**Důvodová zpráva: Návrh rozpočtu města pro rok 2022**

Návrh rozpočtu pro rok 2022 zohledňuje potřeby města a městských organizací pro hospodaření v roce 2022.

Rozpočet zahrnuje očekávané příjmy v roce 2022 a plánované výdaje pro rok 2022. Základní navýšení výdajů je způsobeno vládou schválenou valorizací mezd a platů ve veřejné správě o částku 1400 Kč/zaměstnanec/měsíc, které se rovněž promítlo ve všech příspěvkových organizacích města. Dále byly zohledněny vysoutěžené ceny energií, kdy došlo v průměru ke zdražení ceny elektrické energie z 1433 Kč/MWh na 3800 Kč/MWh Současně byly zohledněny potřeby města a organizací vyplývající z uzavřených smluv či plánovaných výdajů a nárůsty cen některých vstupů. V době sestavení návrhu rozpočtu však nebyla známa ještě cena elektrické energie, která je soutěžena na komoditní burze a bude následně předmětem některého z rozpočtových opatření.

Město v roce 2022 bude hospodařit s objemem rozpočtu ve výši 1.352.860.600 Kč. Rozpočet je sestaven jako deficitní ve výši 187.377.700 Kč. Deficit je plně vykryt přebytky z let minulých. Podstatnou část činí nezrealizované investiční akce v roce 2021, kdy obě největší akce týkající se revitalizace obou ulic a vstupů do areálu Kamencového jezera se v roce 2021 neuskutečnily a akce se z důvodu posuzování na ÚOHS přesouvají do roku 2022.

Provozně je rozpočet sestaven jako přebytkový ve výši 104.423.100 Kč, přebytek je plně zapojen ke krytí investičních akcí roku 2022. Město plánuje investiční výdaje ve výši 303.600.800 Kč   
(zhruba o polovinu vyšší než v roce současném). Financování je plně kryto přebytky z let minulých. Celkové saldo rozpočtu je vyrovnané.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Řádek** | **Název** | **Schválený rozpočet 2020** | **Schválený rozpočet 2021** | **Navrhovaný rozpočet 2022** |
| 1 | Daňové příjmy | 885 901 000,00 | 836 833 000,00 | 857 503 000,00 |
| 2 | Nedaňové příjmy | 131 600 800,00 | 113 465 600,00 | 161 867 600,00 |
| 3 | Kapitálové příjmy | 10 000 000,00 | 5 000 000,00 | 11 800 000,00 |
| 4 | Neinvestiční transfery | 80 968 000,00 | 94 583 000,00 | 85 142 300,00 |
| 5 | Investiční transfery | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **6** | **Příjmy celkem** | **1 108 469 800,00** | **1 049 881 600,00** | **1 116 312 900,00** |
| 7 | Běžné výdaje | 949 826 200,00 | 949 292 800,00 | 1 000 089 800,00 |
| 8 | Kapitálové výdaje | 214 560 000,00 | 197 692 000,00 | 303 600 800,00 |
| **9** | **Výdaje celkem** | **1 164 386 200,00** | **1 146 984 800,00** | **1 303 690 600,00** |
| **10** | **Saldo rozpočtu (P-V)** | **-55 916 400,00** | **-97 103 200,00** | **-187 377 700,00** |
| 11 | Provozní saldo | 148 643 600,00 | 95 588 800,00 | 104 423 100,00 |
| 12 | Kapitálové saldo | -204 560 000,00 | -192 692 000,00 | -291 800 800,00 |
| **13** | **Financování** | **55 916 400,00** | **97 103 200,00** | **187 377 700,00** |
| 14 | Kapitálové saldo včetně financování | -148 643 600,00 | -95 588 800,00 | -104 423 100,00 |
| **15** | **Úplné saldo (P-V+F)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Podrobná tabulka porovnává základní rozpočtové položky.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název** | **Schválený rozpočet 2020** | **Schválený rozpočet 2021** | **Navrhovaný rozpočet 2022** | **Meziroční změna** |
| **Tř. 1 - Daňové příjmy** | **885 901 000,00** | **836 833 000,00** | **857 503 000,00** | **102,47%** |
| DPFO ze závislé činnosti | 211 580 000,00 | 200 850 000,00 | 128 580 000,00 | 64,02% |
| DPFO OSVČ | 3 360 000,00 | 2 810 000,00 | 5 220 000,00 | 185,77% |
| DPFO vybíraná srážkou | 18 460 000,00 | 17 560 000,00 | 20 550 000,00 | 117,03% |
| DP právnických osob | 154 780 000,00 | 109 590 000,00 | 153 600 000,00 | 140,16% |
| DP právnických osob za obce | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Daň z přidané hodnoty | 392 590 000,00 | 367 050 000,00 | 430 510 000,00 | 117,29% |
| Poplatky | 25 030 000,00 | 27 010 000,00 | 37 170 000,00 | 137,62% |
| Správní poplatky | 13 101 000,00 | 13 963 000,00 | 13 873 000,00 | 99,36% |
| Daň z nemovitostí a z majetku | 62 000 000,00 | 62 000 000,00 | 62 000 000,00 | 100,00% |
| Ostatní daňové příjmy | 5 000 000,00 | 36 000 000,00 | 6 000 000,00 | 16,67% |
| **Tř, 2 - Nedaňové příjmy** | **131 600 800,00** | **113 465 600,00** | **161 867 600,00** | **142,66%** |
| Příjmy z poskyt.služeb a výrobků, zboží | 29 293 000,00 | 27 145 000,00 | 26 029 400,00 | 95,89% |
| Příjmy z pronájmu | 23 158 000,00 | 20 335 000,00 | 21 106 600,00 | 103,79% |
| Výnosy z finančního majetku | 11 050 000,00 | 10 050 000,00 | 13 050 000,00 | 129,85% |
| Odvody přebytků org.s přím.vztahem, přij.sankční platby | 34 408 800,00 | 26 411 800,00 | 20 454 600,00 | 77,44% |
| Příjmy z prodeje nekapitál.maj. a ost.ned.př. | 31 496 000,00 | 28 822 500,00 | 81 045 000,00 | 281,19% |
| Přijaté splátky půjček | 2 195 000,00 | 701 300,00 | 182 000,00 | 25,95% |
| **Tř. 3 – Kapitálové příjmy** | **10 000 000,00** | **5 000 000,00** | **1 019 370 600,00** | **107,27%** |
| **Tř. 41 - Neinvestiční dotace (transfery)** | **80 968 000,00** | **94 583 000,00** | **85 142 300,00** | **90,02%** |
| **Tř. 42 - Investiční dotace (transfery)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **PŘÍJMY CELKEM** | **1 108 469 800,00** | **1 049 881 600,00** | **1 104 512 900,00** | **105,71%** |
| **Tř. 5 - Běžné výdaje** | **949 826 200,00** | **949 292 800,00** | **11 800 000,00** | **236,00%** |
| Platy zaměstnanců vč.odvodů | 238 198 900,00 | 242 856 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Nákupy DHM, materiálu, ostatní | 17 133 500,00 | 14 836 000,00 | 1 116 312 900,00 | 106,33% |
| Úroky, leasing a ostatní finanční výdaje | 5 525 000,00 | 6 718 000,00 | 256 532 900,00 | 105,63% |
| Nákup energií | 21 637 000,00 | 18 957 000,00 | 15 164 000,00 | 102,21% |
| Nákup služeb | 181 037 800,00 | 174 578 100,00 | 5 490 000,00 | 81,72% |
| Opravy a udržování | 48 490 000,00 | 47 440 000,00 | 20 748 000,00 | 109,45% |
| Ostatní nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary | 6 775 000,00 | 5 818 100,00 | 185 357 800,00 | 106,17% |
| Neinv.transfery podnikatel.sub. a nezisk.org. | 95 460 000,00 | 91 760 000,00 | 54 589 000,00 | 115,07% |
| Neinvestiční příspěvky PO | 293 268 500,00 | 307 986 500,00 | 5 823 000,00 | 100,08% |
| Neinvestiční příspěvky ostatním rozpočtům | 8 920 500,00 | 9 115 000,00 | 90 010 000,00 | 98,09% |
| Neinvestiční transfery obyvatelstvu | 6 270 000,00 | 5 525 000,00 | 328 818 100,00 | 106,76% |
| Ostatní neinvestiční výdaje a transfery | 27 110 000,00 | 23 703 100,00 | 6 912 000,00 | 75,83% |
| **Tř. 6 - Kapitálové výdaje** | **214 560 000,00** | **197 692 000,00** | **6 775 000,00** | **122,62%** |
| **VÝDAJE CELKEM** | **1 164 386 200,00** | **1 146 984 800,00** | **23 870 000,00** | **100,70%** |
| **SALDO v rozpočtové skladbě (bez financování)** | **-55 916 400,00** | **-97 103 200,00** | **1 000 089 800,00** | **105,35%** |
| Uhrazené splátky jistin a dluhopisů | 49 170 000,00 | 249 170 000,00 | 303 600 800,00 | 153,57% |
| Přijaté půjčky | 0,00 | 200 000 000,00 | 1 303 690 600,00 | 113,66% |
| Změna stavu na bankovních účtech | 105 086 400,00 | 146 273 200,00 | -187 377 700,00 | 192,97% |
| Řízení likvidity | 0,00 | 0,00 | 49 170 000,00 | 19,73% |
| **Tř. 8 - Financování** | **55 916 400,00** | **97 103 200,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **PŘÍJMY všechny** | **1 213 556 200,00** | **1 396 154 800,00** | **236 547 700,00** | **161,72%** |
| **VÝDAJE všechny** | **1 213 556 200,00** | **1 396 154 800,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **SALDO úplné** | **0,00** | **0,00** | **187 377 700,00** | **192,97%** |
| Provozní přebytek | 148 643 600,00 | 95 588 800,00 | **1 352 860 600,00** | **96,90%** |
| Rozdíl provozního přebytku a spl. jistiny | 99 473 600,00 | -153 581 200,00 | 1 352 860 600,00 | 96,90% |
| Index provozních úspor (v %) | 13,53 | 9,15 | 0,00 | 0,00% |
| Dluhová základna | 1 108 469 800,00 | 1 049 881 600,00 | 104 423 100,00 | 109,24% |
| Dluhová služba | 53 170 000,00 | 255 170 000,00 | 55 253 100,00 | -35,98% |
| Dluhová služba / dluhová základna (v %) | 4,80 | 24,30 | 9,45 | 103,34% |

Porovnání rozpočtu zřizovaných příspěvkových organizací a obchodních společností, kde plní město roli zakladatele nebo společníka, orgánu obce a organizačních složek

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Organizace** | **Schválený rozpočet 2021** | **Navrhovaný rozpočet 2022** | **Meziroční změna** |
| **PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE** | | | |
| **Provozní příspěvky** | **296 846 200,00** | **319 930 300,00** | **107,78%** |
| Městské lesy Chomutov | 4 800 000,00 | 5 005 000,00 | 104,27% |
| Chomutovská knihovna | 26 000 000,00 | 28 654 000,00 | 110,21% |
| Technické služby města Chomutova | 129 943 000,00 | 146 031 000,00 | 112,38% |
| Sociální služby Chomutov | 21 544 000,00 | 24 873 000,00 | 115,45% |
| Zoopark Chomutov | 46 000 000,00 | 47 350 000,00 | 102,93% |
| ZŠ Zahradní | 7 399 200,00 | 7 074 900,00 | 95,62% |
| ZŠ Na Příkopech | 5 219 800,00 | 5 428 700,00 | 104,00% |
| ZŠ Kadaňská | 5 123 800,00 | 5 080 100,00 | 99,15% |
| ZŠ Písečná | 5 659 500,00 | 5 602 300,00 | 98,99% |
| ZŠ Hornická | 6 431 500,00 | 6 276 200,00 | 97,59% |
| ZŠ Školní | 5 867 400,00 | 5 837 900,00 | 99,50% |
| ZŠ Ak. Heyrovského | 4 459 800,00 | 4 606 800,00 | 103,30% |
| ZŠ Březenecká | 5 459 600,00 | 5 416 000,00 | 99,20% |
| Mateřská škola | 12 926 800,00 | 12 829 700,00 | 99,25% |
| ZŠSaMŠ Palachova | 2 350 900,00 | 2 407 200,00 | 102,39% |
| ZŠaMŠ 17. listopadu | 4 376 400,00 | 4 355 500,00 | 99,52% |
| ZUŠ TGM | 1 840 000,00 | 1 716 000,00 | 93,26% |
| SVČ Domeček | 1 444 500,00 | 1 386 000,00 | 95,95% |
| **Investiční příspěvky** | **200 000,00** | **13 990 800,00** | **6995,40%** |
| Technické služby města Chomutova - investice | 0,00 | 8 990 800,00 |  |
| Podkrušnohorský zoopark - investice | 0,00 | 5 000 000,00 |  |
| Mateřská škola | 200 000,00 | 0 |  |
| **OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI** | | | |
| **Provozní dotace** | **136 800 800,00** | **137 567 800,00** | **100,56%** |
| Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova, a s | 81 900 800,00 | 84 567 800,00 | 103,26% |
| Kultura a sport Chomutov, s r o | 54 900 000,00 | 53 000 000,00 | 96,54% |
| **ORGÁN OBCE** | | | |
| Městská policie | **68 953 000,00** | **82 051 000,00** | **105,51%** |
| Městská policie - provoz | 67 153 000,00 | 77 001 000,00 | 100,81% |
| Městská policie - investice | 1 800 000,00 | 5 050 000,00 | 280,56% |
| **ORGANIZAČNÍ SLOŽKY - provozní výdaje** | | | |
| **Celkem** | **11 984 000,00** | **11 412 000,00** | **95,23%** |
| Jednotka sboru dobrovolných hasičů | 839 000,00 | 849 000,00 | 101,19% |
| Pracovní skupina | 11 145 000,00 | 10 563 000,00 | 94,78% |
| **CELKEM** | **514 784 000,00** | **564 951 900,00** | **109,75%** |

Upozorňujeme, že podkladové tabulky s návrhem rozpočtu příspěvkových organizací jsou ve stavu před započítáním vysoutěžených cen elektrické energie. Úpravu promítl obor ekonomiky v souhrnných tabulkách.

Příspěvkové organizace zapracují konečnou výši příspěvku do svého rozpočtu před tím, než jej předloží ke schválení zřizovateli (RM).