

Město Sezimovo Ústí



NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2025

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. 2025
 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 a investiční 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 2025
- 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 let 2024 - 2027 schváleného ZM dne 24.10.2023 Usnesením č. 93/2023/7.

1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2025

Rozpočet města Sezimovo Ústí je pro r. 2025 koncipován jako schodkový, přičemž schodek ve výši 80,7 mil. Kč bude pokryt ze zůstatků volných finančních prostředků města vytvořených z úspor hospodaření let minulých.

Rozpočet plně kryje jak běžné výdaje spojené s chodem města, městského úřadu a zřizovaných příspěvkových organizací, tak investiční akce zařazené pro tento rok.

Úvěrové zatížení města: Bez úvěrového zatížení

Číselné vyjádření návrhu rozpočtu na r. 2025

Třída	Název třídy položky	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	162 105,0
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	46 255,6
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,0
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	5 166,2
Celkem příjmy		213 526,8
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	162 566,0
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	131 666,0
Celkem výdaje		294 232,0
Saldo příjmů a výdajů		-80 705,2
8	FINANCOVÁNÍ	80 705,2
<i>z toho</i>	<i>změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ</i>	80 705,2

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 větý (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 částce do 200 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 rozbořech 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)
427	3111	6351		Inv. transfer - Přírodní učebna MŠ Lipová (předfinancování projektu) – MŠ Lipová	7 381
450	3326	6351		Inv. transfer - Palisády Kozí hrádek - MSKS	700
450	3319	6351		Inv. transfer - Areál letního kina - rekonstrukce soc. zařízení – MSKS	2 100
460	3639	6351		Inv. transfer - Pořízení nové sekačky Matra - Správa města	800
460	3639	6351		Inv. transfer - Pořízení nového traktoru - Správa města	1 500
520	3319	6121	42	Fotovoltaika Spektrum	2 000
520	2118	6201		Příplatek mimo základní kapitál spol. CENTES	1 500
520	2212	6121	51	Rekonstrukce kom. 1.Máje a Wolkerova	12 000
520	2321	6121	58	Rekonstrukce kanalizace - stadion Soukeník	350
520	2341	6121		Obnova rybníčku Nechyba	4 500
520	3113	6121	53	Fotovoltaika – budova ZŠ Školní nám.	4 000
520	3117	6121	54	Fotovoltaika – budova ZŠ Švehlova	4 000
520	3319	6121	46	Spektrum - vzduchotechnika	5 500
520	3412	6121	25	Přípojka NN ve sportovním areálu Soukeník	535
520	3412	6121	57	Rekonstrukce kuželný	22 000
520	3519	6121	48	ZDRAVEX	1 500
520	3612	6121	602	Zateplení bytového domu č.p. 602	11 000
520	3612	6121	609	Zateplení bytového domu č.p. 609	10 000
520	3612	6121	611	Zateplení bytového domu č.p. 611 - část PD	300
520	3612	6121	612	Zateplení bytového domu č.p. 612 - část PD	300
520	3636	6130	302	Kociánka	5 000
520	3639	6122		Loděnice - molo	200
520	3639	6130		Výkup pozemku parc.č. 241/46	15
520	3745	6121	59	Rekonstrukce parku Třešňovka - doprava + skatepark	300
650	2212	6121	26	Modernizace komunikace Rudé armády	1 000
650	2212	6121	40	Propojení ulice Nad Mýtem s MK k nákupní zóně	1 000
650	2212	6121	59	Účelová komunikace v lokalitě Třešňovka	1 000
650	2212	6121	750	Rekonstrukce komunikace Pionýrů	16 000
650	2219	6121		Parkovací stání u sportovní haly (házená)	250
650	2221	6121		Odjezdové tabule na zastávkách MHD)	600
650	2321	6121	13	Dešťová kanalizace Chrpová	6 300
650	2321	6121	20	Splašková kanalizace, vodovod - Hilton	4 500
650	3421	6121		Regenerace dětských hřišť	2 000
650	3421	6121	56	Dětské hřiště - Krátká ul.	300
650	3421	6121	60	Dětské hřiště - vnitroblok sídliště SÚ II	500
650	6171	6121		Rekonstrukce kotelny - MěÚ	500
650	6171	6122		Konferenční systém, TV, reproduktory	235
Celkem					131 666

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

	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
pol. 5011, odd. § 4351, 4356 a 6171	15 411
pol. 5011, odd. § 5311	3 353
SUMA	18 764

3.3. Transfery neziskovým a podobným subjektům

3.3.1. Neinvestiční příspěvky

	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Neinvestiční příspěvky neziskovým a podobným subjektům dle rozdělení radou města, resp. zastupitelstvem města	1 900

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	5 752
422	3113	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628	5 778
424	3117	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111	3 578
425	3111	5331	MŠ Zahradka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	1 259
427	3111	5331	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649	2 130
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	10 608
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	3 510
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	10 925
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	36 597
			SUMA	80 137

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 4,7 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 0,45 mil. Kč.
- Příspěvek na opravu a údržbu sportovních areálů dle plánu schváleného Radou města Sezimovo Ústí ve výši 1,0 mil. Kč.
- Příspěvek na svoz a likvidaci bioodpadu ve výši 1,13 mil. Kč.

Tyto výše uvedené příspěvky budou organizací zvlášť vyúčtovány, a to nejpozději v rámci schvalování účetní závěrky za r. 2025.

3.5. Investiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	Název org., účel	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
427	3111	6351	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649 - Přírodní učebna MŠ Lipová (předfinancování projektu)	7 381
450	3326	6351	MSKS, nám. T. Bati 701 - Palisády Kozí hrádek	700
450	3319	6351	MSKS, nám. T. Bati 701 - rekonstrukce soc. zařízení - areál letního kina	2 100
460	3639	6351	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095 – sekačka MATRA	800
460	3639	6351	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095 - Pořízení nového traktoru	1 500
			SUMA	12 481

Všechny investiční transfery zřizovaným PO podléhají finančnímu vypořádání se zřizovatelem v termínech stanovených MěÚ Sezimovo Ústí, odd. plánování, kontroly a místních poplatků

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
ZŠ Školní náměstí 628	1 094
ZŠ Švehlova 111	548
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	88
MŠ Lipová 649	294
MSKS, nám. T. Bati 701	569
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	409
SUMA	3 550

4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2025

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 2024 a odhadu hospodaření r. 2024.
2. S ohledem na příjmovou stránku rozpočtu a s ohledem na stav volných finančních prostředků města se odvinula výdajová stránka rozpočtu. Byly zajištěny prostředky na krytí smluvních závazků, prostředky na základní chod města, městského úřadu a městem zřízených příspěvkových organizací a plánované investiční projekty. Výdajová stránka zajišťuje rezervy i na krizová opatření a nespecifikované rezervy.
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.

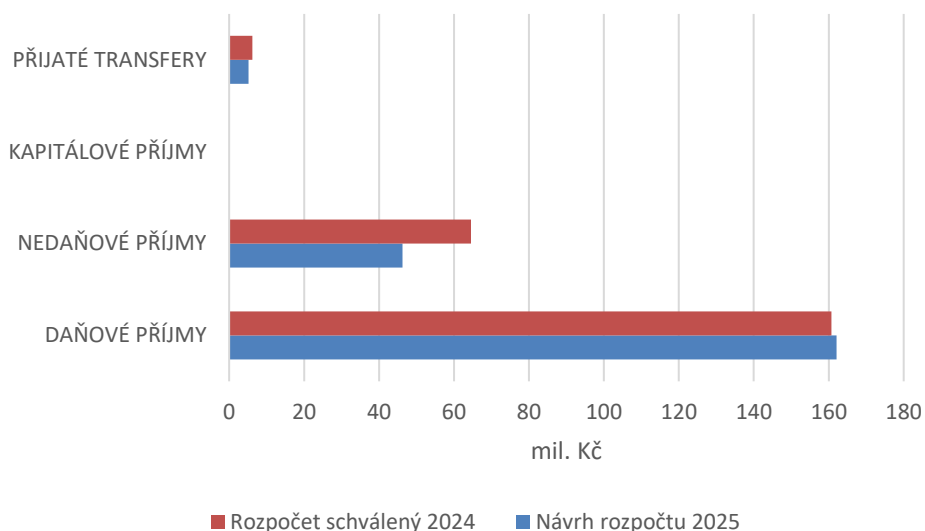
4.1 Druhé členění rozpočtu

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.
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 162,1 mil. Kč, což představuje cca 76 % celkových příjmů města. Rozpis jednotlivých druhů daní včetně porovnání s r. 2024 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). Významný pokles ve srovnání s r. 2024 je způsoben splátkou zápůjčky ve výši 20 mil. Kč Vodárenskou společností Tábořsko s.r.o., která proběhla v r. 2024. Kapitálové příjmy rozpočtovány nejsou, v případě potřeby budou předmětem rozpočtového opatření zastupitelstva města, a to v návaznosti na jeho usnesení ohledně prodeje dlouhodobého majetku, případně přijatí daru na pořízení dlouhodobého majetku. Neinvestiční dotace je zastoupena tzv. příspěvkem na výkon státní správy. U této položky je zaznamenán výrazný pokles (17,2 %)

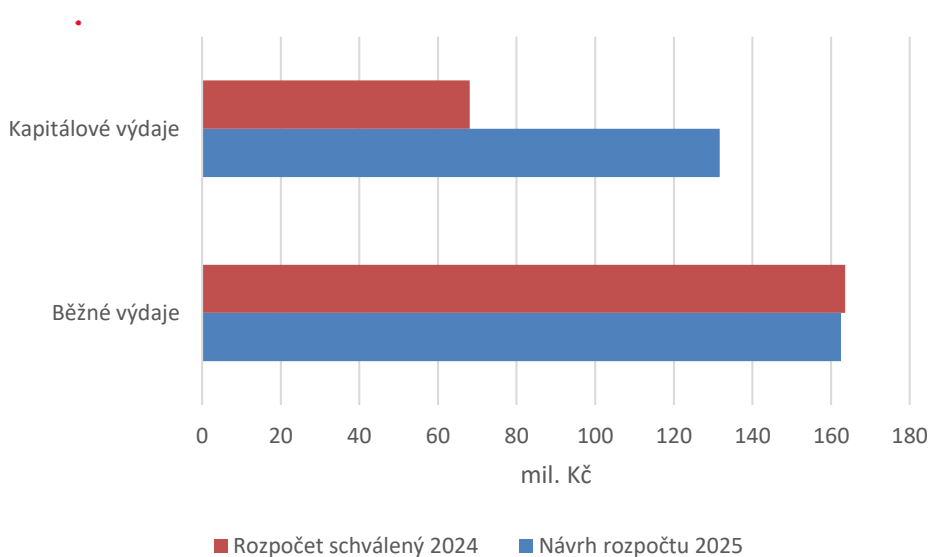
Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2025 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2024



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. 2025 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2024



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. 2025 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

Název oddílu paragrafu	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
	167 271,2
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	34 704,0
Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	3 570,0
Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	2 902,8
Finanční operace	2 200,0
Ochrana životního prostředí	1 600,0
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	1 121,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	100,0
Doprava	36,0
Kultura, církev a sdělovací prostředky	15,0
Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	4,0
Sport a zájmová činnost	2,8
SUMA	213 526,8

4.2.2 Odhad výdajů r. 2025 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

Název oddílu paragrafu	Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	90 784,0
Doprava	47 701,0
Vzdělávání	33 878,0
Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	31 267,0
Sport a zájmová činnost	28 898,0
Kultura, církve a sdělovací prostředky	22 179,0
Vodní hospodářství	15 650,0
Finanční operace	5 465,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	5 169,0
Ostatní činnosti	4 656,0
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	3 711,0
Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	1 500,0
Zdravotnictví	1 500,0
Civilní připravenost na krizové stavy	1 104,0
Ochrana životního prostředí	629,0
Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	141,0
SUMA	294 232,0

Komentář k vybraným položkám:

Výdaje na bydlení zahrnují správu bytového fondu, jeho opravy a technické zhodnocení budov – zateplení.

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 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 svěřený 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 denního stacionáře.

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 10.12.2024 nebo ústně na zasedání Zastupitelstva města Sezimovo Ústí dne 11.12.2024.

Návrh rozpočtu zveřejněn dne 21.11.2024.