Střednědobý výhled rozpočtu Ústeckého kraje na období 2022 – 2026

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2022 – 2026 (dále jen výhled) je zpracován na základě ustanovení § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, zejména o dlouhodobějších závazcích a pohledávkách a o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobých záměrů včetně rozvojových programů.

v mil. Kč

Tabulka č. 1		Střednědobý výhled rozpočtu				
	schválený rozpočet 2021	r. 2022	r. 2023	r. 2024	r. 2025	r. 2026
ZDROJE	**21 581**	**22 961**	**22 241**	**22 361**	**22 183**	**21 992**
Příjmy	**20 811**	**21 927**	**22 049**	**21 971**	**22 124**	**22 392**
Běžné příjmy, z toho:	**20 282**	**20 958**	**21 274**	**21 404**	**21 600**	**21 751**
- vlastní příjmy	5 791	6 638	6 876	7 051	7 249	7 453
- transfery	14 491	14 320	14 398	14 353	14 351	14 298
Kapitálové příjmy, z toho:	**529**	**969**	**775**	**567**	**524**	**641**
- vlastní příjmy	135	270	70	70	70	70
- transfery	394	699	705	497	454	571
Financování	**770**	**1 034**	**192**	**390**	**59**	**-400**
Prostředky minulých let	100	10	10	10	10	10
Úvěr 2017 - 2022	477	284	x	x	x	x
Úvěr 2021 - 2025	0	624	300	320	149	0
Úvěrový rámec 2016 - 23	713	941	191	0	0	0
Úvěrový rámec 2023 - 2030 xxx	0	0	520	820	640	420
Splátky jistiny úvěru 2011 - 2014	-137	-25	x	x	x	x
Splátky jistiny úvěru 2017 - 2022 x	0	-150	-150	-150	-150	-150
Splátka jistiny úvěru 2021 - 2025 xx	0	0	0	-150	-150	-150
Splátky jistiny úvěrového rámce 2016 - 2023	-383	-650	-426	x	x	x
Splátka jistiny úvěrového rámce 2023 - 2030 xxx	0	0	-253	-460	-440	-530
VÝDAJE	**21 581**	**22 961**	**22 241**	**22 361**	**22 183**	**21 992**
Běžné výdaje	19 577	19 841	19 949	19 992	20 051	20 072
Kapitálové výdaje	2 004	3 120	2 292	2 369	2 132	1 920
ROZDÍL: ZDROJE - VÝDAJE	0	0	0	0	0	0

x úvěr 2017 - 2022 bude splacen k 31. 12. 2031, roční splátka v celém období činí 150 mil. Kč

xx úvěr 2021 - 2025 bude splacen k 31. 12. 2033, roční splátka v celém období činí 150 mil. Kč; úvěr celkem činí 1 500 mil. Kč a v r. 2021 je zapojen až do upraveného rozpočtu

xxx jde o předpoklad otevření úvěrového rámce na předfinancování projektů v následujícím programovacím období

Předpoklady zpracování:

- Výhled vychází z Programu rozvoje Ústeckého kraje a byl zpracován v návaznosti na akční plán na období 2022 – 2026.

- Výtěžnost z daní v souladu se zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů (dále zákon o rozpočtovém určení daní) je stanovena na základě predikce daňového vývoje Ministerstva financí ČR.
- Výše příjmů a výdajů je navrhována jako plnění uzavřených závazků, zákonných povinností nebo na základě odborného odhadu.
- Centrální rezerva kraje určená na nepředvídané nebo mimořádné události je uvažována ve výši cca 1,9 % z vlastních příjmů.
- Výdaje zcela kryté státními dotacemi (mimo evropské projekty) jsou v celém období zařazeny ve výši schváleného rozpočtu r. 2021.
- Financování stavebních akcí a majetkoprávního vypořádání probíhá z rozpočtu Fondu investic a oprav Ústeckého kraje, úvěru 2017 – 2022, úvěru 2021– 2025 nebo Fondu rozvoje Ústeckého kraje, pokud jde o projekty podpořené z EU nebo státního rozpočtu. Akce jsou zařazeny do výhledu dle stavu připravenosti k realizaci v jednotlivých letech.
- Výdaje spojené se Strategickou průmyslovou zónou (SPZ) Triangle jsou kryty příjmy vygenerovanými zónou nebo státní dotací na základě spolufinancování akce "SPZ Triangle - Vnitřní infrastruktura".
- Evropské projekty jsou zařazeny ve výši odborného odhadu dle skutečného stavu připravenosti k realizaci a na základě současných informací k programovacímu období EU 2014+ a období EU 2021+. Ve výhledu je zohledněn záměr maximálně využít finanční prostředky poskytované v rámci projektů Evropské unie. Požadavek na spolufinancování projektů je na základě odborného odhadu stanoven takto:

	SR 2021	**r. 2022**	**r. 2023**	**r. 2024**	**r. 2025**	**r. 2026**
Spolufinancování a částečné předfinancování projektů v mil. Kč	243	309	98	131	91	61

  Jde o vlastní podíl kraje jako žadatele včetně odhadu neuznatelných výdajů, částečně i předfinancování projektů. Předkládány jsou zejména projekty na rekonstrukce krajských komunikací, stavbu cyklostezek a rekonstrukce budov ve správě příspěvkových organizací oblasti školství, kultury a sociálních věcí.
- Předfinancování vlastních investičních projektů podpořených z EU je zajištěno formou čerpání úvěrového rámce v okamžité maximální výši 600 mil. Kč s čerpáním v letech 2016 - 2023 a splácením do konce roku 2023. Pro nové programovací období 2021+ je ve výhledu předpokládáno otevření dalšího úvěrového rámce 2023 – 2030 na předfinancování vlastních projektů.
- V rozpočtovém výhledu je systémově nastavena podpora Krajské zdravotní, a.s., zejména jde o 400 mil. Kč v r. 2022 a 250 mil. Kč v dalších letech na zajištění obnovy a rozšíření dlouhodobého investičního majetku, který je nezbytný pro zajištění závazku služby v obecném hospodářském zájmu.
- Po r. 2023, do kterého je uzavřena Společenská smlouva ohledně zajištění financování Severočeského divadla, s.r.o., není ve výhledu financování divadla každoročně ve výši 33 mil. Kč zahrnuto.
- Ve výhledu jsou systémově zahrnuty finanční prostředky na revitalizaci komunikací II. a III. třídy poskytované Správě a údržbě silnic Ústeckého kraje, příspěvkové organizaci. Roční hodnota je nastavena minimálně na 510 mil. Kč.
- Pokles autobusové dopravní obslužnosti odráží následující předpoklady:
  - současné smluvní vztahy s Dopravní společností Ústeckého kraje, příspěvkovou organizací (DSÚK), ve kterých organizace zajišťuje přepravu pronajatými autobusy, budou přesoutěženy,

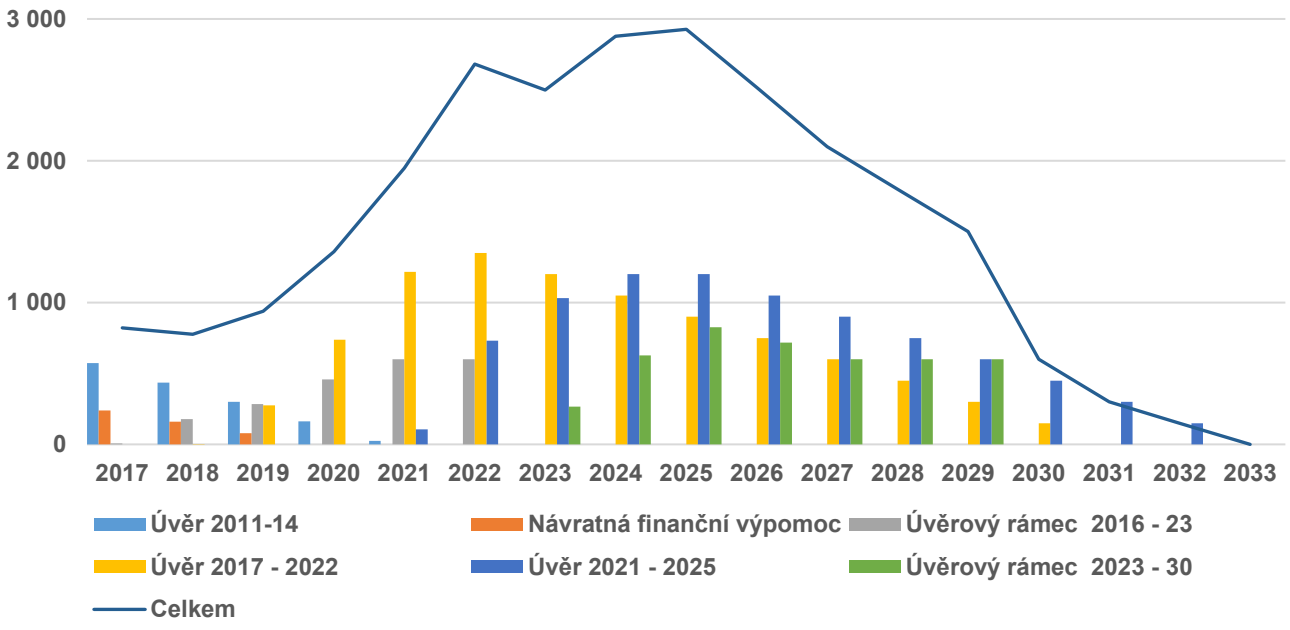
- v rámci DSÚK budou provedeny maximální vnitřní úspory nákladovosti s cílem sníženy ceny dopravního výkonu,
- zvýšení zohlednění tržeb na stav před pandemií COVID – 19.

- V dopravní obslužnosti drážní je kalkulováno se stávajícími smluvními vztahy se všemi smluvními dopravci a vychází se též z pokračování kalkulací pro rok 2021, případně upravených o současné poznatky a vývoj nároků dopravců u jednotlivých smluv. Rozsah dopravních výkonů odpovídá stavu v roce 2021.

- V souvislosti se zajištěním financování zejména investičních potřeb Ústeckého kraje nad rámec možností vlastních prostředků jsou otevřeny:
  - ✓ úvěr s čerpáním v letech 2017 až 2022 v celkové výši 1 500 mil. Kč. Úvěr bude splacen do konce roku 2031 tj. 150 mil. Kč ročně od r. 2022.
  - ✓ úvěr s čerpáním v letech 2021 až 2025 v celkové výši 1 500 mil. Kč. Úvěr bude splacen do konce roku 2033 tj. 150 mil. Kč ročně od r. 2024.

- V souladu se zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti hospodaří Ústecký kraj v zájmu zdravých a udržitelných financí tak, aby výše jeho dluhu nepřekročila k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Maximální výše tohoto poměru je 14 % v roce 2025.

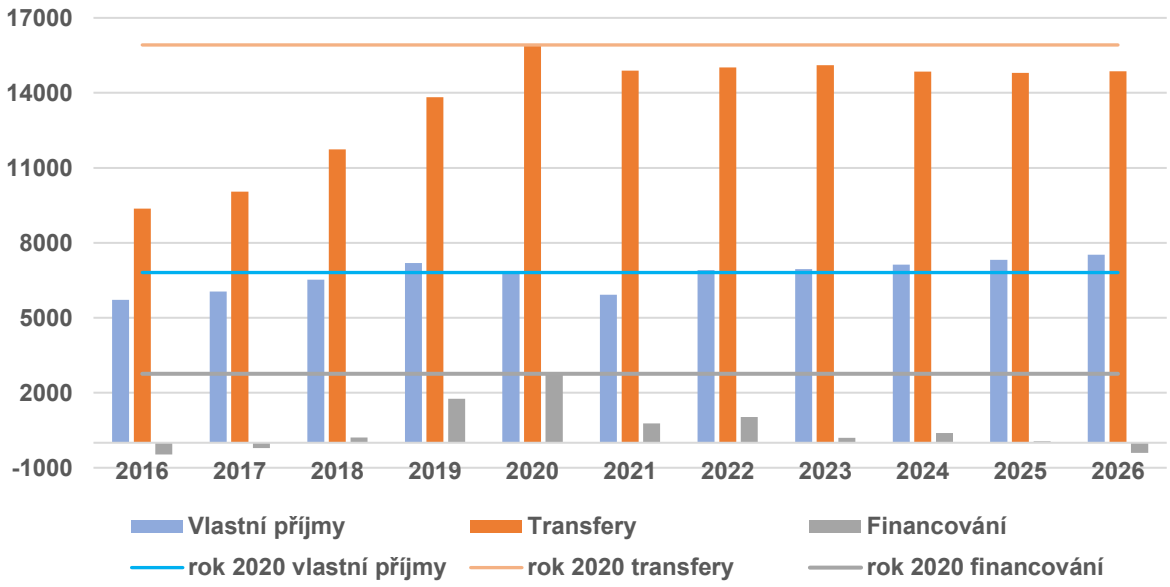
Vývoj cizích zdrojů Ústeckého kraje k 31. 12. běžného roku v mil. Kč



ZDROJE

Nárůst zdrojů v r. 2022 je způsoben zejména nárůstem příjmů především daňových v souvislosti s předpokládaným oživením ekonomky ČR po pandemii COVID – 19 a zapojením nového úvěru 2021 - 2025. Pokles zdrojů po r. 2022 odpovídá zejména změně zapojení cizích zdrojů tj. ukončení čerpání úvěru 2017 – 2022 a zahájení jeho splácení a zahájení splácení úvěru 2021 – 2025 od r. 2024 a ukončení jeho čerpání v r. 2025.
Financování je od roku 2026 záporné tzn., že splátky cizích zdrojů budou vyšší než jejich zapojení, což má negativní dopad na výdajovou část výhledu, ale pozitivní na celkovou zadluženost kraje.

Vývoj zdrojů Ústeckého kraje v porovnání se skutečností r. 2020 v mil. Kč

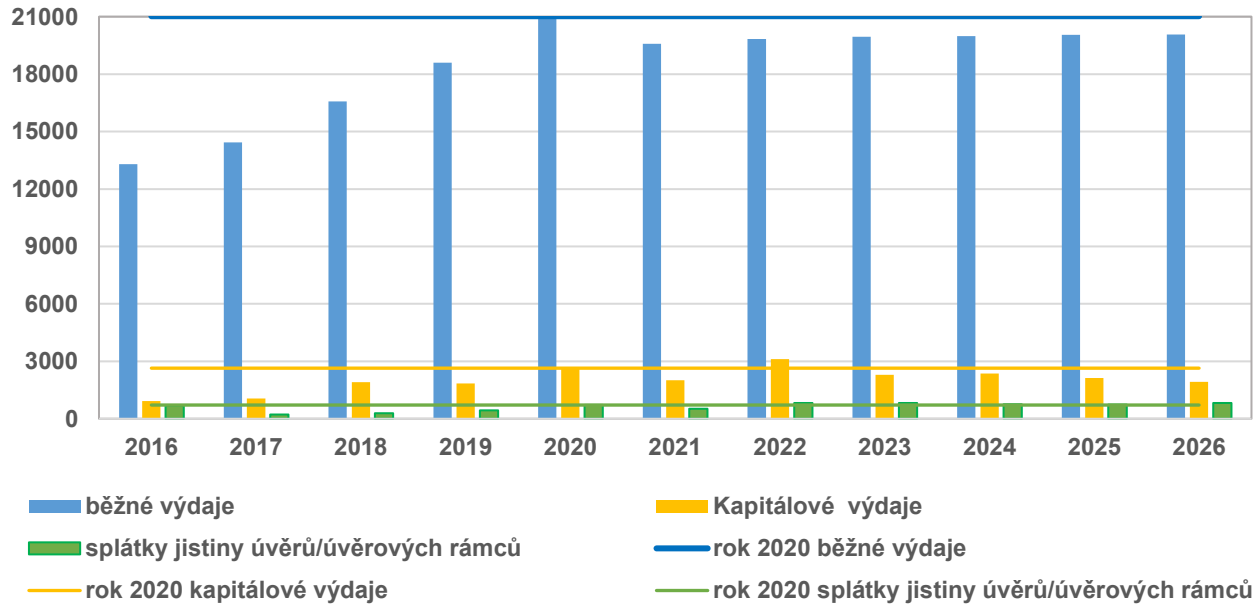


VÝDAJE

Vývoj běžného rozpočtu je stabilní. K výkyvům dochází v kapitálové oblasti, jejíž vývoj úzce souvisí s realizací akcí krytých úvěry 2017 – 2022 a 2021 – 2025, který vrcholí v r. 2022 a postupně klesá. Vývoj v roce 2022 ovlivňuje také čerpání 168 mil. Kč na výstavbu Strategické průmyslové zóny Triangle. Projektům a financování akcí z úvěrů také odpovídá vývoj poměru kapitálových výdajů k celkovým výdajům během období:

	r.2021	r.2022	r.2023	r.2024	r.2025	r.2026
Kapitálové výdaje v %	9	14	10	11	10	9

Vývoj výdajů v porovnání se skutečností r. 2020 v mil. Kč



Předpokládaná rizika pro hospodaření v období 2022 – 2026

- nenaplnění daňových příjmů,
- úhrada sankčních výměrů od poskytovatelů, finančních úřadů, případně Ministerstva financí ČR z důvodů porušení dotačních pravidel,
- nárůst provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací,
- nárůst úroků z úvěrů/úvěrových rámců,
- plnění z dlouholetého sporu kraje s dopravcem DPÚK a.s. v souvislosti s výpovědí smlouvy o závazku veřejné služby v roce 2006,
- nenaplnění snížení nákladovosti a dalších opatření u autobusové dopravní obslužnosti,
- plnění na základě ručitelských smluv za případné porušení smluvních podmínek úvěrových smluv Dopravní společnosti Ústeckého kraje, příspěvkové organizace nebo Krajské zdravotní, a.s.,
- ve výhledu není zohledněno zvýšení investiční dotace (vyrovnávací platby) v rámci služby obecného hospodářského zájmu pro Krajskou zdravotní, a.s. ve výši 100 mil. Kč ročně od r. 2023, které je v současné době projednáváno.

U uvedených rizik se předpokládá vesměs negativní dopad na hospodaření Ústeckého kraje.

Závěr

Obecnými principy výhledu i hospodaření kraje je důsledná identifikace rozvojových priorit a nezbytných prostředků pro jejich realizaci, konfrontace těchto potřeb se zdroji a trvalý tlak na hospodárné využití disponibilních prostředků. Je třeba věnovat maximální pozornost rozvojovým investicím (zejména projektům spolufinancovaným z EU a dalších finančních mechanismů), případně dalšímu vícezdrojovému financování s cílem podporovat projekty, které přinesou úspory provozních výdajů, zejména úspor energií nebo zvýšení příjmů.

V Ústí nad Labem dne 1. června 2021

Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje ke Střednědobému výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2022 - 2026 je 14. červen 2021, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 21. června 2021.

Písemné připomínky směřujte na Ing. Jana Růžičku, člena Rady Ústeckého kraje pro finance. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 21. června 2021.

Úplné znění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2022 – 2026 je zveřejněno na webových stránkách Ústeckého kraje viz odkaz http://www.kr-ustecky.cz/strednedoby-vyhled-rozpoctu-usteckeho-kraje/ds-100125/p1=231487.

Digitálně podepsal Ing. Stanislav Dostál
02.06.2021 16:19