

# Město Sezimovo Ústí



## NÁVRH ROZPOČTU MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2021

---

### 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	<a href="mailto:m.svitakova@sezimovo-usti.cz">m.svitakova@sezimovo-usti.cz</a>
www stránky	<a href="http://www.sezimovo-usti.cz">www.sezimovo-usti.cz</a>

### Obsah

#### Úvod

1. Rozpočet pro r. 2021
  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 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 2021
- 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 čís. 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 2020-2022, schváleného ZM dne 17.12.2018 Usnesením č. 31/2018/1.

## 1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2021

**Rozpočet** města Sezimovo Ústí je pro r. 2021 koncipován jako schodkový, přičemž schodek ve výši 35 017,9 tis. Kč je způsoben zařazením plánovaných investičních akcí do rozpočtu r. 2021, vč. dofinancování investiční akce *Výstavba domu s pečovatelskou službou II. etapa*. Schodek rozpočtu bude pokryt 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 8 004 tis. Kč na splátky dlouhodobého úvěru, konkrétně úvěru přijatého za účelem výstavby domu s pečovatelskou službou a denním stacionářem (splatnost r. 2023).

### Číselné vyjádření návrhu rozpočtu na r. 2021

Třída	Název třídy položky	Rozpočet schválený (tis. Kč)
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	107 846,00
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	34 188,60
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	220,00
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	5 916,00
<b>Celkem příjmy</b>		<b>148 170,60</b>
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	115 845,00
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	67 343,50
<b>Celkem výdaje</b>		<b>183 188,50</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů</b>		<b>-35 017,90</b>
8	FINANCOVÁNÍ	35 017,90
<i>z toho</i>	<i>změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ</i>	43 021,90
	<i>dlouhodobé přijaté půjčené prostředky</i>	0,00
	<i>uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjček</i>	-8 004,00

## 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 větvy (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 100 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 rozborech 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	Popis	Rozpočet schválený (tis. Kč)
300	3412	6322	108	Investiční transfer FK Spartak MAS -TZ fotbalového hřiště umělým trávnikem	337,5
300	3412	6322	109	Investiční transfer TJ Spartak - připojení horkovodu	585,0
421	3113	6351		Investiční transfer ZŠ 9. května - výměna vstupních dveří školy	200,0
460	3639	6351		Investiční transfer Správa města SÚ – technické zhodnocení budovy č.p. 638 vč. zateplení	4 400,0
460	3639	6351		Investiční transfer Správa města SÚ – technické zhodnocení budovy č.p. 619 vč. zateplení, 1. etapa PD	100,0
470	3612	6121		Indikátory topných nákladů	61,0
510	5512	6123		Dopravní prostředky - auto pro JSDH	900,0
600	4351	6121	582	Dům s pečovatelskou službou - 2. etapa	22 760,0
650	3639	6121		Výkup nemovitostí – moštárna	2 500,0
650	2219	6121	15	Regenerace panelových sídlišť, 3. etapa, část studie	200,0
650	2212	6121	22	Komunikace Vítkovecká – rekonstrukce, část 1 - PD	300,0
650	2212	6121	25	Prodloužení komunikace K Hájence	5 500,0
650	2212	6121	26	Modernizace komunikace Rudé armády (PD)	200,0
650	2212	6130	26	Modernizace komunikace Rudé armády (výkup pozemků)	300,0
650	2219	6121	27	Rekonstrukce komunikace Lipová - 2. etapa	5 600,0
650	2212	6121	830	Komunikace Šafaříkova – rekonstrukce	15 900,0
650	2212	6121	900	Komunikace Pod Vrbou - rekonstrukce	500,0
650	2212	6121	910	Komunikace Hromádkova I – rekonstrukce	7 000,0
<b>CELKEM</b>					<b>67 343,5</b>

*Pozn. PD – projektová dokumentace*

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

	Rozpočet schválený (tis. Kč)
pol. 5011, odd. § 4351, 4356 a 6171	11 285,0
pol. 5011, odd. § 5311	2 773,0
<b>SUMA</b>	<b>14 058,0</b>

### 3.3. Transfery neziskovým a podobným subjektům

#### 3.3.1. Neinvestiční transfery

	Rozpočet schválený (tis. Kč)
Neinvestiční transfery neziskovým a podobným subjektům dle rozdělení radou města, resp. zastupitelstvem města	1 190,0

Finanční prostředky jsou rozpočtovány v rozpočtové větě ORJ 300, odd. § 6409, pol 5222. Rozpis rozpočtu bude dále upraven v návaznosti na skutečné čerpání dotací.

#### 3.3.2. Investiční transfery

	Rozpočet schválený (tis. Kč)
Investiční transfery neziskovým a podobným subjektům dle rozdělení radou města, resp. zastupitelstvem města	922,5

viz bod 3.1.

### 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	4 324,0
422	3113	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628	4 865,0
424	3117	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111	2 044,0
425	3111	5331	MŠ Zahrádka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	814,0
427	3111	5331	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649	1 762,0
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	8 198,0
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	2 256,0
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	3 150,0
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	24 582,0
			<b>SUMA</b>	<b>51 995,0</b>

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 2,35 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 0,8 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 0,35 mil. Kč.

Tyto výše uvedené příspěvky budou organizací zvlášť vyúčtovány, a to nejpozději v rámci schvalování účetní závěrky za r. 2021.

### 3.5. Investiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím

ORJ	Par	Pol	Organizace	Rozpočet schválený (tis. Kč)
421	3113	6351	ZŠ a MŠ Sezimovo Ústí, 9. května 489	200,0
460	3639	6351	Správa města Sezimovo Ústí	4 400,0
460	3639	6351	Správa města Sezimovo Ústí	100,0
			<b>SUMA</b>	<b>4 700,0</b>

Všechny investiční transfery zřizovaným PO podléhají finančnímu vypořádání se zřizovatelem za r. 2021.

### 3.6. Povinný odvod z fondu investic příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele, §6171, pol. 2122

Organizace	Rozpočet schválený (tis. Kč)
ZŠ a MŠ 9. května 489	538,0
ZŠ Školní náměstí 628	1 090,0
ZŠ Švehlova 111	235,0
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	88,0
MŠ Lipová 649	294,0
MSKS, nám. T. Bati 701	418,0
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	378,0
<b>SUMA</b>	<b>3 041,0</b>

## 4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2021

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 2019 a odhadu hospodaření r. 2020.
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

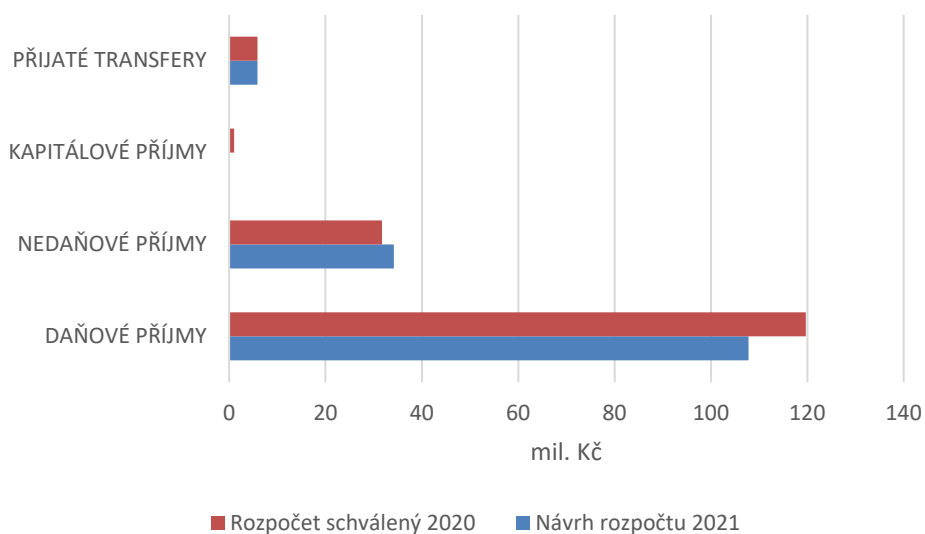
**Příjmy rozpočtu** dle druhového členění tvoří z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- 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 a příspěvek firmy ARTEX GROUP s.r.o.
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 107 846 tis. Kč, což představuje cca 73 % celkových příjmů města. Na rozdíl od let minulých zaznamenáváme v r. 2021 významný pokles daňových příjmů, což je zapříčiněno ekonomickou krizí vyvolanou koronavirovou pandemií. 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). Kapitálové příjmy jsou do rozpočtu zakomponovány částkou 220 tis. Kč, odpovídající příspěvku na pořízení dlouhodobého majetku společností ARTEX GROUP s.r.o. (smluvně zajištěno).

Neinvestiční dotace zastoupená tzv. příspěvkem na výkon státní správy je do rozpočtu zakomponována v částce odpovídající skutečnosti r. 2020. Po schválení státního rozpočtu na r. 2021 bude tato částka upravena v návaznosti na skutečně schválený příspěvek.

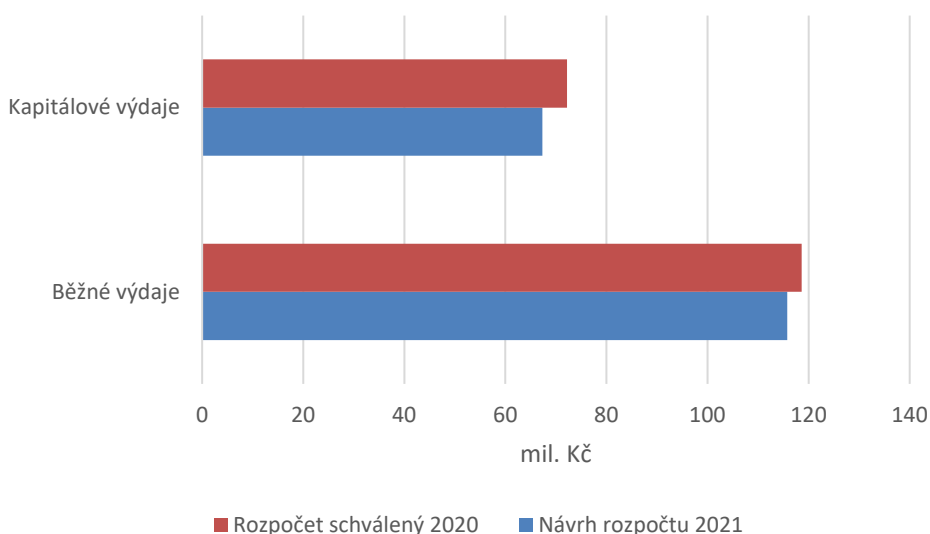
*Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2021 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2020*



**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. 2021 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2020*





## 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. 2021 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*

Pododdíl paragrafu	Rozpočet schválený (tis. Kč)
Nezařazené (daňové příjmy, přijaté transfery apod.)	114 482,0
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	26 575,0
Územní samospráva	3 091,0
Průmysl, stavebnictví, obchod a služby	2 893,8
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	500,0
Doprava	326,0
Finanční operace	240,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	40,0
Ochrana životního prostředí	10,0
Kultura, církve a sdělovací prostředky	6,0
Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství	4,0
Sport a zájmová činnost	2,8
<b>SUMA</b>	<b>148 170,6</b>

#### 4.2.2 Odhad výdajů r. 2021 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*

Pododdíl paragrafu	Rozpočet schválený (tis. Kč)
Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	49 415,000
Doprava	44 170,000
Sociál. služby a společné činn. v sociál. zabezpečení a politice zam.	25 593,0
Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	22 386,0
Vzdělávání	14 1095,0
Kultura, církve a sdělovací prostředky	9 018,0
Finanční operace	5 721,0
Bezpečnost a veřejný pořádek	4 320,0
Ostatní činnosti	2 916,0
Sport a zájmová činnost	3 225,5
Požární ochrana a integrovaný záchranný systém	1 020,0
Civilní připravenost na krizové stavy	844,0
Ochrana životního prostředí	451,0
<b>SUMA</b>	<b>183 188,5</b>

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 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.

*Návrh rozpočtu zveřejněn dne 23.11.2020.*