

# Město Sezimovo Ústí



## ROZPOČET MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA R. 2016

---

### Údaje o organizaci

identifikační číslo	00252859
Název	Město Sezimovo Ústí
ulice, č. p.	Dr. E. Beneše 21
obec	Sezimovo Ústí
PSC	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. 2016
2. Zásady pro úpravu rozpočtu
3. Závazné ukazatele
  - 3.1 Seznam investičních akcí
  - 3.2 Platy zaměstnanců, odd. § 4351, 6171 a 5311
  - 3.3 Dotace obecně prospěšným spolkům a organizacím
  - 3.4 Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím
  - 3.5 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím
  - 3.6 Povinný odvod z investičního fondu příspěvkových organizací do rozpočtu zřizovatele
4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2016

#### 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 2015 - 2018, schváleného ZM dne 31. 10. 2013 Usnesením č. 54/2013/23.

### **1. Rozpočet města Sezimovo Ústí pro r. 2016**

Rozpočet města Sezimovo Ústí je pro r. 2016 koncipován jako vyrovnaný s tím, že saldo příjmů a výdajů po konsolidaci je rovno nule. Financování, které je v součtu rovno také nule, zahrnuje úhrady splátek dlouhodobých přijatých půjčených prostředků ve výši 4 476 tis. Kč a zároveň čerpání úvěru na rekonstrukci Tábořské ul. – 2. etapa ve výši 4 551 tis. Kč (přesun čerpání části úvěru do r. 2016 z důvodu prodloužení termínu realizace projektu). Výsledkem je posílení zásoby volných finančních prostředků na běžných účtech o 75 tis. Kč.

#### **Číselné vyjádření rozpočtu r. 2016**

<b>Třída</b>	<b>Název třídy položky</b>	<b>Rozpočet navrhovaný (tis. Kč)</b>
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	85 365,00
2	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	24 452,70
3	KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0,00
4	PŘIJATÉ TRANSFERY	5 064,80
<b>Celkem příjmy (po konsolidaci)</b>		<b>114 882,50</b>
5	BĚŽNÉ VÝDAJE	93 125,50
6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	21 757,00
<b>Celkem výdaje (po konsolidaci)</b>		<b>114 882,50</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů (po konsolidaci)</b>		<b>0,0</b>
8	FINANCOVÁNÍ	0,0
<i>z toho</i>	<i>změna stavu krátkodob. prostředků na BÚ</i>	<i>-75,00</i>
	<i>dlouhodobé přijaté půjčené prostředky</i>	<i>4 551,00</i>
	<i>uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjček</i>	<i>-4 476,00</i>

## **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 (s výjimkou postoupení průtokového transferu), 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

**2.3.** 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 orgumů (ORG) pro zajištění oddělené analytické evidence vybraných účetních případů
- 2.4.2. Přiřazování zdrojů a nástrojů 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)
100	4351	6123		Automobil - pečovatelská služba	270,00
425	3111	6351		MŠ Zahrádka - investiční transfer (zastřešení vstupu do budovy)	80,00
470	3612	6121		Indikátory topných nákladů	61,00
500	5311	6122		Zřízení nového kamerového bodu	70,00
520	3111	6121	601	Jeslová třída- MŠ Lipová	100,00
600	3111	6121	427	Stavební úpravy MŠ Lipová	7 043,00
600	3113	6122	421	Klimatizace - vývařovna ZŠ a MŠ 9. května	400,00
600	3117	6121	424	Rekonstrukce sociálního zařízení - ZŠ Švehlova	946,00
600	3314	6121	605	Knihovna	1 600,00
600	3635	6119		Územní plán	140,00
600	4351	6121	580	Dům s pečovatelskou službou	4 502,00
650	2212	6121	501	Švermova ul. – projektová dokumentace	120,00
650	2219	6121		Parkoviště u domu č. p. 1113	840,00
650	2219	6121	322	Táborská ul. 2. etapa	5 155,00
650	2219	6121	505	Cesta Soukeník vč. oplocení	280,00
650	3399	6121		Stavební úpravy včetně nového osvětlení - obřadní síň	150,00
<b>SUMA</b>					<b>21 757,00</b>

#### 3.2 Platy zaměstnanců hrazené z rozpočtu města

	Rozpočet schválený (tis. Kč)
pol. 5011, odd. § 4351, 6171	8 106,00
pol. 5011, odd. § 5311	1 660,00
<b>SUMA</b>	<b>9 766,00</b>

#### 3.3 Dotace obecně prospěšným spolkům a organizacím

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

#### 3.4 Investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizacím

	Rozpočet schválený (tis. Kč)
425   3111   6351   MŠ Zahrádka, Kaplického1037	80,00

### 3.5 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	4 409,00
422	3113	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Školní náměstí 628	3 475,00
424	3117	5331	ZŠ Sezimovo Ústí, Švehlova 111	1 428,00
425	3111	5331	MŠ Zahrádka Sezimovo Ústí, Kaplického 1037	821,00
427	3111	5331	MŠ Sezimovo Ústí, Lipová 649	1 281,00
450	3319	5331	MSKS, nám. T. Bati 701	5 585,00
460	3412	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	2 090,00
460	3612	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	3 600,00
460	3639	5331	Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	16 312,00
			<b>SUMA</b>	<b>39 001,00</b>

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 2,3 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 0,65 mil. Kč
- Příspěvek na opravy bytového fondu předávaného novým nájemníkům ve výši 0,65 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
- Příspěvek na provoz sauny ve výši 253 tis. Kč
- Příspěvek na provoz koupaliště Pohoda ve výši 837 tis. Kč

Tyto výše uvedené příspěvky budou organizací zvlášť vyúčtovány po jednotlivých příspěvcích. Zpráva o vyúčtování bude součástí účetní závěrky za r. 2016 předkládané Radě města Sezimovo Ústí ke schválení.

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

Organizace	Rozpočet navrhovaný (v tis. Kč)
ZŠ a MŠ 9. května 489	372,00
ZŠ Školní náměstí 628	210,00
ZŠ Švehlova 111	121,00
MŠ Zahrádka, Kaplického 1037	86,00
MŠ Lipová 649	133,00
MSKS, nám. T. Bati 701	160,00
Správa města Sezimovo Ústí, Průmyslová 1095	379,00
<b>SUMA</b>	<b>1 461,00</b>

## 4. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2016

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 2015 a odhadu hospodaření r. 2016.
2. Od příjmové stránky se odvinula stránka výdajová, prvotně byly zajištěny prostředky na smluvní závazky vč. investičních akcí, prostředky na základní chod města, městského úřadu a městem zřízených příspěvkových organizací. Poté byla výdajová strana doplněna o zdroje na projekty, další investiční akce, mimořádné výdaje 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

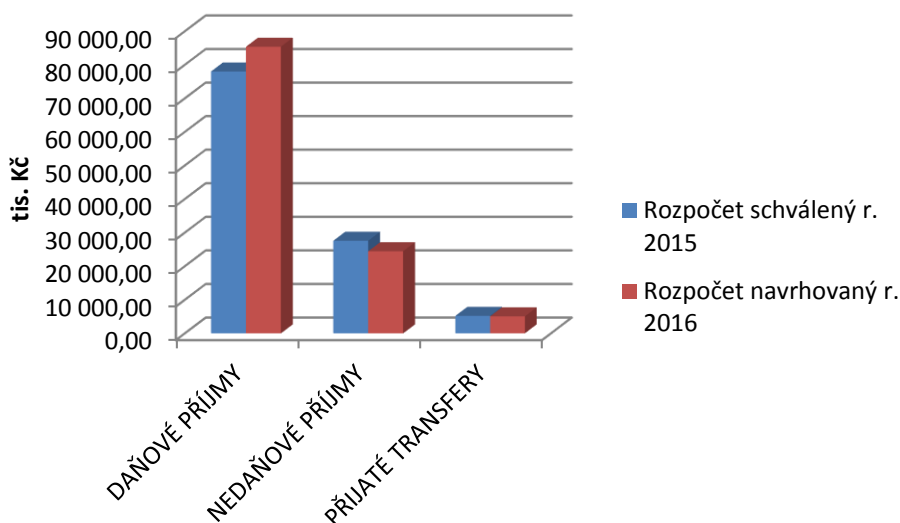
**Příjmy rozpočtu** dle druhového členění tvoří z hlediska nejvyšší jednotky třídění:

- 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, pro r. 2016 dosud nerozpočtované.
- Přijaté dotace

Příjmy daňové byly odhadnuty oddělením plánování, kontroly a místních poplatků na částku 85 365 tis. Kč, což představuje cca 74 % celkových příjmů města. Daňové příjmy reagují na plánovanou změnu vyhlášky o místním poplatku za sběr a svoz komunálního odpadu, která počítá s rozšířením okruhu osob osvobozených od poplatku. 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).

Neinvestiční dotace zastoupená tzv. příspěvkem na výkon státní správy je do rozpočtu zakomponována v částce odpovídající návrhu státního rozpočtu na r. 2016.

*Porovnání příjmové stránky návrhu rozpočtu r. 2016 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2015*



**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).

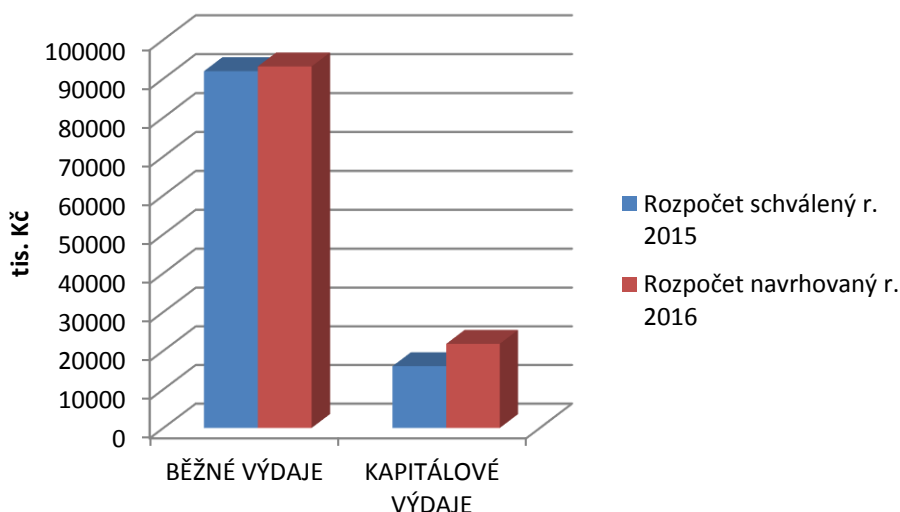
**Výdaje běžné** vycházejí z potřeb jednotlivých odborů a příspěvkových organizací zkorigovaných podle možností daných na straně příjmů. Pro názornost uvádíme následující výběr běžných výdajů

- Výdaje na platy, odměny členů zastupitelstva, ostatní platby za provedenou práci a pojistné činí 15 644 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 12 248 tis. Kč, z toho výdaje spojené s pronájmem bytových a nebytových prostor 11 190 tis. Kč.
- Na opravy a údržbu silnic a chodníků má město připravenou částku 1 150 tis. Kč, z toho 650 tis. Kč v rámci provozního příspěvku pro PO Správa města Sezimovo Ústí. Jedná se pouze o běžné výdaje, projekty splňující parametry investic jsou definovány v části 3.1. Seznam investičních akcí.
- Položka nákup služeb zahrnuje mimo zajištění služeb spojených s chodem úřadu (IT služby, právní služby, kopírovací služby, příspěvek na stravné apod.) především:
  - výdaje na veřejné osvětlení - 2 000 tis. Kč

- výdaje na činnost Jednotky sboru dobrovolných hasičů - 59 tis. Kč
  - výdaje na projekty (přípravná fáze vč. lokality Kociánka) – 1 750 tis. Kč
  - výdaje spojené s činností městské policie vč. odchyty psů a jejich umístění v útulcích, odtahů aut apod. - 150 tis. Kč
- Výdaje na dopravní obslužnost jsou rozpočtovány ve výši 5 843 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. 2016 zapracovány jako závazné ukazatele v celkové výši 39 081 tis. Kč.

**Výdaje kapitálové** jsou zpracovány v návrhu rozpočtu 2016 jako závazné ukazatele a jsou rozpočtovány v celkové výši 21 757 tis. Kč.

*Porovnání výdajové stránky návrhu rozpočtu r. 2016 dle druhového třídění (rozpočtové třídy) se schváleným rozpočtem r. 2015*



#### 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



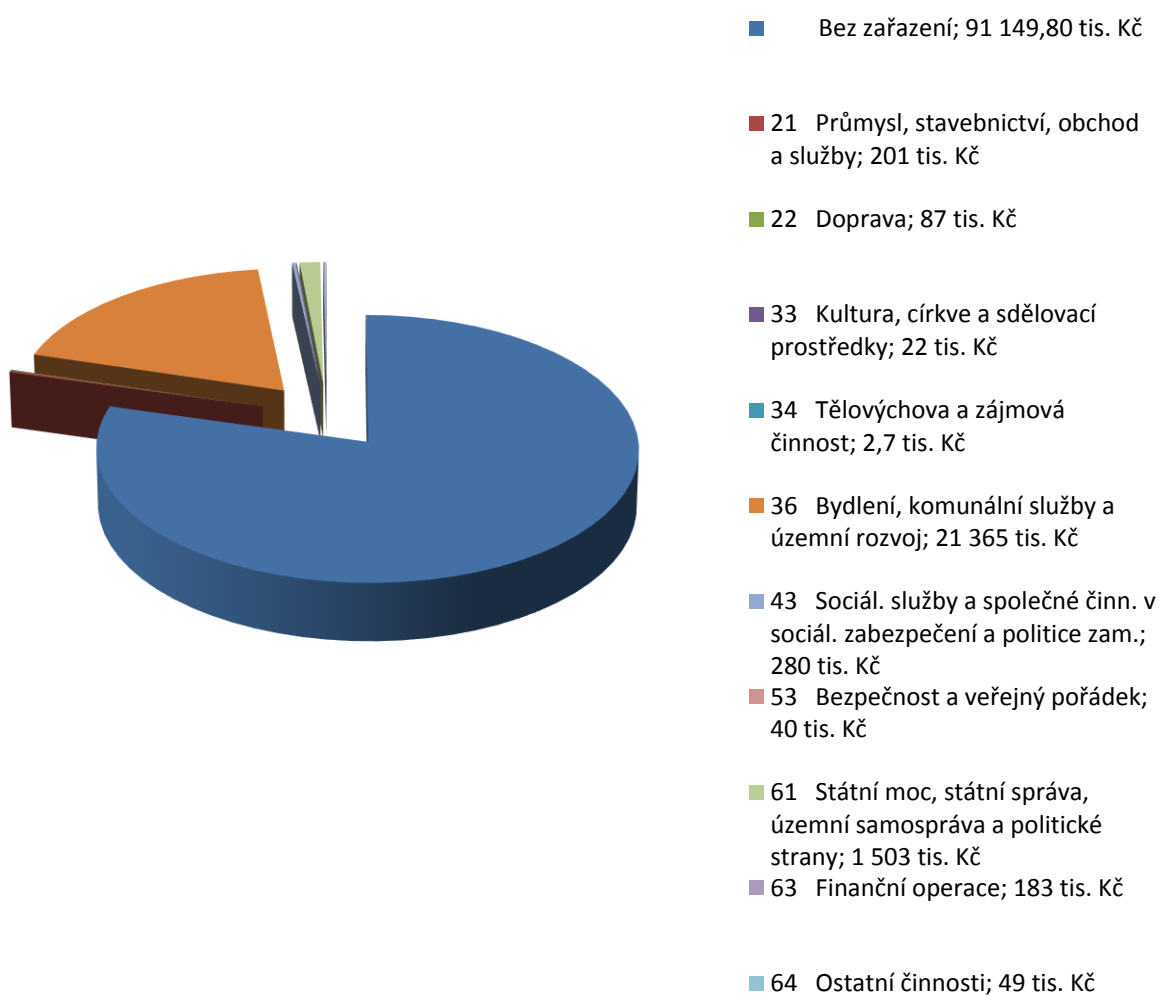
- služby pro obyvatelstvo
- sociální věci a politika zaměstnanosti
- bezpečnost státu a právní ochrana
- všeobecná veřejná správa a služby

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

#### 4.2.1 Odhad příjmů r. 2016 dle druhu činnosti

Z jakého druhu činnosti plynou příjmy do rozpočtu města, je uvedeno v Příloze č. 3 Návrhu rozpočtu. Grafické zpracování je pro názornost uvedeno v Grafu č. 1.

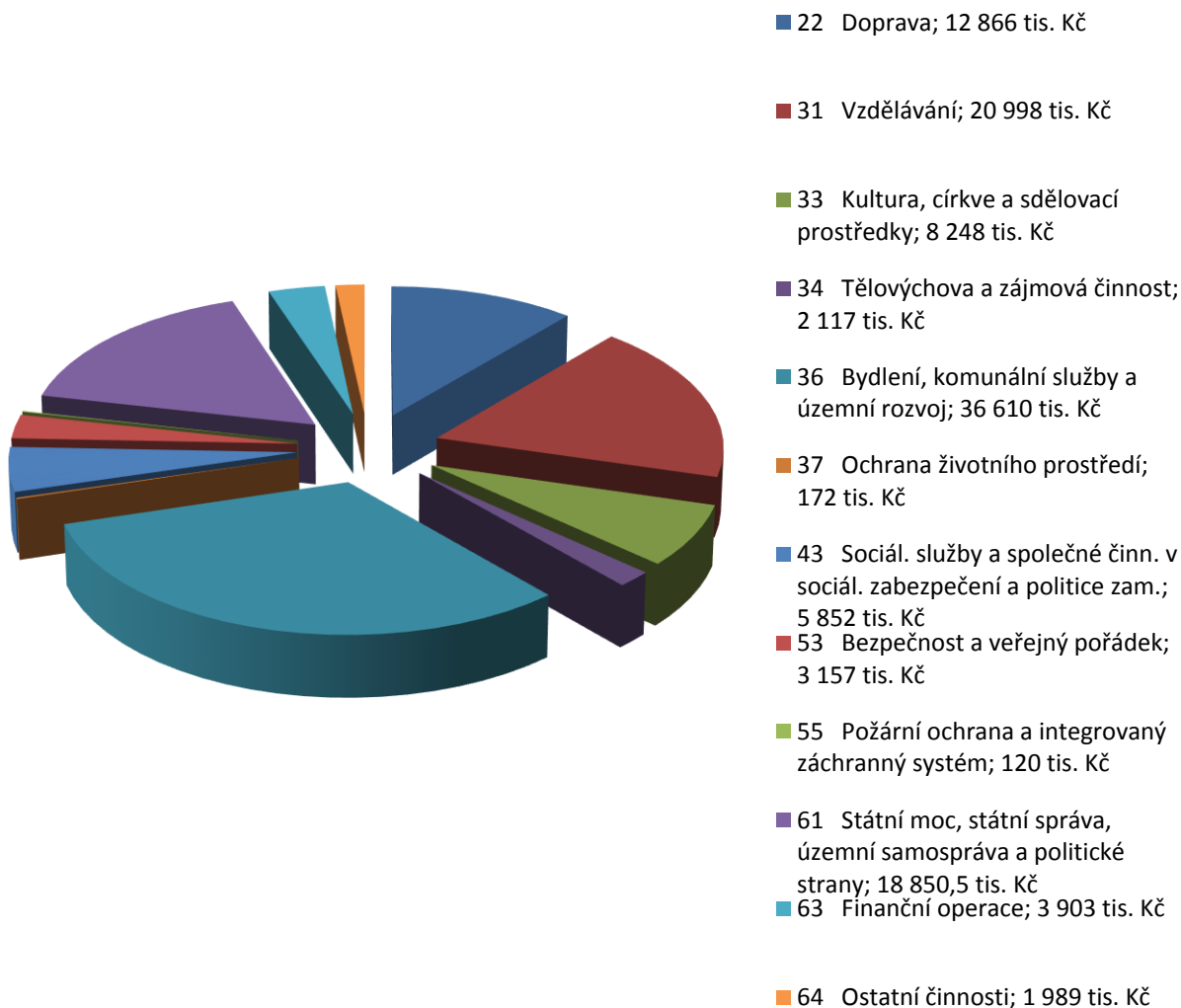
Graf č. 1, odhad příjmů dle druhu činnosti



#### 4.2.2 Odhad výdajů r. 2016 dle druhu činnosti

K jakému druhu činnosti budou výdaje vynakládány, je uvedeno v Příloze č. 3 Návrhu rozpočtu. Grafické zpracování je pro názornost uvedeno v Grafu č. 2.

Graf č. 2, odhad výdajů dle druhu činnosti



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, popř. investičním transferem - 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 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 a rozborů hospodaření.

*Návrh rozpočtu byl zveřejněn dne 25. 11. 2015.*