

Město Klatovy
Návrh rozpočtu pro rok 2021



Komentář k rozpočtu

Základní relaci rozpočtu ilustruje tabulka:

Rozpočet města (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2017	Schválený rozpočet 2018	Schválený rozpočet 2019	Schválený rozpočet 2020	Návrh rozpočtu 2021
* Neinvestiční příjmy celkem	378 439	433 612	475 396	516 668	485 288
* Kapitálové (investiční) příjmy celkem	7 000	8 000	1 500	4 000	10 000
Příjmy běžného roku celkem	385 439	441 612	476 896	520 668	495 288
* Neinvestiční výdaje celkem	285 375	309 540	319 955	365 395	368 865
* Kapitálové (investiční) výdaje celkem	8 215	9 700	6 810	8 425	32 890
Výdaje celkem	293 590	319 240	326 765	373 820	401 755
Rozdíl "Příjmy - výdaje"	91 849	122 372	150 131	146 848	93 533
Splátky úvěrů	-16 535	-16 580	-15 295	-15 315	-15 335
Přebytek (příjmy - výdaje) celkem	75 314	105 792	134 836	131 533	78 198

Poznámky:

- Tabulka zobrazuje schválené rozpočty (tj. vždy první verzi rozpočtu schválenou zastupitelstvem) za roky 2017, 2018, 2019 a 2020. Nejdůležitější je pak sloupec „Návrh rozpočtu 2021“ – zeleně podbarvený.
- Struktura tabulky je dána členěním na běžné a kapitálové příjmy, resp. výdaje, splátky úvěrů a dva druhy přebytků. Přebytek hospodaření před odečtením splátek úvěrů a po jejich odečtení.

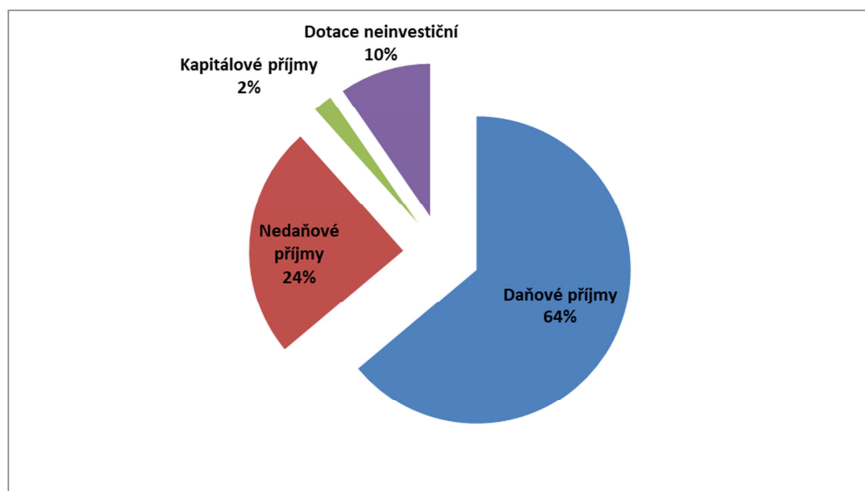
Příjmy

Klíčem k hospodaření města jsou jeho příjmy. Podrobnější členění rozpočtovaných příjmů (opět ve srovnání s minulými obdobími) je dáno následující tabulkou:

Rozpočet města (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2017	Schválený rozpočet 2018	Schválený rozpočet 2019	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutečnost 10/2020	Návrh rozpočtu 2021
Příjmy							
DAŇOVÉ PŘÍJMY	269 250	313 250	353 065	381 415	380 770	329 975	316 730
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	71 679	81 457	83 916	89 631	95 596	78 573	121 009
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	7 000	8 000	1 500	4 000	7 451	8 610	10 000
PŘIJATÉ DOTACE - NEINVESTIČNÍ	37 510	38 905	38 415	45 622	149 744	144 768	47 549
PŘIJATÉ TRANSFERY - INVESTIČNÍ	0	0	0	0	51 596	26 617	0
Příjmy běžného roku celkem	385 439	441 612	476 896	520 668	685 157	588 544	495 288
Příjmy neinvestiční běžného roku	378 439	433 612	475 396	516 668	626 110	553 316	485 288
Příjmy kapitálové běžného roku	7 000	8 000	1 500	4 000	59 048	35 227	10 000

Poznámky: Struktura tabulky je shodná s předchozí, pouze je doplněn sloupec „Upravený rozpočet 2020“, kterým je označena verze po poslední rozpočtové změně tohoto roku (září 2020), a sloupec „Skutečnost 10/2020“, který představuje plnění rozpočtu ke konci října tohoto roku.

Váhu jednotlivých druhů příjmů rozpočtu 2021 naznačuje následující graf:



Vedle tzv. sdílených daní patří mezi **daňové příjmy** i daň z nemovitostí a nejrůznější (zákonem či vyhláškou města dané) poplatky. Rozpočet na rok 2021 počítá s daňovými příjmy u následujících kapitol:

Kapitola	Daňové příjmy	tis. Kč
1	Odbor vnitřních věcí	1 500
3	Odbor rozvoje města	5
4	Finanční odbor	287 500
5	Odbor životního prostředí	905
6	Hospodářský odbor	1 960
7	Odbor školství, kultury a cestovního ruchu	50
10	Živnostenský odbor	310
11	Odbor výstavby a územního plánování	1 250
12	Odbor dopravy	7 550
13	Peněžní fondy města	15 700
Celkem		316 730

Poznámky:

- Odbor vnitřních věcí, odbor rozvoje města, životního prostředí, hospodářský, živnostenský, odbor výstavby a územního plánování a dopravy jsou příjemci správních poplatků.
- Odbor hospodářský je příjemcem místního poplatku za užívání veřejného prostranství a příjmů za parkovací karty.
- V kapitole 13 je dominantním poplatkem za uložení odpadů a místní poplatek za komunální odpad.

V kapitole 4 „Finanční odbor“ jsou rozpočtovány nejvýznamnější daňové příjmy města, v rámci kterých **dominují tzv. sdílené daně**. Odhad plnění výběru sdílených daní vychází z predikce Ministerstva financí ČR v souvislosti s návrhem státního rozpočtu na rok 2021. Dále výpočet vychází ze zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní a prováděcí vyhlášky o podílu jednotlivých obcí na stanovených procentních částech celostátního hrubého výnosu daně z přidané hodnoty a daní z příjmů. Využíváme metodiku Ministerstva financí ČR, dle níž pro město Klatovy již dlouhá léta připravuje **Střednědobý výhled rozpočtu** firma AQE Brno Advisors, a.s.

Propočet výše sdílených daní na rok 2021 je dán následovně:

Město:	Sdílené daně (návrh SR 1)	
Klatovy	Podíl města	Počet obyvatel
	0,157736	22 257
Motivační DPFOzč.(1,5%)	Proc. podíl	Počet zaměstnanců
	0,316753	17 281
	Katastr. výměra	Počet dětí a žáků
	8085,1126	3 197

Daňový příjem	SVR 2021 (mld.)+SH	město (mil.)	SVR 2021 (mld.) -SH	město (mil.)	Rozdíl -SH+SH
DPFO zč - 1111	52,92	83,48	32,70	51,58	-31,90
Motivační DPFOzč.(1,5%)	3,38	10,70	2,10	6,65	-4,05
DPFO zč - 1111 vč. motiv	56,30	94,18	34,80	58,23	-35,95
DPFO sč - 1112 - 23,58%	0,80	1,26	0,90	1,42	0,16
DPFO sč - 1112	0,80	1,26	0,90	1,42	0,16
DPFO vyb. srážkou 1113	5,00	7,89	5,00	7,89	0,00
DPPO - 1121	31,20	49,21	31,20	49,21	0,00
DPH - 1211	104,50	164,83	107,50	169,57	4,73
Celkem	197,80	317,37	179,40	286,32	-31,06

Předpokládaný výnos sdílených daní na rok 2021 je – dle společnosti AQE Brno – 317,37 mil. Kč při zachování superhrubé mzdy. Pokud však dojde k výrazné daňové reformě, která superhrubou mzdu zruší, výsledkem bude pokles inkasa sdílených daní na přepokládanou roční částku 286,3 mil. Kč. Proto - s odkazem na zásadu opatrnosti – projektujeme v rozpočtu na rok 2021 sdílené daně ve výši 270 mil. Kč:

Sdílené daně města Klatovy	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Odhad AQE zachována SHM	Czech Credit Bureau	Odhad AQE bez SHM	Návrh rozpočtu 2021
Daň z příjmů fyzických osob - závislá činnost	93 575	80 500	94 180	94 211	58 230	54 910
Daň z příjmů fyzických osob - OSVČ	1 425	700	1 260	1 262	1 420	1 340
Daň z příjmů fyzických osob - srážková	7 830	7 830	7 890	7 887	7 890	7 440
Daň z příjmů právnických osob	65 620	47 170	49 210	49 213	49 210	46 405
Daň z přidané hodnoty	166 550	153 800	164 830	164 833	169 570	159 905
Celkem	335 000	290 000	317 370	317 406	286 320	270 000

V návrhu rozpočtu nepředpokládáme žádné příjmy z provozování výherních hracích přístrojů a jiných technických herních zařízení (tzv. videoterminálů) v důsledku zrušení těchto zařízení prostřednictvím obecně závazné vyhlášky města. Rozpočet pracuje pouze s příjmem ve výši 1.500 tis. Kč plynoucím ze sázkových her a loterií. Daň z nemovitostí rozpočtujeme ve výši 15.500 tis. Kč – o 500 tis. Kč více než v loňském roce. V této fázi rozpočtového procesu očekáváme, že saldo DPH bude v náš neprospěch ve výši 15 mil. Kč (celkový rozdíl daně na vstupu a výstupu).

V případě **nedaňových příjmů** je nejvýznamnější příjmovou kapitolou kapitola 13 „Peněžní fondy města“. Dominujícím příjmem jsou nájemní poplatky z movitého a nemovitého majetku města. Příjem roku 2021 prozatím odvozujeme od skutečnosti roku 2020, upozorňujeme však na to, že poté, co bude schváleno nové nájemné (zejména z vodohospodářské, tepelné a odpadové infrastruktury), budou formou rozpočtové změny upraveny i nedaňové příjmy. Pro rok 2021 dochází k výraznému navýšení nájemného od společnosti Šumavské vodovody a kanalizace, a. s., kdy v důsledku nové koncesní smlouvy o provozování vodohospodářské infrastruktury města je stanovena splatnost nájemného na jediný kalendářní rok. V rozpočtu města pro rok 2021 se tak v nájemném objeví celý kalendářní rok 2021 + polovina nájemného za rok 2020 (dle předchozí smlouvy o provozování vodovodů a kanalizací). Dalšími významnými položkami nedaňových příjmů jsou tzv. sankční příjmy – uložené pokuty a odměna za sběr tříděného odpadu od společnosti EKO-KOM, a. s.

Výši a strukturu nedaňových příjmů popisuje tabulka:

Kapitola	Nedaňové příjmy	tis. Kč
1	Odbor vnitřních věcí	280
2	Městská policie	250
3	Odbor rozvoje města	3 160
4	Finanční odbor	60
5	Odbor životního prostředí	240
6	Hospodářský odbor	530
7	Odbor školství, kultury a cestovního ruchu	545
8	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	5
10	Živnostenský odbor	40
11	Odbor výstavby a územního plánování	60
12	Odbor dopravy	5 270
13	Peněžní fondy města	103 859
14	Řízené organizace města	6 710
Celkem		121 009

V rámci **kapitálových příjmů** předpokládáme prodej pozemků ve výši 2.000 tis. Kč a bytů v rámci hospodářské činnosti města ve výši 8.000 tis. Kč (zejména prodej bytů v objektu čp. 132/V.). V této fázi rozpočtového procesu žádné další kapitálové příjmy neprojektujeme.

K nejvýznamnějším položkám **neinvestičních dotací** patří tzv. dotace na výkon státní správy (kapitola 1 – Odbor vnitřních věcí), odvody z nájemného na úhradu hypotečních úvěrů a úroků v kapitole 4 – Finanční odbor, ale např. i cca 0,78 mil. Kč dotace na nadregionální činnost pro Městskou knihovnu Klatovy (poskytovatelem dotace je Plzeňský kraj).

Kapitola	Neinvestiční dotace	v tis. Kč
1	Odbor vnitřních věcí	43 669
4	Finanční odbor	2 690
8	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	20
11	Odbor výstavby a územního plánování	290
13	Peněžní fondy města	100
14	Řízené organizace města	780
Celkem		47 549

Výdaje

Rozpočet na rok 2021 pracuje s výdajovými relacemi ověřenými vývojem roku 2020.

Neinvestiční výdaje v celkové výši 183.610 tis. Kč jsou rozděleny do jednotlivých kapitol takto:

Kapitola	Neinvestiční výdaje	tis. Kč
1	Odbor vnitřních věcí	99 855
2	Městská policie	15 230
3	Odbor rozvoje města	1 800
4	Finanční odbor	16 545
5	Odbor životního prostředí	2 380
6	Hospodářský odbor	42 745
7	Odbor školství, kultury a cestovního ruchu	4 110
8	Odbor sociálních věcí a zdravotnictví	315
10	Živnostenský odbor	5
11	Odbor výstavby a územního plánování	200
12	Odbor dopravy	425
Celkem		183 610

Rozpočet výdajů „kapitoly 1 - Odbor vnitřních věcí“ činí celkem 99.855 tis. Kč. Ve srovnání s loňským rokem zde dochází k mírnému navýšení o 40 tis. Kč při zachování plného provozu MěÚ, platových tarifů jako v loňském roce a navýšení rozpočtu krizového řízení na celkovou roční částku 500 tis. Kč z důvodu celosvětové pandemie, která vyžaduje předzásobení ochrannými prostředky a nutností reagovat okamžitě rozpočtem na aktuální požadavky. Nejvýraznější položkou je tzv. **činnost místní správy** ve výši 90.880 tis. Kč, která zahrnuje mj. zmíněné osobní náklady ve výši 71.790 tis. Kč (včetně dohod o PP, pojistných odvodů a náhrad mezd v době nemoci), energie ve výši 3.965 tis. Kč (včetně PHM), služby ve výši 8.455 tis. Kč, opravy ve výši 2,2 mil. Kč (z toho částka 1 mil. Kč je určena na obnovu integrovaných obcí) a materiál, včetně drobného dlouhodobého majetku ve výši 3.150 tis. Kč. Kapitola obsahuje i rozpočtování metody EPC (realizace úsporných opatření na vybraných objektech města) ve výši ročních splátek, úroků a energetického managementu. Mimo to je zde pamatováno částkou 1.610 tis. Kč na požární ochranu a **činnost zastupitelstva** ve výši 6.145 tis. Kč, kde je zachován schválený systém odměňování uvolněných a neuvolněných členů zastupitelstva města.

Nejvýznamnější položkou kapitoly 2 „Městská policie“ jsou **osobní náklady ve výši 14.545 tis. Kč** (tj. hrubé mzdy a zákonné pojistné), kde dochází k navýšení cca o 1 mil. Kč z důvodu předpokládaného zajištění plného počtu strážníků MP (23 strážníků). Je zde zohledněn systém osobních a hodnotných příplatků strážníků MP. Ostatní výdaje kapitoly zůstávají v intencích loňského roku, s výjimkou mírného navýšení výdajů na prádlo, oděv a obuv (o 60 tis. Kč) pro zajištění výstroje strážníků MP.

Kapitola 3 Odbor rozvoje města – zde plánujeme částku 1,275 mil. Kč na ostatní služby (projekty a neinvestiční studie) a 500 tis. Kč na opravy majetku.

Kapitola 4 Finanční odbor – nejvýraznějšími položkami jsou platba DPH ve výši 15 mil. Kč, která je projektována ve stejné výši jako v loňském roce, pojištění majetku města a odpovědnosti v celkové roční částce 1.000 tis. Kč. Rozpočtovány jsou i úroky z hypotéčního úvěru ve výši 85 tis. Kč a bankovní poplatky.

Kapitola 5 Odbor životního prostředí – výdaje spojené s ochranou vody a půdy ve výši 380 tis. Kč, odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly ve výši 185 tis. Kč, ochrana přírody a krajiny ve výši 100 tis. Kč a péče o veřejnou zeleň ve výši 1.620 tis. Kč, kde je prakticky zachován rozpočet roku 2020 z důvodu údržby větší výměry obecních pozemků, nutných výdajů spojených s inventarizací městské zeleně a náhradní výsadbou zajišťovanou ve spolupráci s TSMK.

Kapitola 6 Hospodářský odbor – zde jsou nejvýznamnější výdajovou položkou opravy místních komunikací včetně chodníků ve výši 35 mil. Kč (stejně jako v loňském roce). Tzv. dopravní obslužnost je v rozpočtu zahrnuta částkou 6.650 tis. Kč zahrnující výdaje MHD a krajské autobusové spoje. Na vnitřní obchod (stánky, trhy) je počítáno s částkou 610 tis. Kč.

Kapitola 7 Odbor školství, kultury a cestovního ruchu - v rozpočtu máme výdaje na zachování a obnovu kulturních památek a hodnot místního významu ve výši 1,3 mil. Kč a výdaje na ostatní záležitosti kultury ve výši 1.850 tis. Kč, kde je pro rok 2021 rozpočet snížen o 500 tis. Kč. V roce 2020 byla tato částka určena na oslavy související s 760. výročím založení města (její nevyčerpaná část bude převedena do rozpočtu 2021). Na nákup zboží pro Infocentrum jsou určeny výdaje ve výši 250 tis. Kč. Stejně jako v minulém roce je zde rozpočtována částka na projekty Zdravého města ve výši 450 tis. Kč.

Kapitola 8 – Odbor sociálních věcí a zdravotnictví disponuje rozpočtem ve výši 315 tis. Kč určeným na financování výdajů souvisejících s komunitním plánováním, sociální prevencí apod. Záležitost sociálně právní ochrany je plně pokryta dotací ze státního rozpočtu, která však v předkládaném návrhu rozpočtu zatím nefiguruje.

Rozpočet kapitoly 10 – Živnostenský odbor má k dispozici roční rozpočet ve výši 5 tis. Kč, který slouží k pokrytí svědečného při vedených správních řízeních.

Rozpočet kapitoly 11 - Odbor výstavby a územního plánování zůstává stejný jako v letech minulých ve výši 200 tis. Kč na řešení mimořádných událostí v souvislosti s nutným odstraněním staveb ve správním obvodu stavebního úřadu.

Výdaje kapitoly 12 - Odbor dopravy zůstávají na úrovni roku 2020, tj. na celkové částce 425 tis. Kč, které se týká výdajů na bezpečnost silniční dopravy pro žáky základních a středních škol a výdajů spojených s vyhotovením odborných znaleckých posudků pro posouzení techniky jízdy v situaci, kdy došlo k dopravní nehodě a její viník není jednoznačný.

Rozpočtované neinvestiční výdaje kap. 1 - 12 meziročně narůstají z 182,4 mil. Kč (základní rozpočet 2020) na 183,61 mil. Kč, tj. o 1,2 mil. Kč. Tento nárůst je v plném rozsahu způsoben navýšením platů (a souvisejících pojistných odvodů) strážníků Městské policie Klatovy, kde se pro rok 2021 počítá s plným stavem strážníků MP (23).

Neinvestiční výdaje kapitoly 13 jsou projektovány dvojím přístupem:

- a) U většiny fondů jsou výdaje rovný příjmům.
- b) U fondů vodohospodářské, tepelné a odpadové infrastruktury jsou projektovány jen příjmy, investiční výdaje nikoliv. V případě Fondu nakládání s odpady jsou rozpočtovány pouze neinvestiční výdaje, které souvisí s náklady města na provoz systému nakládání s odpady. Tyto fondy budou součástí jednání o investicích a jejich prioritách (se zřejmým dopadem do rozpočtu města), a protože chceme záměrně vyjádřit celou výši disponibilních zdrojů na investice, neprojektujeme u nich – v této chvíli – investiční výdaje.

Fondy, jejich příjmy a výdaje jsou uvedeny v samostatné příloze tohoto dokumentu (**Příloha č. 3**).

Celkový pohled na relaci fondů (příjem/výdej 2021 + informativní zůstatek k 31.10.2020) dává tabulka:

Poř. č.	Název fondu	Zůstatek k 31.10.2020	Příjmy v roce 2021	Výdaje v roce 2021	Zůstatek v roce 2021	Příjmy v rozpočtu 2021	Výdaje v rozpočtu 2021
1	Fond rozvoje bydlení	2 629	490	490	0	490	490
2	Fond nakládání s odpady	27 667	24 715	24 715	0	24 200	24 715
3	Fond tepelného hospodářství	7 492	4 132	0	4 132	5 000	0
4	Vodohospodářský fond	9 518	58 492	0	58 492	63 515	0
5	Fond Čisté město	13 062	14 250	14 250	0	17 243	920
6	Fond Strom	119	50	50	0	50	50
7	Fond cestovního ruchu	406	800	800	0	800	800
8	Sociální fond	874	2 100	2 100	0	0	2 100
9	Fond dotací	3 345	12 000	12 000	0	0	12 000
10	Zlatý fond	410	1 250	1 250	0	400	1 250
11	Fond dešťové kanalizace	887	580	0	580	702	0
12	Fond Vodovod a kanalizace Točnick	3 187	6 000	6 000	0	7 260	0
13	Fond Vodovod a kanalizace Dehtín	9 408	0	0	0	0	0
Celkem		79 004	124 859	61 655	63 204	119 659	42 325

Neinvestiční výdaje kapitoly 14 – Řízené organizace města jsou rozpočtovány v celkové částce 142.930 tis. Kč, která představuje příspěvek města coby zřizovatele příspěvkovým organizacím, společnosti Zimní stadion, o. p. s. a hospodářské činnosti města na provoz Pavilonu skla.

Příspěvky na provoz pro rok 2021 pro příspěvkové organizace města jsou kalkulovány ve výši schváleného rozpočtu loňského roku, bez zohlednění vlivu projektu EPC (projektu energeticky úsporných opatření na vybraných objektech města). Pouze u Městského kulturního střediska dochází k meziročnímu navýšení příspěvku na provoz o 820 tis. Kč z důvodu plné zodpovědnosti za zpracování Klatovského zpravodaje od 01.01.2021. O poměrnou část byl současně ponížěn rozpočet města (kap. 1), který dosud výdaje spojené se zpracováním Klatovského zpravodaje hradil.

Výše příspěvku na provoz a návrhy plánu hospodaření pro rok 2021 byly projednány s řediteli organizací.

Přehled o výši příspěvku jednotlivým organizacím dává následující tabulka:

Č. org.	Organizace	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutečnost 09/2020	NÁVRH ROZPOČTU 2021
904	SNK - hospodářská činnost města, PASK	900	900	900	900
920	TSMK - provozní příspěvek	75 420	75 420	56 565	75 420
923	Městský ústav sociálních služeb	11 100	11 100	8 325	11 100
	MěÚSS - dotace na podporu sociálních služeb	0	40 181	39 411	0
924	Městská knihovna	11 975	11 975	8 981	11 975
	MěK - dotace Plzeňského kraje	730	810	780	780
	MěK - dotace Ministerstva kultury ČR	0	121	121	0
925	Městské kulturní středisko	9 320	9 320	6 990	10 140
	MěKS - dotace PK na koncerty ke státním svátkům dne 28.10.2020 a 17.11.2020	0	20	0	0
926	ZŠ Tolstého	4 560	4 560	3 420	4 560
928	ZŠ Čapkova	3 630	3 630	2 723	3 630
	ZŠ Čapkova - dotace "Obědy do škol"	0	53	53	0
929	ZŠ Plánická	4 230	4 230	3 173	4 230
	ZŠ Plánická - dotace "šablony"	0	30	30	0
930	Masarykova ZŠ	4 185	4 185	3 139	4 185
	Masarykova ZŠ - příspěvek do IF	0	300	300	0
931	Lesy města Klatov, s. r. o. - finanční výpomoc	0	2 000	0	0
	Lesy města Klatov - navýšení základního kapitálu	0	2 000	2 000	0
932	MŠ Studentská - provozní příspěvek	9 980	9 980	7 485	9 980
	MŠ Studentská - dotace Obědy do škol	0	59	59	0
	MŠ Studentská - dotace PK "Zajištění péče o děti v době nouzového stavu"	0	16	16	0
934	Zimní stadión, o. p. s.	6 030	6 030	6 030	6 030
	Celkem výdaje kapitola 14	142 060	186 919	150 499	142 930

Minimálními investicemi zahrnutými v návrhu rozpočtu 2021 jsou zatím pouze tyto:

- 3.040 tis. Kč realizace metody EPC – OVV
- 150 tis. Kč nákup programového vybavení - OVV
- 150 tis. Kč metropolitní síť - OVV
- 650 tis. Kč nákup automobilu – OVV
- 250 tis. Kč obnova techniky MěÚ
- 500 tis. Kč změna územního plánu - ORM
- 1.000 tis. Kč nákup pozemků - ORM
- 1.000 tis. Kč projektové dokumentace – ORM
- 1.000 tis. Kč projektové dokumentace – HO
- 150 tis. Kč nákup autobusových zastávek a přístřešků – HO
- 25.000 tis. Kč investice do místních komunikací a chodníků – HO

Celkem ve výši 32.890 tis. Kč.

Přílohy:

1. Základní tabulka rozpočtu města Klatovy pro rok 2021 (v tis. Kč)
2. Závazné ukazatele rozpočtu města Klatovy pro rok 2021 (v tis. Kč)
 - Příjmy města Klatovy dle jednotlivých kapitol (v tis. Kč)
 - Neinvestiční výdaje města Klatovy dle jednotlivých kapitol (v tis. Kč)
 - Investiční výdaje města Klatovy dle jednotlivých kapitol (v tis. Kč)
3. Peněžní fondy města – kap. 13 v roce 2021 (v tis. Kč)
4. Řízení organizace města – kap. 14 v roce 2021 (v tis. Kč)
5. Zadluženost města Klatovy v roce 2021 - plán splácení úvěrů (v Kč)
6. Limit na platy města Klatovy v roce 2021 (v tis. Kč)
7. Plán hospodářské činnosti města pro rok 2021 (v tis. Kč)