

Důvodová zpráva:

Právní rámec a dispozice k sestavení střednědobého výhledu rozpočtu

Na základě povinnosti dané §§ 2-3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, sestavuje město Jeseník od roku 2001 každoročně rozpočtový výhled (změna zákona - od 21. 2. 2017 nový název střednědobý výhled rozpočtu), který se pravidelně aktualizuje. Vzhledem k ekonomické situaci ve státě, vzhledem k neustále se měnící realitě se sestavuje střednědobý výhled rozpočtu pouze na 3 roky (v § 3 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb. je řečeno, že střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem územního samosprávného celku a svazku obcí sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet). Předkládaný návrh tohoto finančního plánu je koncipován na období let 2023-2025 a měl by být základním východiskem pro sestavení ročního rozpočtu 2023, proto byl největší důraz kladen na údaje roku 2023. Střednědobý výhled prognózuje hospodaření obce ve zjednodušené podobě. Sestavování SVR na roky 2023 – 2025 bylo složité nejen z důvodu negativního vývoje ekonomiky (skokový růst cen energií a peněz, ochlazení ekonomického růstu při dvouciferné inflaci), ale i vyčerpáním vlastních finančních rezerv města, jejich zapojením pro financování r. 2022 (cca 150 mil Kč). K dofinancování požadovaných výdajů r. 2022 vedle zůstatků na bankovních účtech je použit revolvingový úvěr. Pro další období bude nutné najít úspory provozních výdajů, navýšit nedaňové příjmy (majetek města) a přizpůsobit investiční záměry omezeným finančním zdrojům.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu města Jeseník na r. 2023 až 2025 je sestavován na základě vývoje daňového plnění a na základě kvalifikovaného odhadu plnění ostatních příjmů.

Střednědobý výhled rozpočtu města Jeseník na r. 2023 - 2025 je uveden v příloze č. 1.

Zásobník investičních akcí k Střednědobému výhledu rozpočtu města Jeseník na r. 2023 - 2025 je uveden v příloze č. 2.

Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2023 – 2025 - Rekapitulace běžných výdajů obsahuje příloha č. 3. V této příloze jsou rozepsány běžné výdaje dle jednotlivých ORJ. K posouzení návrhu čerpání běžných výdajů v r. 2023 je přiložen schválený rozpočet čerpání běžných výdajů v r. 2022.

Finanční prostředky určené na krytí běžných výdajů r. 2023 jsou proti schválenému rozpočtu na r. 2022 vyšší cca o 21,24 %, předpokládané běžné příjmy na r. 2023 jsou vyšší proti r. 2022 cca o 21,02%.

Z přílohy č. 3 Rekapitulace běžných výdajů je patrný větší nárůst prostředků u těchto ORJ:

ORJ 1 Odbor finanční - navýšení zdrojů na úhradu úroků z úvěrů

ORJ 4 Odbor investic a majetku – Oddělení investic – nárůst provozních výdajů souvisejících s projektem: Dostupné družstevní bydlení.

ORJ 6 Odbor životního prostředí – nárůst provozních výdajů z důvodu zdražení služeb, energií

ORJ 14, 16 Odbor školství, kultury a sportu – zvýšení provozních příspěvků zřízeným příspěvkovým organizacím – nárůst provozních výdajů (zdražení energií, služeb, pohonných hmot atd.)

ORJ 19 Oddělení vnitřní správy – nárůst provozních výdajů (zdražení energií, služeb, pohonných hmot atd.)

ORJ 20 Městská policie – zvýšené provozní výdaje na opravy a udržování majetku, pohonné hmoty, energie a nákup služeb, navýšené prostředky na předfinancování projektu: Asistenti prevence kriminality 2023, do kterého se chce MP opět zapojit.

ORJ 23 Útvar tajemníka MěÚ Jeseník - v rámci tohoto výhledu byly navýšeny zdroje na platy z důvodu tabulkových změn platných o 1. 9. 2022. Do návrhu SVR byly částečně zapojeny prostředky na předfinancování výkonu sociálně-právní ochrany dětí, sociální práce a na případné odchodné při skončení funkčního období.

ORJ 39 Odbor investic a majetku – Oddělení majetku - nárůst provozních výdajů (MS TSJ a.s. - zdražení energií, služeb, pohonných hmot, oprav atd.)

Provozní plán:

Parametry provozní části Střednědobého výhledu rozpočtu města Jeseník na r. 2023 - 2025 vycházejí:

- ze skutečnosti plnění rozpočtu za r. 2021,
- z očekávané skutečnosti plnění rozpočtu za rok 2022,
- z upraveného rozpočtu za období 1 – 6/2022,
- z předběžného plánu jednotlivých správců kapitol na r. 2023 - 2025,
- z dispozic dohodnutých se správcem ORJ.

V návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu města Jeseník na r. 2023 - 2025

je v investicích zapojena akce dle Smlouvy č. MJ-SML/0266/2014, ze dne 13. 10. 2014 o poskytování energetických služeb se zaručeným výsledkem za provedená energetická opatření, a to ve výši 1 234 tis. Kč (jde o platbu dle splátkového kalendáře na r. 2016 – 2025). Prostředky z nedokončených investičních akcí r. 2022, které budou přecházet do následujícího roku, budou v rámci rozpočtových opatření zapojeny do připravovaného rozpočtu na r. 2023. Zbylý investiční plán na roky 2023 – 2025 je uveden formou zásobníku investic, bez vazby na disponibilní zdroje financování a je nedílnou součástí důvodové zprávy.

Plán dluhové služby:

Dle přílohy č. 4 je patrné, že město v příštím roce opět částečně zatíží splátky úvěrů. Celková částka pro r. 2023 by měla činit 8 998 tis. Kč. Přijatý revolvingový úvěr Smlouva ze dne 15. 11. 2017 + Dodatek č. 1 (75 mil. Kč) je nyní na dobu neurčitou, jde o dlouhodobý úvěr, splátku si můžeme určit sami. Úvěr se výhradně využívá na překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji

Dopad na rozpočet města:

střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem města sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje hospodářství, dle něj by na r. 2023 příjmy měly činit 305 929,26 tis. Kč, celkové výdaje 338 076,08 tis. Kč a financování 32 146,82 tis. Kč. Celkový objem prostředků by v r. 2023 činil 338 076,08 tis. Kč. Dopad na rozpočet města v dalších letech viz příloha č. 1.

Přílohy:

1. Střednědobý výhled rozpočtu města Jeseník na r. 2023 - 2025
2. Zásobník investičních akcí k střednědobému výhledu rozpočtu města Jeseník na r. 2023 - 2025
3. Rekapitulace běžných výdajů
4. Plán dluhové služby do r. 2025