

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA OBDOBÍ LET 2022 - 2025

Úvod

Zpracování střednědobého výhledu rozpočtu patří k základním povinnostem územně samosprávních celků stanovených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, 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.

Vzhledem k plánovaným změnám v hospodaření města přistoupilo město Sezimovo Ústí k aktualizaci střednědobého výhledu rozpočtu roku 2022 schváleného dne 17.12.2018 Usnesením č. 31/2018/1 a k jeho rozšíření na období let 2023-2025.

Aktualizace vychází z časové řady plnění příjmů a výdajů v předcházejících letech při respektování mimořádných výkyvů v hospodaření v jednotlivých letech, z vývojové tendence celostátních daňových příjmů, ze smluvních vztahů a z požadavků na nové investiční záměry města.

1. Postup při sestavení střednědobého výhledu rozpočtu

- 1) Odhad příjmové stránky na základě platné legislativy, analýzy hospodaření města v předcházejících letech, ekonomických vývojových tendencí a smluvních vztahů
- 2) Vyčíslení výdajů v členění:
 - běžné výdaje spojené s činností úřadu a chodu města
 - kapitálové výdaje
- 3) Vyčíslení potřeby zapojení volných finančních zdrojů města a cizích zdrojů
- 4) Projednání návrhu střednědobého výhledu rozpočtu vedením města
- 5) Projednání návrhu střednědobého výhledu rozpočtu Radou města Sezimovo Ústí
- 6) Projednání návrhu střednědobého výhledu rozpočtu Zastupitelstvem města Sezimovo Ústí

2. Střednědobý výhled rozpočtu 2022-2025

2.1. Střednědobý výhled rozpočtu 2022-2025 PŘÍJMY

Tab. č. 1

var. a) mimo zařazení projektu KOCIÁNKA

v tis. Kč

Třída položky	r. 2022	r. 2023	r. 2024	r. 2025
DAŇOVÉ PŘÍJMY	109 205	110 585	111 986	113 407
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	33 470	33 470	33 470	33 470
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	220	220	220	220
PŘIJATÉ TRANSFERY	5 916	5 916	5 916	5 916
PŘÍJMY CELKEM	148 811	150 191	151 592	153 013

var. b) vč. projektu KOCIÁNKA

v tis. Kč

Třída položky	r. 2022	r. 2023	r. 2024	r. 2025
DAŇOVÉ PŘÍJMY	109 205	110 585	111 986	113 407
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	33 470	33 470	33 470	33 470
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	220	220	20 220	15 220
PŘIJATÉ TRANSFERY	5 916	5 916	5 916	5 916
PŘÍJMY CELKEM	148 811	150 191	171 592	168 013

Komentář:

Odhad **daňových příjmů** je velmi problematickou a komplikovanou záležitostí, a to z toho důvodu, že nejvýznamnější část těchto příjmů tvoří příjmy ze sdílených daní, jejichž výnos je závislý jednak na stanovené legislativě, jednak na vývoji ekonomiky. Vývoj daňových příjmů zaznamenal do r. 2020 významný růst spojený s jednak s ekonomickým růstem, jednak s novelou zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), kdy došlo s účinností od 01.01.2017 ke změně rozpočtového určení daní pro obce, která spočívala ve zrušení problematického a pro většinu obcí nevýhodného 30 % podílu na DPFO z přiznání a v navýšení podílů obcí na DPH. V rámci daňových příjmů je podíl na DPH největším zdrojem příjmů obce. V průběhu roku 2020 došlo ke zhoršení stavu daňových příjmů v souvislosti koronavirovou krizí.

Z objemového hlediska na příjmy ze sdílených daní navazují příjmy daně z nemovitostí, daň z hazardních her, příjmy z místních poplatků, významně zastoupenými poplatky za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.

Významnější odklon od vytvořené predikce by mohl nastat v případě změny legislativy, v případě změn obecně závazných vyhlášek (např. výše místního poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů), v případě úpravy místního koeficientu, kterým se v rámci výpočtu daně z nemovitostí vynásobí daň poplatníka za jednotlivé druhy nemovitostí dle § 12 zákona č. 338/1992 Sb., o dani z nemovitostí, či stejně jako v letošním roce v souvislosti se zásahem vyšší moci.

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 za energie se nepromítne do salda rozpočtu, neboť ve stejné výši jsou tyto zálohy dále poskytovány energetickým společností, tzn., že se projeví i na straně výdajů. Z tohoto důvodu nebyla věnována zvýšená pozornost odhadu nárůstu či poklesu cen energií spojených s pronájmem bytových a nebytových prostor.

Další skupinu nedaňových příjmů tvoří příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor, příjmy z pronájmu tepelného hospodářství společnosti Centes Sezimovo Ústí, a.s. a úhrady splátek společností BKS Capital Partners a.s. (splátkový kalendář do konce kalendářního roku 2022). Příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor ponecháváme pro tyto účely na úrovni návrhu rozpočtu r. 2021, případné inflační nárůsty či nárůsty vysoutěžených cen nájmu můžou být kompenzovány úbytkem na straně příjmů z důvodu neobsazení prostoru popř. jeho prodejem.

Kapitálové příjmy jsou rozpočtovány v návaznosti na uzavření smlouvy o poskytnutí příspěvku na pořízení dlouhodobého majetku ARTEX GROUP s.r.o.

Ve variantách b) jsou kapitálové příjmy doplněny o očekávané příjmy z prodeje dlouhodobého majetku v lokalitě Kociánka.

Přijaté transfery - Město Sezimovo Ústí každoročně zpracovává žádosti o poskytnutí dotace, a ve svých žádostech je pravidelně úspěšné. V této politice bude město i nadále pokračovat, nicméně pro účely střednědobého výhledu rozpočtu budeme pracovat pouze s dotačními prostředky, na které má město ze zákona nárok (příspěvek na výkon státní správy). Ostatní přijaté transfery budou zaneseny do rozpočtu poté, co město podepíše smlouvu o poskytnutí dotace, popř. obdrží rozhodnutí o poskytnutí dotace. Pro účelu RV 2022 – 2025 vycházíme z výše transferu ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu r. 2020.

2.2. Střednědobý výhled rozpočtu 2022-2025 VÝDAJE

Tab. č. 2

var. a) mimo zařazení projektu KOCIÁNKA

v tis. Kč

Třída položky	r. 2022	r. 2023	r. 2024	r. 2025
BĚŽNÉ VÝDAJE	116 844	118 012	119 192	120 384
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	23 963	28 816	32 400	32 629
CELKEM	140 807	146 828	151 592	153 013

var. b) vč. projektu KOCIÁNKA

v tis. Kč

Třída položky	r. 2022	r. 2023	r. 2024	r. 2025
BĚŽNÉ VÝDAJE	116 844	118 012	119 192	120 384
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	26 963	73 816	57 400	32 629
CELKEM	143 807	191 828	176 592	153 013

Komentář

Běžné výdaje odráží základní potřeby pro zajištění chodu města při dodržení zásady, že růst běžných výdajů musí být dlouhodobě nižší než růst běžných příjmů. Roční nárůst pravidelně se opakujících výdajů se pohybuje pro účely střednědobého výhledu rozpočtu v minimální možné míře. V rámci těchto výdajů jsme pro účely rozpočtového výhledu vytvořili rezervu i pro mimořádné běžné výdaje (opravy, poradenské činnosti, nákup DDHM, příprava projektů, živelné pohromy).

Požadavky na **kapitálové výdaje** jsou sumarizovány v zásobníku investičních akcí - viz část 3., ze kterého budou jednotlivé projekty v průběhu let zařazovány do aktuálního rozpočtu.

2.3. Úvěrové zatížení města

Tab. č. 3

Splátky úvěrů

	v Kč	
	r. 2022	r. 2023
Dům s pečovatelskou službou pro seniory s denním stacionářem, Sezimovo Ústí	8 004 000	3 363 371,10

2.4. Střednědobý výhled rozpočtu 2022 - 2025 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK+ FINANCOVÁNÍ, SHRNUTÍ

Stejně jako v předcházejících letech bylo pro vypracování rozpočtového výhledu důležité zpracovat nejprve odhad celkových příjmů města a běžných výdajů. Po jejich odhadu byly definovány potřeby kapitálových výdajů. Po zpracování kvalifikovaného odhadu celkových výdajů bylo matematickým způsobem dopočteno, při povinnosti splácet dlouhodobé úvěry dle odst. 2.3., v jaké výši bude muset město zapojit do rozpočtů let následujících volné finanční prostředky uspořené v rámci hospodaření let minulých, příp. dlouhodobé úvěry.

Tab. č. 4

Shrnutí základních údajů

var. a) mimo zařazení projektu KOCIÁNKA

v tis. Kč

	r. 2022	r. 2023	r. 2024	r. 2025
Příjmy celkem	148 811	150 191	151 592	153 013
Výdaje celkem	140 807	146 828	151 592	153 013
z toho kapitálové výdaje	23 963	28 816	32 400	32 629
Saldo příjmů a výdajů	8 004	3 363	0	0
Financování	-8 004	3 363	0	0
<i>z toho splátky dlouhodobých úvěrů (smluvně zajištěných)</i>	<i>-8 004</i>	<i>3 363</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>změna stavu prostředků na účtech</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>přijaté úvěry</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

var. b) vč. projektu KOCIÁNKA

v tis. Kč

	r. 2022	r. 2023	r. 2024	r. 2025
Příjmy celkem	148 811	150 191	171 592	168 013
Výdaje celkem	143 807	191 828	176 592	153 013
z toho kapitálové výdaje	26 963	73 816	57 400	32 629
Saldo příjmů a výdajů	5 004	-41 637	-5 000	15 000
Financování	-8 004	41 637	5 000	-15 000
<i>z toho splátky dlouhodobých úvěrů (smluvně zajištěných)</i>	<i>-8 004</i>	<i>-3 363</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>splátky dlouhodobých úvěrů (smluvně nezajištěných)</i>			<i>-7 200</i>	<i>-7 200</i>
<i>změna stavu prostředků na účtech</i>	<i>3 000</i>	<i>5 000</i>	<i>12 200</i>	<i>-7 800</i>
<i>přijaté úvěry</i>	<i>0</i>	<i>40 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

3. Střednědobý výhled rozpočtu 2022-2025 - ZÁSOBNÍK INVESTIČNÍCH AKCÍ

Tab. č. 5

		celkem v tis. Kč	z vl.zdrojů v tis. Kč	uvažovaný termín realizace	Předpoklad spolufinanc.
1.	Hlavní akce				
1.1	Husovo nám. - rekonstrukce	7 250,00	7 250,00	2022	
1.2	Rozvojová zóna Kociánka - zasíťování pozemků	70 000,00	40 000,00	2022-2024	vlastníci sítí
1.3	Bytový dům	80 000,00	70 000,00	2025-2027	SFRB
1.4	Rudé armády - rekonstrukce a zobousměrnění	15 000,00	15 000,00	2022-2023	SFDI
1.5	Regenerace panelových sídlišť	7 500,00	2 500,00	2023-2025	SFPI
	Celkem 1.	179 750,00	134 750,00		

2.	Doprava				
2.1	Pod Vrbou - komplexní rekonstrukce	7 000,00	7 000,00	2022	VST
2.2	K Vodárně - rekonstrukce ulice	2 500,00	2 500,00	2022-2023	
2.3	Vítkovecká - rekonstrukce ulice	6 500,00	6 500,00	2023	
2.4	1. máje - komplexní rekonstrukce	5 000,00	5 000,00	2023-2025	
2.5	Wolkerova - komplexní rekonstrukce	4 500,00	4 500,00	2023-2025	
2.6	Rudé armády - rekonstrukce prostoru před provozovnou J+K	350,00	350,00	2023-2024	
2.7	Kotaška - rekonstrukce vozovek a chodníků	10 000,00	10 000,00	2022-2025	
2.8	Pionýrů - komplexní řešení	5 000,00	5 000,00	2022-2023	
2.9	Jiráskova - rekonstrukce vozovky a chodníků	1 000,00	1 000,00	2022-2023	
2.10	Nad Mýtem - výstavba komunikace, VO	9 750,00	9 750,00	2023-2025	
2.11	Rekonstrukce chodníků kolonie	5 000,00	5 000,00	2022-2025	
2.12	Rekonstrukce účel.kom. Pod viaduktem	1 500,00	1 500,00	2022	
2.13	Rekonstrukce ul. Pod Kovosvitem	900,00	900,00	2022	
	Celkem 2.	59 000,00	59 000,00		

3.	Školy				
3.1	MŠ Kaplického - hřiště na zahradě 4soft povrch	400	400,00	2025	JČK
3.2	MŠ Kaplického - revitalizace živého plotu	160	160,00	2025	
3.3	MŠ Kaplického - výměna elektroinstalace	600	600,00	2022	
3.4	MŠ Kaplického - výměna myček na nádobí	100	100,00	2024	
3.5	MŠ Kaplického - výměna PVC ve třídách a na chodbách	150,00	150,00	2023	
3.6	MŠ Kaplického - výměna vnitřních dveří	90,00	90,00	2022	
3.7	MŠ Lipová - přírodní badatelna	365,00	365,00	2025	
3.8	MŠ Lipová - střešní zástěna VZT	400,00	400,00	2024	
3.9	MŠ Lipová - zahradní domek	150,00	150,00	2024	
3.10	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - lehárny podlahy	200,00	200,00	2024	
3.11	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - odpady výdejna	100,00	100,00	2022	
3.12	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - plot rekonstrukce	800,00	800,00	2025	
3.13	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - venkovní učebna	100,00	100,00	2022	JČK
3.14	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - Altán pod břízami	200,00	200,00	2023	
3.15	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - venkovní hřiště	10 000,00	10 000,00	2023-2024	MMR, MŠMT
3.16	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - dataprojektory	200,00	200,00	2022	
3.17	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - dveře do tříd	240,00	240,00	2023-2024	
3.18	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - konvektomat	300,00	300,00	2024	

3.19	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - rekonstrukce kuchyňky	300,00	300,00	2024	
3.20	ZŠ Školní nám. - bezbariérový přístup - výtah	1 000,00	1 000,00	2025	
3.21	ZŠ Školní nám. - podlahy	900,00	900,00	2022-2025	
3.22	ZŠ Školní nám. - přestavba střechy	5 000,00	5 000,00	2025-2027	
3.23	ZŠ Školní nám. - venkovní učebna (zastřešení, nábytek, konektivita)	300,00	300,00	2024	
3.24	ZŠ Školní nám. - výměna šatních skříněk	800,00	800,00	2022-2025	
3.25	ZŠ Školní nám. - propojovací chodba - sanace, malování, střecha	300,00	300,00	2024	
3.26	ZŠ Školní nám. - rce plotu školní zahrada	350,00	350,00	2022	
3.27	ZŠ Švehlova - sanace prostranství mezi budovami	155,00	155,00	2025	
3.28	ZŠ Švehlova - výměna topných těles ve třídách	380,00	380,00	2022-2023	
3.29	ZŠ Švehlova - rekonstrukce kuchyně	12 430,00	12 430,00	2022	
3.30	ZŠ Švehlova - rekonstrukce TUV - tělocvična , kuchyně	1 450,00	1 450,00	2022	
3.31	ZŠ Švehlova - rekonstrukce soc.zázemí tělocvičny	500,00	500,00	2022	JČK
Celkem 3.		38 420,00	38 420,00		

4.	BYTY				
4.1	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 619	4 850,00	4 850,00	2022	
4.2	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 490	3 300,00	3 300,00	2023	
4.3	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 491	2 600,00	2 600,00	2024	
4.4	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 627	3 000,00	3 000,00	2025	
4.5	Č.p. 638 - skříně do chodeb	900,00	900,00	2023-2025	
4.6	Č.p. 75 - rekonstrukce, zlepšení mobility	5 000,00	5 000,00	2022-2025	MMR, MPSV
Celkem 4.		19 650,00	19 650,00		

5.	OSTATNÍ				
5.1	Revitalizace Kozského potoka	5 000,00	1 000,00	2022	OPŽP
5.2	Budova MěÚ - rekonstrukce střechy a kotelny	7 700,00	7 700,00	2022	
5.3	Hvězdárna Fr. Pešty - přístavba	4 540,00	4 540,00	2022-2023	
5.4	Přestavba vodárny	5 000,00	5 000,00	2024-2027	
5.5	Rekonstrukce Fierlingerovy vily	7 500,00	7 500,00	2022-2025	
5.6	Spektrum - rekonstrukce vytápění	1 400,00	1 400,00	2022	
5.7	Spektrum - rekonstrukce střechy	2 000,00	2 000,00	2022-2024	
5.8	Automobil pro terénní pečovatelskou službu	550,00	550,00	2022	MPSV, JČK, MAS
5.9	Automobil pro přepravu klientů - stacionář	650,00	650,00	2023	MPSV, JČK, MAS
5.10	Pořízení stroje náhradou za sekačku MATRA	800,00	800,00	2022	
5.11	Nakladač s nástavbou na bagrování (náhr.za BOBEK760)	1 500,00	1 500,00	2023	
5.12	Multifunkční vozidlo se zimní nást. (náhr.za Magma Alficar)	2 000,00	2 000,00	2024	
5.13	Válec vibrační	300,00	300,00	2025	
5.14	Zateplení stropu nad kanceláři SM	600,00	600,00	2023	
5.15	Kozí hrádek - pokladna	400,00	400,00	2023	
5.16	Letní kino - pokladna	400,00	400,00	2022	

5.17	Letní kino - rekonstrukce toalet	800,00	800,00	2022	
5.18	Spektrum - vzduchotechnika	1 500,00	1 500,00	2023	
5.19	Spektrum - rekonstrukce toalet 2. NP	650,00	650,00	2023-2024	
5.20	Kozí hrádek - rekonstrukce palisád	1 920,00	1 920,00	2022-2025	MK, MMR, JČK
Celkem 5.		45 210,00	41 210,00		

6.	SPORT, REKREACE				
6.1	SRA - oprava povrchu brouzdaliště, vstupu do vody	2 200,00	2 200,00	2022-2023	
6.2	SRA - filtr na odstranění Mg a Fe z vody z vrtu	2 200,00	2 200,00	2024	
6.3	Kuželna - výstavba šaten a sociálních zařízení	1 000,00	1 000,00	2023	ČUS, MŠMT, JČK
6.4	Stadion Soukeník - rekonstrukce tribuny vč. zastřešení	5 500,00	5 500,00	2022-2023	ČUS, MŠMT, JČK
6.5	Rekonstrukce hřiště v ul. Ke Hvězdárně	500,00	500,00	2022	JČK, MAS
Celkem 6.		11 400,00	11 400,00		

CELKEM	353 430,00	304 430,00
---------------	-------------------	-------------------

Závěr

Přestože se bude jednat o období nejen z hlediska finančního velmi náročné, domníváme se, že budou zachovány všechny základní provozní potřeby města a finanční náročnost projektů vedoucích k rozvoji města neohrozí jeho finanční stabilitu.