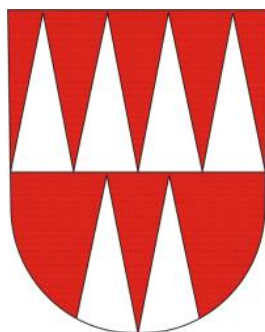


STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTA MOHELNICE

NA ROKY 2023-2024

NÁVRH



V souladu se zněním zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, je předkládán Střednědobý výhled rozpočtu města Mohelnice na roky 2023–2024, který vychází z platné legislativy, dostupných makroekonomických dat včetně ekonomických výkazů města Mohelnice za předchozí účetní období, z uzavřených smluv a ostatních informací dostupných v době jeho tvorby.

Střednědobý výhled rozpočtu města Mohelnice se stává podkladem pro tvorbu rozpočtu na daný rok. Z důvodů zajištění kontinuity a přehlednosti jsou součástí Střednědobého výhledu rozpočtu města Mohelnice také skutečné příjmy a výdaje roku 2019 a 2020, upravený rozpočet včetně očekávané skutečnosti roku 2021, návrh rozpočtu na rok 2022 a výhled na roky 2023–2024.

Komentář k očekávané skutečnosti roku 2021

Daňové příjmy roku 2021 se plní nad očekávání, předpokládáme tedy navýšení těchto příjmů. K danému přispívá i vyšší výběr správních poplatků. Nedaňové příjmy oproti upravenému rozpočtu jsou navýšeny o 1,1 mil. Kč, což tvoří např. příjmy z úroků spořicího účtu, sankční platby a přestupky a pronájmy. Kapitálové příjmy jsou také navýšeny o celkovou částku 860 tis. Kč, což je způsobeno prodejem projektové dokumentace ke kanalizaci Újezd a prodejem pozemků. Dotace jsou upraveny dle informací o skutečném plnění, investiční dotace jsou navýšeny o dotaci za hřiště v Podolí, neinvestiční o doplatek za právní ochranu dětí a kompenzační bonus.

Běžné výdaje nebudou dočerpány v plné výši, a to minimálně o rozpočtovanou rezervu města ve výši cca 21,5 mil. Kč. Dále předpokládáme provozní úspory v rámci jednotlivých odborů v minimální výši 7,76 mil. Kč a nákup popelnic pro tříděný odpad ve výši 3,5 mil. Kč se přesunuje do dalšího roku. Výše úspor se projeví ve zlepšeném saldu rozpočtu a zůstatek následně vytvoří rezervu města pro další rozpočtový rok. Predikce investičních výdajů vychází z nedočerpání některých investičních akcí, které se buď realizují přes rok, nebo jejich financování je přesunuto na rok 2022 (městská knihovna, rekonstrukce Studená Loučka, lokalita Jih, hřiště Růžová, retenční nádrže ZŠ Vodní, chodníky a úprava zahrady DPS, kontejnerová stání, projektové dokumentace, výkupy pozemků). Tyto výdaje činí cca 32,3 mil. Kč.

V rámci financování došlo ke splátce čerpaného revolvingového úvěru (hřiště Masarykova) a staršího úvěru u ČS. Předpokládáme čerpání úvěru na knihovnu a CZT ve výši 11,5 mil. Kč a použití revolvingového úvěru na další investiční dotační akce ve výši 12,5 mil. Kč. Skutečná výše může být odlišná z důvodu dobré finanční situace města, kdy nebude potřeba revolvingového úvěru koncem roku využít.

Po zapracování předpokládaného plnění příjmů a čerpání výdajů by mělo dojít k zapojení zůstatku prostředků z předchozích let ve výši okolo 24,3 mil. Kč a méně. Zůstatek na bankovních účtech města by měl činit minimálně 52,7 mil. Kč a více.

Komentář k rozpočtu na rok 2022

Rozpočet na rok 2022 je navržena jako deficitní se schodkem ve výši 100.419.571,02 Kč. V rámci financování je zapojen schválený překlenovací úvěr na předfinancování dotací na akci města Mohelnice ve výši 23.200.000,00 Kč (retenční nádrže ZŠ Vodní, rekonstrukce prostor nad kotelnou MKSC, nákup popelnic na tříděný odpad, opravy povrchů tělocvičen škol, opravy chodeb ve školách a rekonstrukce stravovacích prostor ZŠ Vodní). Splácení se bude odvíjet od přijetí příslušných dotací, u některých lze předpokládat již v roce 2022. Dle schváleného dodatku ke smlouvě musí být úvěr splacen do 30.06.2023. Související úroky jsou součástí běžných výdajů. Dále je zapojeno čerpání schváleného úvěru na období 2021–2022, a to ve výši 40.000.000,00 Kč (výstavba knihovny). Související úroky jsou součástí běžných výdajů. Splátka tohoto úvěru je smluvně vázána od roku 2023 do roku 2026 a bude se odvíjet od skutečně vyčerpané částky. Na pokrytí všech výdajů města bude potřeba využít předpokládaného zůstatku na účtech města z minulých let ve výši 37.219.571,02 Kč.

Podrobnější rozbor rozpočtu 2022 je součástí samostatného dokumentu.

Komentář ke střednědobému výhledu rozpočtu na období 2023-2024

Pro střednědobý výhled rozpočtu na roky 2022 a 2023 předpokládáme na straně příjmů mírný nárůst daňových příjmů vzhledem k předcházejícímu roku. Nedaňové příjmy predikujeme v roce 2023 navýšené o 1,7 mil. Kč z důvodu vratky návratné finanční výpomoci od MŠ, celkově počítáme s mírným nárůstem vlivem inflace nájemného a drobného navyšování předpokládaných dotací. Kapitálové příjmy jsou nulové, jelikož nyní nejsou podepsané kupní smlouvy na prodej majetku města. Vzhledem k zastavení navyšování dotace na výkon státní správy jsou tyto příjmy predikovány ve stabilní výši. Investiční dotace nepredikujeme, jelikož v případě jejich přijetí bude splácen revolvingový úvěr.

Na straně výdajů jsou běžné výdaje stanovené na úrovni roku 2022 s drobným nárůstem z důvodu růstu cen. Investiční výdaje jsou stanoveny s ohledem na povinnost splátky úvěru a predikovaných možností města. Pokud v předchozích letech dojde k vyššímu generování zůstatku, bude možné investiční výdaje navyšovat.

Financování od roku 2023 obsahuje splátku úvěru ve výši 13 mil. Kč ročně, která odpovídá 1/4 predikované celkové čerpané výše v letech 2021 a 2022 (51,5 mil. Kč). Splátka revolvingového úvěru bude závislá od přijatých dotací a možnosti splácet v roce 2022. Se zapojením vlastních zdrojů se ve výhledu prozatím nepočítá.

Nejdůležitější závazky a pohledávky města Mohelnice:

Překlenovací (revolvingový) úvěr ve výši 40.000.000,00 Kč od Komerční banky, a.s., s možností čerpání úvěru do 31.12.2022 a s povinností splacení jistiny a úroků do 30.6.2023. Přesné čerpání a splacení se bude odvíjet od dotací na určené akce města.

Úvěr na investiční a neinvestiční projekty města ve výši 60 mil. Kč od Československé obchodní banky, a.s., s možností čerpání od 01.06.2021 do 31.12.2022 a počátkem splacení jistiny od 01.01.2023 do 31.12.2026.

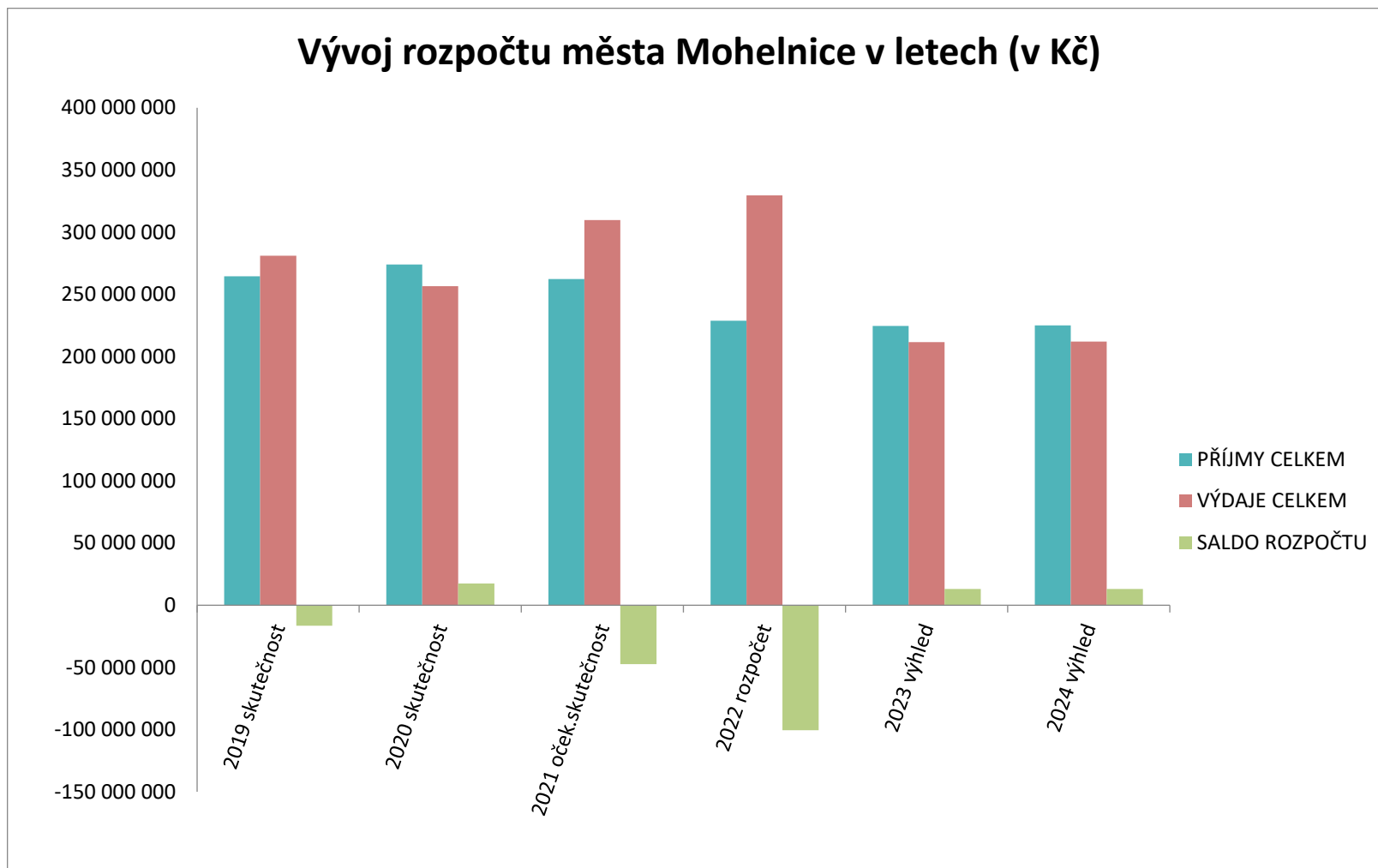
Půjčka společnosti VHZ, a.s. ve výši 5.400.0000,00 Kč za rok v souvislosti s akcí Horní Pomoraví je obsažena v kapitálových výdajích, přičemž závazek města poskytovat ročně půjčku je dle smlouvy do 31.12.2027.

Půjčka společnosti VHZ, a.s. ve výši 1.137.501,02 Kč v souvislosti s akcí kanalizace Újezd je obsažena v kapitálových výdajích.

V případě poskytnutí návratné finanční výpomoci na předfinancování dotačních akcí mateřským školám v roce 2022 předpokládáme v roce 2023 jejich navrácení v plné výši.

Střednědobý výhled rozpočtu města Mohelnice na roky 2023-2024

v Kč	2019 skutečnost	2020 skutečnost	upr.rozpočet k 31.10.2021	2021 oček.skutečnost	2022 rozpočet	2023 výhled	2024 výhled
Stav BÚ k 1.1.	87 529 716	61 816 334	77 048 449	77 048 449	52 792 849,36	15 406 278	15 406 278
Daňové příjmy	173 606 869	165 861 155	160 758 328	163 728 328	170 873 000,00	173 000 000	175 000 000
Nedaňové příjmy	18 498 538	21 231 552	19 244 937	20 364 937	28 181 500,00	30 000 000	28 500 000
Kapitálové příjmy	21 077 054	3 015 708	7 293 600	8 153 600	8 349 000,00	0	0
Dotace – neinvestiční	37 419 988	60 340 307	43 813 882	44 657 746	21 483 800,00	21 500 000	21 500 000
– investiční	13 902 859	23 503 209	24 339 500	25 483 306	0,00	0	0
PŘÍJMY CELKEM	264 505 308	273 951 931	255 450 247	262 387 917	228 887 300,00	224 500 000	225 000 000
Běžné výdaje	188 564 885	177 922 238	234 227 939	201 471 928	181 628 410,00	182 000 000	183 000 000
Investiční výdaje	92 490 906	78 586 687	140 569 098	108 269 098	147 845 461,02	29 500 000	29 000 000
VÝDAJE CELKEM	281 055 792	256 508 925	374 797 037	309 741 026	329 473 871,02	211 500 000	212 000 000
Saldo běžné	40 960 510	69 510 776	-10 410 792	27 279 083	38 909 890,00	42 500 000	42 000 000
Saldo kapitálové	-57 510 994	-52 067 770	-108 935 998	-74 632 192	-139 496 461,02	-29 500 000	-29 000 000
SALDO CELKEM	-16 550 484	17 443 006	-119 346 790	-47 353 109	-100 586 571,02	13 000 000	13 000 000
Financování							
- revolvingový úvěr	0	9 913 225	19 400 000	15 400 000	23 200 000	0	0
- splátka revolvingového úvěru	0	-9 913 225	-2 900 000	-2 900 000	0	0	0
- úvěr r. 2021	0	0	27 700 000	11 500 000	40 000 000	0	0
- splátka úvěru z r. 2021	0	0	0	0	0	-13 000 000	-13 000 000
- splátky starších úvěrů	-7 538 346	-2 236 800	-902 491	-902 491	0	0	0
- vyrovnávací pol. DPH - 8901	-1 624 552	25 908			0	0	0
- zapojení zůstatku z min. let	25 713 382	-15 232 115	76 049 281	24 255 600	37 386 571,02		
FINANCOVÁNÍ CELKEM	16 550 484	-17 443 006	119 346 790	47 353 109	100 586 571,02	-13 000 000	-13 000 000
Stav BÚ k 31.12.	61 816 334	77 048 449	999 168	52 792 849	15 406 278,34	15 406 278	15 406 278



Zpracoval: Ekonomický odbor, listopad 2021