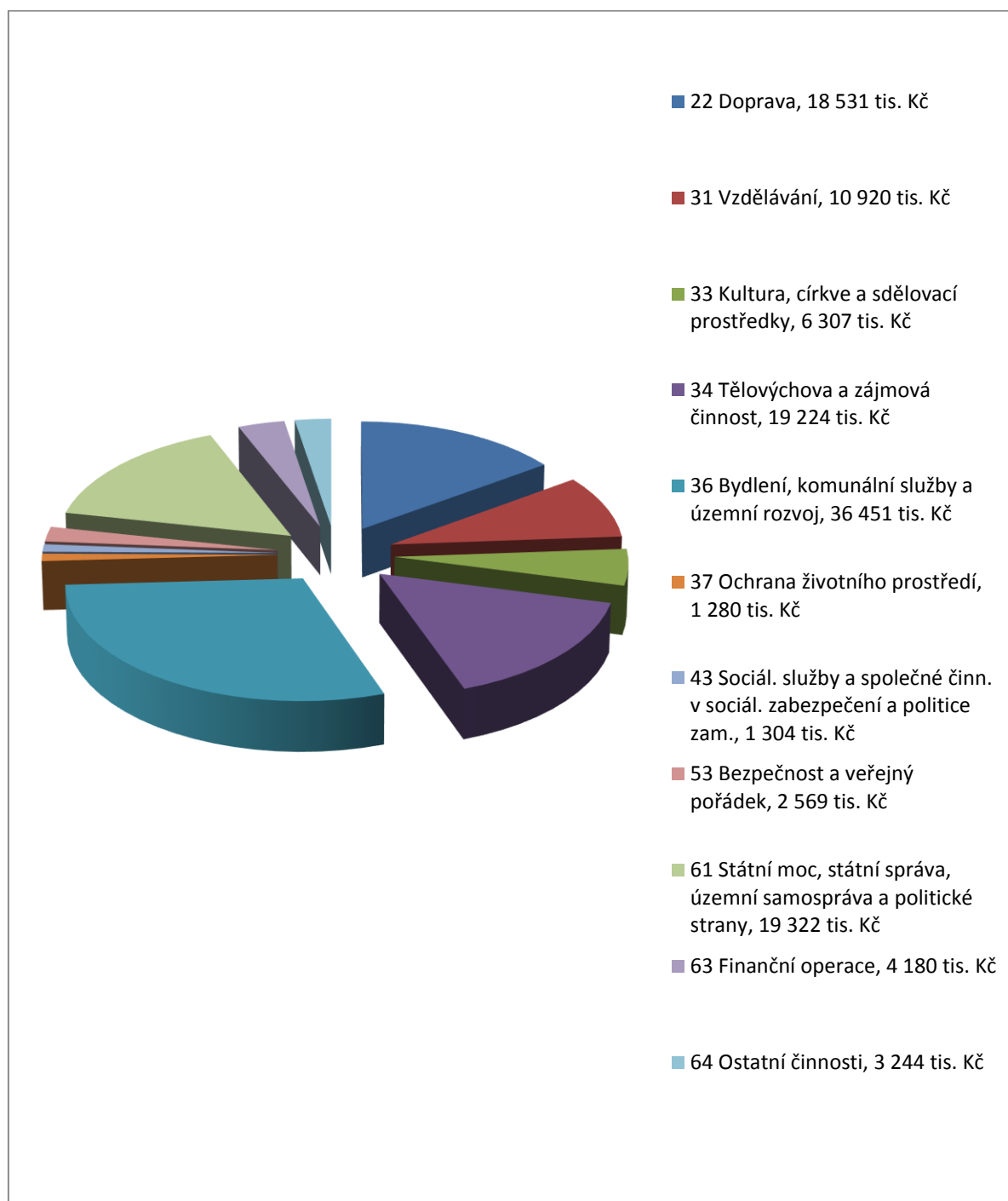
Graf č. 1, odhad příjmů dle druhu činnosti, částky v tis. Kč



4.2.2 Odhad výdajů r. 2014 dle druhu činnosti

K jakému druhu činnosti budou výdaje vynakládány je pro názornost uvedeno v grafu č. 2.

Graf č. 2, odhad výdajů dle druhu činnosti, částky v tis. 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 pododíl 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 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.

Ochrana životního prostředí zahrnuje běžnou údržbu a výdaje související s realizací projektu „Revitalizace sídelní zeleně“.

Pododdíl sociální věci a politika zaměstnanosti zahrnuje činnosti města spojené se zajištěním pečovatelské služby, provozu klubu důchodců a pořízení projektu pro výstavbu 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.

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, čtvrtletních rozborů a závěrečného účtu hospodaření města, který schvaluje zastupitelstvo města do června následujícího roku.