

## MATERIÁL NA JEDNÁNÍ ZASTUPITELSTVA MĚSTA ŽATCE DNE 15.12.2022

- NÁZEV:** Rozpočet města Žatce na rok 2023
- PŘEDKLÁDÁ:** Rada města Žatce
- ZPRACOVALI:** Ing. Sedláková Renata, MPA – vedoucí finančního odboru  
Ing. Naxerová Monika, MPA – rozpočet města  
vedoucí odborů
- OBSAH:** 1. Návrh usnesení  
2. Zdůvodnění  
3. Přílohy

### 1. Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města Žatce schvaluje rozpočet města Žatce na rok 2023 dle předloženého návrhu.

Zastupitelstvo města Žatce bere na vědomí rozpis rozpočtu města Žatce na rok 2023 dle platné rozpočtové skladby.

Zastupitelstvo města Žatce schvaluje uzavření veřejnoprávních smluv o poskytnutí dotací a návratných finančních výpomocí právnickým osobám v souladu s návrhem rozpočtu města Žatce na rok 2023.

### 2. Zdůvodnění:

Finanční odbor předkládá zastupitelstvu města k projednání návrh rozpočtu města Žatce na rok 2023 (dále jen rozpočet města). Jeho nedílnou součástí je návrh Rozpisu rozpočtu města Žatce na rok 2023 dle platné rozpočtové skladby. Tento rozpis nepodléhá schvalovacímu procesu. Zastupitelstvo města jej bere pouze na vědomí.

Návrh rozpočtu města byl zpracován dle schváleného harmonogramu tvorby rozpočtu (usnesení RM č. 623/22 ze dne 29.08.2022). Na jeho zpracování se podíleli příslušní příkazci a správci jednotlivých kapitol rozpočtu, ředitelé příspěvkových organizací, či ředitelé organizačních složek města. Jeho sumarizaci a konečnou úpravu pak provedl finanční odbor.

Po projednání návrhů rozpočtu jednotlivých kapitol v minirozpočtových výborech zpracoval finanční odbor návrh rozpočtu města na rok 2023. Jejich složení v letošním roce nebylo schváleno na jednání zastupitelstva města, pouze rada města přijala dne 29.08.2022 usnesení č. 623/22 v tomto znění: „Rada města Žatce projednala minirozpočtové výbory pro sestavení rozpočtu města Žatce na rok 2023 a ukládá vedoucím odborům MěÚ Žatec zaslat pozvánky a podklady na jednotlivá jednání minirozpočtových výborů všem zvoleným zastupitelům“. Tato jednání proběhla ve dnech od 18. 10. do 31.10.2022.

Rozpočet města bude po svém schválení závazný pro všechny osoby a subjekty na něj napojené. Budou jím stanoveny závazné ukazatele pro hospodaření s finančními prostředky města. Podrobný přehled příjmů a výdajů města dle jednotlivých kapitol a dle platné rozpočtové skladby, tzv. ROZPIS ROZPOČTU je uveden v příloze.

Návrh rozpočtu města Žatce na rok 2023 je rozdělen do pěti částí, které na sebe navazují a jsou vzájemně propojeny. Jsou to tyto části:

1. Návrh rozpočtu 2023 – SOUHRN
2. Návrh rozpočtu 2023 – PŘÍJMY
3. Návrh rozpočtu 2023 – BĚŽNÉ VÝDAJE – běžný provoz
4. Návrh rozpočtu 2023 – BĚŽNÉ VÝDAJE správa a opravy majetku
5. Návrh rozpočtu 2023 – KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

**PŘÍJMY** na rok 2023 jsou naplánovány ve výši **484.820.000 Kč** (na rok 2022 plánováno s 416.318.000 Kč), **VÝDAJE** na rok 2023 ve výši **823.943.000 Kč** (na rok 2022 plánováno s 603.010.000 Kč) a odvod do **SOCIÁLNÍHO FONDU** ve výši **3.359.000 Kč** (na rok 2022 plánováno s 2.846.000 Kč) - 3,5 % hrubých mezd dle statutu SF. Rozdíl mezi příjmy a výdaji (včetně odvodu do SF) činí **342.482.000 Kč** (na rok 2022 plánováno 189.538.000 Kč). Tento bude rozpočtově pokryt ze zálohy přebytku hospodaření roku 2022 (odhad volných finančních prostředků po uzavření rozpočtového roku 2022, převáděné akce a z úvěrové krytí pro rok 2023).

### **SCHODEK:**

1. částka ve výši **149.392.000 Kč** (v roce 2022 plánováno s 107.342.000 Kč) – převod finančních prostředků rozpočtově uvolněných v roce 2022, ale v tomto roce nečerpaných či nevyčerpaných a plně přecházejících do roku 2023 – viz str. 6. až 8. v rozpisu rozpočtu města
2. částka ve výši **104.590.000 Kč** (v roce 2022 plánováno 81.419.000 Kč) – odhadovaný přebytek hospodaření roku 2022 (záloha). Jedná se o: finanční prostředky, které byly letos přijaty, nebo jejich přijetí do konce roku 2022 je odhadováno nad rámec schváleného či upraveného rozpočtu roku 2022; o výdaje, které nebyly plně, nebo částečně čerpány a už v tuto chvíli je zřejmé, že nebudou do konce roku 2022 utraceny a nebudou převáděny do roku 2023; popř. se jedná o nečerpané či nedočerpané finance již ukončených a profinancovaných investičních akcí města a oprav. Jedná se především o daňové příjmy, a to zejména DPH a daň z příjmu právnických osob – zde je předpoklad vyššího plnění (u všech sdílených daní) o cca 50.000.000 Kč (k dnešnímu dni činí vyšší plnění cca 26.000.000 Kč), dále se jedná o vyšší plnění u dílčí daně z technických her a loterií, jejímž je obec příjemcem (65% z celostátního hrubého výnosu daně z hazardních her dle § 7, odst. 1b) zákona č. 187/2016 Sb. „o dani z hazardních her“, ve znění pozdějších předpisů. U výdajů se pak jedná zejména o: vratky příspěvků námi zřízených příspěvkových organizací, jako je PO Domov pro seniory a Pečovatelská služba v Žatci – vrací do rozpočtu zřizovatele 7.400.000 Kč, PO Kamarád – LORM – předpokládaná vratka cca 1.000.000 Kč, příjem z dividend od společnosti Žatecká teplárenská, a.s. jejímž je město Žatec jediným akcionářem a v neposlední řadě se jedná o rezervu, tvořenou díky získané dotaci na výkon sociálně – právní ochrany dětí v roce 2022 ve výši cca 6.000.000 Kč.
3. částka ve výši **88.500.000 Kč** (pro rok 2022 nebylo plánováno) – v roce 2022 byl schválen úvěrový rámec a úvěrová smlouva na maximální čerpání finančních prostředků prostřednictvím úvěru KB, a. s. ve výši 300.000.000 Kč. Pro rok 2023 je v rozpočtu města plánováno s financováním položkou 8123 (dlouhodobé půjčené finanční prostředky) v celkové výši 88.500.000 Kč, a to 60.000.000 Kč na dofinancování investiční akce „rekonstrukce kláštera Kapucínu – robotika a Polyfunkční centrum v Žatci“, 21.000.000 Kč na dofinancování investiční akce „PAPÍRNY – vybudování městského archivu“ a 7.500.000 Kč na dofinancování investiční akce „PAPÍRNY – vybudování městské kuželny“.

S rokem 2023 je spojeno velké navýšení výdajové stránky především v těchto kapitolách:

- spotřeba elektrické energie, zejména veřejné osvětlení. Cena za dodávku elektřiny je stanovena ve výši 5 Kč/KWh bez DPH, tedy 6,05/KWh s DPH + poplatky za distribuci energie, za rezervaci zdrojů a jističe. Při stanovení rozpočtu na energie se vycházelo ze skutečné spotřeby za roky zpět.
- navýšení mzdových výdajů, spojené se zavedením stabilizačního příspěvku 2.000,00 Kč/zaměstnanec/měsíc, počínaje začátkem roku 2022 a dále 10% navýšení základu od 01.09.2022.
- navýšení provozních výdajů odboru místního hospodářství a majetku, a to především v oblasti: údržba veřejné zeleně, likvidace komunálního odpadu, sběrná síť odpadů, znalecké posudky.
- 714 – spolufinancování dotačních titulů – základní školy (10% spoluúčast zřizovatele – celkem 17.946.000 Kč)

Od 01.01.2022 došlo k zavedení nového místního poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů, tj. došlo ke změně v systému výběru finančních prostředků za likvidaci komunálního odpadu občanů města s trvalým pobytem na území obce, tj. nově je realizován výběr prostřednictvím místního poplatku (daňové řízení) – ke dni zpracování tohoto materiálu je již předpokládaný příjem za tento poplatek naplněn – ke dni 24.11.2022 vybráno 13.558.308,12 Kč. Pro rok 2023 je navrhován výběr od občanů ve výši 13.600.000 Kč. Příjem za likvidaci EKO KOM zůstal zachován. V roce 2023 je plánováno pouze přijetí dotace na výkon státní správy, a to ve výši 29.286.900 Kč (pro rok 2022 to bylo 27.262.900 Kč). Ostatní příjmy plynoucí z dotací nejsou rozpočtovány. V roce 2023 je předpoklad příjmu těchto dotací: za zpracování studie využitelnosti Dreherova pivovaru ve výši cca 2.000.000 Kč, za pořízení sběrných nádob za cca 500.000 Kč a za vybudování kontejnerových stání ve městě za cca 1.100.000 Kč. Tyto dotace budou zapojeny do rozpočtu města ve chvíli jejich přijetí na účet města. Ve všech případech se jedná o dotace ex-post, tudíž bude možno finance zapojit do RF, IF nebo na kap. 741 – kofinancování dotačních titulů.

Rozpočet na rok 2023 představuje vůbec nejvyšší schvalovaný rozpočet města za poslední roky. Výdaje ve výši téměř 824.000.000 Kč jsou v poměru k minulým letům abnormálně vysoké. Jednak narůstají provozní výdaje města, jednak dochází k velkému množství převáděných akcí, na které byly finance uvolněny v letech minulých a jejich čerpání se přetahuje do dalšího roku. Dále město vstoupilo do úvěrování velkých investičních akcí, jakými jsou např. klášter Kapucínů, PAPIRNY a přípravná fáze investiční akce rekonstrukce LDN. Jedná se o velké finanční prostředky, jejichž krytí je možné zejména díky současným daňovým příjmům města (respektive celostátně vybraným sdíleným daním – zejména DPH a dílčí daně z technických her), které tvoří největší část příjmů města – bez financování a úvěrování to činí 89 % z celkových plánovaných příjmů města pro rok 2023.

Schodek města ve výši 342.482.000 Kč je možno považovat za historicky opět nejvyšší. Je kryt zejména převody z roku 2022 – akce nedokončené a realizačně přestupující do roku 2023 a odhadovaná záloha výsledku hospodaření města za rok 2022 a dále také úvěrem.

Pro budoucí období je nutno z důvodu úvěrování počítat také se splátkami čerpaného úvěru, které budou rozpočtovány dle platné uzavřené úvěrové smlouvy. Splátky úvěru jsou splatné od roku 2024.

Návrh rozpočtu města bude před projednáním v zastupitelstvu města zveřejněn na úřední desce v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, tj. nejméně po dobu 15 kalendářních dnů. Rozpočet bude zveřejněn dne 30.11.2022 na úřední desce a elektronické úřední desce.

Návrh rozpočtu města byl projednán na jednání finančního výboru zastupitelstva města Žatce dne 7.12.2022.

Rada města Žatce na svém jednání dne 1.12.2022 přijala usnesení číslo 893/2022 v tomto znění:

### **Usnesení č. 893/2022**

Rozpočet města Žatce na rok 2023

Rada města Žatce projednala a doporučuje Zastupitelstvu města Žatce schválit rozpočet města Žatce na rok 2023 dle předloženého návrhu.

Rada města Žatce doporučuje Zastupitelstvu města Žatce vzít na vědomí rozpis rozpočtu města Žatce na rok 2023 dle platné rozpočtové skladby.

Rada města Žatce doporučuje Zastupitelstvu města Žatce schválit uzavření veřejnoprávních smluv o poskytnutí dotací a návratných finančních výpomocí právnickým osobám v souladu s návrhem rozpočtu města Žatce na rok 2023.

### **3. Přílohy:**

- Návrh rozpočtu města Žatce na rok 2023
- Rozpis návrhu rozpočtu města Žatce na rok 2023 – podrobný přehled příjmů a výdajů dle jednotlivých kapitol a platné rozpočtové skladby

Návrh Rozpočtu města Žatce na rok 2023 je zveřejněný na webových stránkách města:

<https://www.mesto-zatec.cz/radnice/uredni-deska-1/navrh-rozpoctu-mesta-zatce-za-rok-2023-6526.html?kshow=9>