

STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA SEZIMOVO ÚSTÍ NA OBDOBÍ LET 2024 - 2027

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 2024 a roku 2025 schváleného dne 09.12.2020 Usnesením č. 82/2020/12 a aktualizovaného dne 15.12.2021 Usnesením č. 84/2021/18 a k jeho rozšíření na období let 2026-2027.

Aktualizace vychází z časové řady plnění příjmů a výdajů v předcházejících letech při respektování mimořádných výkyvů v hospodaření jednotlivých let, 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 příp. 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 2024 - 2027

2.1. Střednědobý výhled rozpočtu r. 2024 - 2027 PŘÍJMY

Tab. č. 1

v tis. Kč

Třída položky	r. 2024	r. 2025	r. 2026	r. 2027
DAŇOVÉ PŘÍJMY	162 953	168 593	176 103	183 989
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	64 159	44 601	45 047	45 497
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	0	0	0	0
PŘIJATÉ TRANSFERY	6 396	6 396	6 396	6 396
PŘÍJMY CELKEM	233 508	219 590	227 546	235 882

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.

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, popř. zásahem vyšší moci viz coronavirová krize.

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 pronájemem bytových a nebytových prostor.

Další skupinu nedaňových příjmů tvoří příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor a příjmy z pronájmu tepelného hospodářství společnosti Centes Sezimovo Ústí, a.s. Pro r. 2024 je rozpočtován mimořádný nedaňový příjem - splátka zápůjčky ve výši 20 mil. Kč Vodárenskou společností Tábořsko s.r.o. Kč. Příjmy z pronájmů bytových a nebytových prostor se mohou lišit v návaznosti na výši inflace a uplatnění či neuplatnění inflační doložky či prodejem dlouhodobého majetku.

Kapitálové příjmy nejsou pro účely střednědobého výhledu rozpočtu rozpočtovány, protože v současné době není znám záměr prodeje dlouhodobého majetku ani nejsou známy žádné budoucí příjmy z titulu příspěvků na pořízení dlouhodobého majetku.

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 2024 – 2027 vycházíme z výše transferu ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu r. 2023.

2.2. Střednědobý výhled rozpočtu 2024 - 2027 VÝDAJE

Tab. č. 2

v tis. Kč

Třída položky	r. 2024	r. 2025	r. 2026	r. 2027
BĚŽNÉ VÝDAJE	161 115	165 948	170 926	176 054
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	76 940	115 435	90 330	58 037
CELKEM	238 055	281 383	261 256	234 091

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, poradenská činnost, 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. Závazky a pohledávky

Dlouhodobé pohledávky:

Účet 462

- Zápůjčka ve výši 20 mil. Kč pro Vodárenskou společnost Tábořsko s.r.o. se splatností do 31.12.2024.

Účet 465

- příspěvek vlastníka (města Sezimovo Ústí) do fondu oprav v domech SVJ, ve kterých město vlastní bytové jednotky. Roční příspěvek ve výši 108 000 Kč, čerpání fondu nepravidelné, přibližně 63 000 Kč/rok.

Dlouhodobé závazky:

Účet 459

- Splátky za montáž a pořízení indikátorů topných nákladů v bytových domech města společností COOP THERM spol. s r.o., IČ: 13502808 (R. 2024 – 11 256 Kč, R. 2025 – 10 921 Kč)

- Roční splátka připadající na úvěr SVJ 678 za městský byt – 16 000 Kč/rok.

Účet 455 – předplacené nájemné

Účet 472 přijaté dotace

Tab. č. 3

Investiční dotace na rekonstrukci komunikace Hromádkova	2 615 699,52 Kč
Investiční dotace na komunikaci Šafaříkova	4 171 733,48 Kč
Investiční dotace na rekonstrukci jídelny ZŠ Švehlova	6 234 040,00 Kč
celkem	13 021 473,00 Kč

Bez úvěrového zatížení

2.4. Střednědobý výhled rozpočtu 2024 - 2027 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK+ FINANCOVÁNÍ, SHRNUÍ

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 limity kapitálových výdajů, které byly upraveny v návaznosti na volné finanční prostředky uspořené v rámci hospodaření let minulých a na investiční záměry obce vč. jejich časového rozvržení.

Tab. č. 4

Shrnutí základních údajů

	v tis. Kč			
	r. 2024	r. 2025	r. 2026	r. 2027
Příjmy celkem	233 508	219 590	227 546	235 882
Výdaje celkem	238 055	281 383	261 256	234 091
z toho kapitálové výdaje	76 940	115 435	90 330	58 037
Saldo příjmů a výdajů	-4 547	-61 793	-33 710	1 791
Financování	4 547	61 793	33 710	-1 791
z toho splátky dlouhodobých úvěrů	0	0	0	0
změna stavu prostředků na účtech	4 547	61 793	33 710	-1 791

Uvedené sumy kapitálových výdajů respektují zásobu volných finančních prostředků města při dodržení zásady držení finanční rezervy na mimořádné události. Jak již bylo uvedeno v odstavci 2.1., střednědobý výhled rozpočtu nepočítá s dotačními prostředky vyjma prostředků na výkon státní správy. Město je ale připraveno v nastavené dotační politice pokračovat, a v případě, že by bylo ve svých žádostech úspěšné, je připraveno navýšit kapitálové výdaje města. Druhou variantou v případě potřeby navýšení kapitálových výdajů je přijetí úvěru, zejm. u investičních projektů typu rekonstrukce budovy ZDRAVEX či výstavba bytového domu.

3. Střednědobý výhled rozpočtu 2024-2027 - ZÁSOBNÍK INVESTIČNÍCH AKCÍ

Tab. č. 5

1. Hlavní akce		celkem v tis. Kč	z vl.zdrojů v tis. Kč	uvažovaný termín realizace	Předpoklad spolufinancování
1.1	Zdravex - odkup společnosti	29 000	29 000	2023-2024	
1.2	Zdravex - rekonstrukce, přístavba	40 000	40 000	2024-2026	SFPI
1.3	Rudé armády - rekonstrukce a zobousměrnění	15 000	15 000	2024-2025	SFDI
1.4	Třešňovka - regenerace parku	6 500	6 500	2024-2028	
1.5	Husovo nám. - rekonstrukce	8 000	8 000	2025-2027	
1.6	Rozvojová zóna Kociánka - zasíťování, výkup pozemků	65 000	50 000	2024-2026	vlastníci sítí
1.7	Bytový dům Kociánka PD	5 000	5 000	2027-2028	SFRB
1.8	Bytový dům Nechyba	30 000	30 000	2025-2028	
Celkem 1.		198 500	183 500		

2. Doprava					
2.1	Lipová II (rekonstrukce, park. stání)	7 000	7 000	2024-2025	
2.2	K Vodárně, Chrpová I., K Hájence - dešťová kanalizace	10 000	10 000	2024-2027	
2.3	K Vodárně - rekonstrukce ulice	3 500	3 500	2026-2027	
2.4	Nad Mýtem - propojení Albert	1 500	1 500	2024-2025	
2.5	1. máje - komplexní rekonstrukce	5 000	5 000	2024-2026	
2.6	Wolkerova - komplexní rekonstrukce	4 500	4 500	2024-2026	
2.7	Rudé armády - rekonstrukce prostoru před provozovnou J+K	2 500	2 500	2024-2025	
2.8	Pionýrů - komplexní řešení	5 000	5 000	2024-2025	
2.9	Jana z Ústí - rekonstrukce	5 500	5 500	2025-2027	
2.10	Švehlova II - rekonstrukce	5 000	5 000	2025-2027	
2.11	Jiráskova - rekonstrukce vozovky a chodníků	2 500	2 500	2024-2025	
2.12	Rekonstrukce chodníků kolonie, výkupy pozemků	5 000	5 000	2024-2026	
2.13	Kotaška - rekonstrukce vozovek a chodníků	10 000	10 000	2025-2028	
2.14	Nad Mýtem - výstavba komunikace, VO	9 750	9 750	2027-2028	
2.15	Mlýnská II - rekonstrukce	500	500	2024-2026	
2.16	Parkovací plochy za č.p. 630	1 500	1 500	2024-2027	
2.17	Hilton - odkanalizování areálu	3 100	3 100	2024-2026	
2.18	Třešňovka - cesta	1 000	1 000	2024-2027	
Celkem 2.		82 850	82 850		

3. ŠKOLY					
3.1	MŠ Kaplického - hřiště na zahradě 4soft povrch	400	400	2025	JČK
3.2	MŠ Kaplického - revitalizace živého plotu	160	160	2025	
3.3	MŠ Kaplického - výměna elektroinstalace	600	600	2022	
3.4	MŠ Kaplického - výměna myček na nádobí	100	100	2024	
3.5	MŠ Kaplického - výměna PVC ve třídách a na chodbách	150	150	2023	
3.6	MŠ Lipová - přírodní badatelna	7 500	2 500	2025	
3.7	MŠ Lipová - střešní zástěna VZT	400	400	2026	
3.8	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - lehárny podlahy	200	200	2024	
3.9	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - plot rekonstrukce	800	800	2025	
3.10	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - rekonstrukce venkovních ploch u leháren	100	100	2025	
3.11	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - venkovní učebna a zahradní prvky	800	800	2025-2028	JČK
3.12	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - vestavěné skříně	350	350	2026-2028	
3.13	ZŠ a MŠ 9. května - MŠ - nákladní výtah	500	500	2025	
3.14	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - dveře do tříd	500	500	2026-2028	
3.15	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - konvektomat	500	400	2024	VHČ
3.16	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - rekonstrukce kuchyňky	1 000	100	2024	IROP
3.17	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - oprava stoupaček, malování	1 400	1 400	2024-2027	
3.18	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - rekonstrukce dílen	1 000	1 000	2025-2028	
3.19	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - odhlučnění jídelny	300	300	2025-2028	
3.20	ZŠ a MŠ 9. května - ZŠ - fotovoltaika	5 500	1 500	2024-2025	
3.21	ZŠ Školní nám. - bezbariérový přístup - výtah	3 000	1 000	2025	
3.22	ZŠ Školní nám. - podlahy	1 200	1 200	2022-2025	
3.23	ZŠ Školní nám. - venkovní učebna (zastřešení, nábytek, konektivita)	300	300	2024	
3.24	ZŠ Školní nám. - propojovací chodba - sanace, malování, střecha	300	300	2024	
3.25	ZŠ Školní nám. - rce plotu školní zahrada	500	500	2022	
3.26	ZŠ Švehlova - sanace prostranství mezi budovami	155	155	2025	
3.27	ZŠ Švehlova - výměna topných těles ve třídách	380	380	2025-2027	
Celkem 3.		28 095	16 095		

4. BYTY					
4.1	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 494	7 000	7 000	2024	
4.2	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 602	7 000	7 000	2024	
4.3	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 609	6 500	6 500	2024-2025	
4.4	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 610	6 500	6 500	2024-2025	
4.5	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 611	6 500	6 500	2025-2026	
4.6	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 612	6 500	6 500	2025-2026	
4.7	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 75	3 500	3 500	2025-2028	
4.8	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 613	6 500	6 500	2026-2027	
4.9	Zlepšení tepelných vlastností budov č.p. 627	10 500	10 500	2026-2027	
4.10	Č.p. 638 - skříně do chodeb	900	900	2023-2025	
4.11	Č.p. 75 - rekonstrukce, zlepšení mobility	5 000	5 000	2023-2025	MMR, MPSV
Celkem 4.		66 400	66 400		

5.	OSTATNÍ				
5.1	Budova MěÚ - rekonstrukce střechy a kotelny, fotovoltaika	7 700	7 700	2024-2026	MMR
5.2	Hvězdárna Fr. Pešty - výstavba	15 000	15 000	2024-2026	
5.3	Kanalizace Nad Viaduktem	0	0	2024	bude hrazeno vlastníky pozemků
5.4	Kozí hrádek - pokladna	400	400	2023-2025	
5.5	Kozí hrádek - prohloubení vrtů	200	200	2024-2025	
5.6	Kozí hrádek - rekonstrukce palisád	2 000	2 000	2024-2028	MK, MMR, JČK
5.7	Kozí hrádek - sociální zařízení	300	300	2025-2027	
5.8	Letní kino - modernizace promítárny	700	700	2026	
5.9	Letní kino - rekonstrukce toalet	800	800	2023-2026	SFPK
5.10	MSKS služební automobil	800	800	2027-2028	
5.11	Obnova rybníčku Nechyba	5 000	1 500	2023-2025	OPŽP
5.12	Pošta - rekonstrukce vitrín	700	700	2025-2027	
5.13	Přestavba vodárny	5 000	5 000	2025-2027	MPO
5.14	Regenerace dětských hřišť	5 000	5 000	2024-2027	
5.15	Rekonstrukce Fierlingerovy vily	7 500	7 500	2026-2028	
5.16	Revitalizace Kozského potoka	5 500	1 000	2025-2027	OPŽP
5.17	SM - Multifunkční vozidlo se zimní nást. (náhr.za Magma Alficar)	2 600	2 600	2027	
5.18	SM - Nakladač s nástavbou na bagrování (náhr.za BOBEK760)	1 500	1 500	2024	
5.19	SM - Nákladní vůz (vývoz kontejnerů)	2 000	2 000	2026	
5.20	SM - Pořízení stroje náhradou za sekačku MATRA	800	800	2025	
5.21	SM - Traktor	1 500	1 500	2025	
5.22	SM - Válec vibrační	300	300	2025	
5.23	SM - Zateplení stropu nad kanceláři	600	600	2024-2026	
5.24	Spektrum - bezbariérový přístup	1 250	500	2024-2025	Úřad vlády
5.25	Spektrum - foyer - projekt, modernizace, osvětlení	5 600	5 600	2024-2028	
5.26	Spektrum - rekonstrukce střechy, fotovoltaika	4 000	4 000	2024-2026	
5.27	Spektrum - rekonstrukce šatny a sprchy	200	200	2026	
5.28	Spektrum - rekonstrukce toalet 2. NP	400	400	2026-2028	
5.29	Spektrum - vzduchotechnika	3 000	3 000	2024-2025	
5.30	Značení objektů a zajímavostí města	500	500	2025-2027	
	Celkem 5.	80 850	72 100		

6.	SPORT, REKREACE				
6.5	Hala házená - rekonstrukce sociálního zařízení	1 200	1 200	2024-2025	JČK
6.6	Kuželna - výstavba šaten a sociálních zařízení	3 000	3 000	2024-2025	ČUS, MŠMT, JČK
6.7	SRA - automatické zavlažování	400	400	2024-2025	
6.8	SRA - filtr na odstranění Mg a Fe z vody z vrtu	2 200	2 200	2024	
6.9	SRA - oprava povrchu brouzdaliště, vstupu do vody	2 200	2 200	2024-2025	
6.10	Stadion Soukeník - rekonstrukce budovy šaten	4 000	4 000	2024-2027	
6.11	Stadion Soukeník - rekonstrukce tribuny vč. zastřešení	5 500	5 500	2024-2026	ČUS, MŠMT, JČK
6.12	Tenis - výměna oken	500	500	2024-2027	
6.13	Třešňovka - skatepark	4 000	4 000	2024-2026	
	Celkem 6.	23 000	23 000		
	CELKEM	479 695	443 945		

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.

Materiál zveřejněn na úřední desce MěÚ dne 09.10.2023.