

## Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2024 – 2026

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2024 – 2026 (dále jen výhled) 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.

### Rekapitulační tabulka

v mil. Kč

Věcný obsah	schválený rozpočet 2023	střednědobý výhled rozpočtu		
		2024	2025	2026
<b>ZDROJE</b>	<b>27 275</b>	<b>27 950</b>	<b>28 890</b>	<b>28 668</b>
<b>Příjmy</b>	<b>26 053</b>	<b>27 203</b>	<b>28 472</b>	<b>28 972</b>
<b>Běžné příjmy, z toho:</b>	<b>25 133</b>	<b>26 659</b>	<b>27 491</b>	<b>27 786</b>
- vlastní příjmy	8 532	9 661	10 262	10 713
- transfery	16 601	16 998	17 229	17 073
<b>Kapitálové příjmy, z toho:</b>	<b>920</b>	<b>544</b>	<b>981</b>	<b>1 186</b>
- vlastní příjmy	84	54	45	74
- transfery	836	490	936	1 112
<b>Financování</b>	<b>1 222</b>	<b>747</b>	<b>418</b>	<b>-304</b>
Prostředky minulých let	961	10	10	10
Úvěr 2021 - 2025	663	483	141	x
Úvěrový rámec 2016 - 2023	579	x	x	x
Úvěrový rámec 2023 - 2030 <sup>xxx</sup>	x	678	1 119	970
Splátky jistiny úvěru 2017 - 2022 <sup>*</sup>	-150	-150	-150	-150
Splátka jistiny úvěru 2021 - 2025 <sup>**</sup>	x	-150	-150	-150
Splátky jistiny úvěrového rámce 2016 - 2023	-831	x	x	x
Splátka jistiny úvěrového rámce 2023 - 2030 <sup>xxx</sup>	x	-124	-552	-984
<b>VÝDAJE</b>	<b>27 275</b>	<b>27 950</b>	<b>28 890</b>	<b>28 668</b>
Běžné výdaje	24 217	24 686	25 256	25 303
Kapitálové výdaje	3 058	3 264	3 634	3 365

<sup>\*</sup> úvěr 2017 - 2022 bude splacen k 31. 12. 2031, roční splátka v celém období činí 150 mil. Kč

<sup>\*\*</sup> 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

<sup>xxx</sup> jde o předpoklad otevření úvěrového rámce na předfinancování projektů v programovacím období 2021+

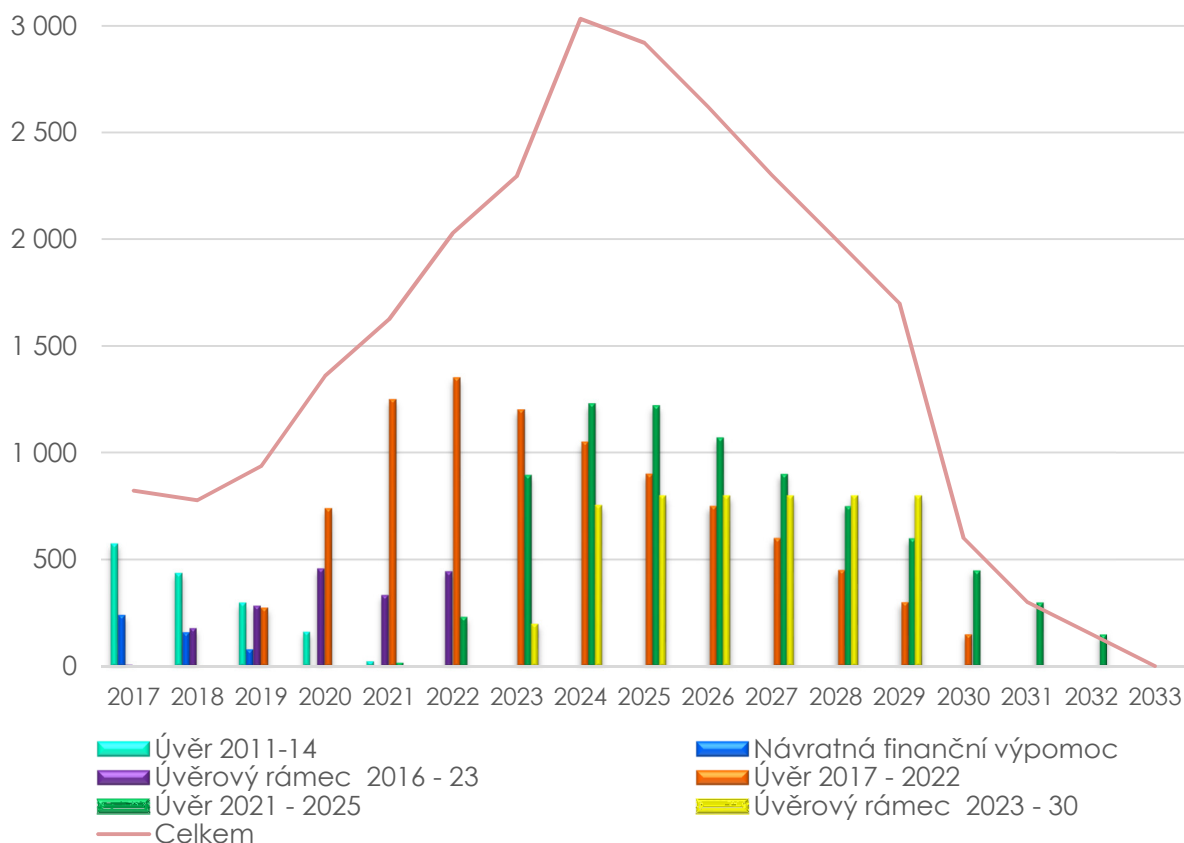
### Předpoklady zpracování střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraj na období 2024 – 2026:

- Výhled vychází z Programu rozvoje Ústeckého kraje resp. Akčního plánu na období 2024 - 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 je stanovena na základě predikce daňového vývoje Ministerstva financí ČR z dubna 2023.
- Výše příjmů, financování a výdajů je navrhována jednotlivými odbory jako plnění uzavřených závazků, zákonných povinností nebo na základě odborného odhadu.
- Výdaje zcela kryté státní dotací (mimo evropské projekty) jsou v celém období zařazeny ve výši schváleného rozpočtu roku 2023.
- Financování stavebních akcí a majetkoprávního vypořádání probíhá z rozpočtu Fondu investic a oprav Ústeckého kraje, úvěru 2021– 2025 nebo Fondu rozvoje Ústeckého kraje, pokud jde o projekty podpořené z EU nebo státního rozpočtu. Jsou zařazeny dle stavu připravenosti k realizaci v jednotlivých letech.

- Zejména investiční potřeby Ústeckého kraje nad rámec možností vlastních prostředků budou financovány z úvěru 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.
- Evropské projekty z Fondu rozvoje ÚK jsou navrženy ve výši odborného odhadu dle skutečného stavu připravenosti k realizaci a na základě současných informací k programovacímu období EU 2021+.
- Předfinancování cizích podílů na realizaci vlastních investičních projektů bude zajištěno formou úvěrového rámce na období 2023 – 2030 do okamžité výše 800 000 tis. Kč. Úvěrový rámec je rozdělen na dvě samostatné tranše, a to ve výši 500 000 tis. Kč na předfinancování projektů týkajících se akcí jako jsou například rekonstrukce silnic II a III. třídy, cyklostezek, rekonstrukce budov příspěvkových organizací a ve výši 300 000 tis. Kč na předfinancování tzv. „zelených projektů“ v rámci snížení energetické náročnosti budov.
- 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 11 % v roce 2024.

### Vývoj cizích zdrojů Ústeckého kraje k 31. 12. běžného roku

v mil. Kč



- Ve výhledu jsou systémově zahrnuty finanční prostředky na revitalizaci komunikací II. a III. třídy poskytované Správě a údržbě silnic Ústeckého kraje, příspěvkové organizaci formou příspěvku na velkou údržbu a investičního účelového příspěvku.
- Spoluúčast na financování strategických partnerů např. Krajské zdravotní, a. s., Inovačního centra Ústeckého kraje, z. s., Terežín – město změny, zájmové sdružení právnických osob, je zahrnuta ve výši uzavřených smluv, případně odborným odhadem.
- Centrální rezerva kraje určená na nepředvídané nebo mimořádné události je uvažována ve výši cca 2 % z vlastních příjmů.

**ZDROJE**

Nárůst zdrojů do roku 2025 je způsoben zejména nárůstem příjmů především daňových na základě predikce Ministerstva financí ČR (duben 2023) při současném snížení zapojení cizích zdrojů zejména s ohledem na zahájení splácení úvěru 2021 – 2025 od roku 2024 a ukončení jeho čerpání v roce 2025. V souvislosti s ukončením financování programovacího období EU 2014+ dochází v roce 2024 k jednorázovému propadu investičních transferů, od roku 2025 se pak zvyšují nad současnou úroveň.

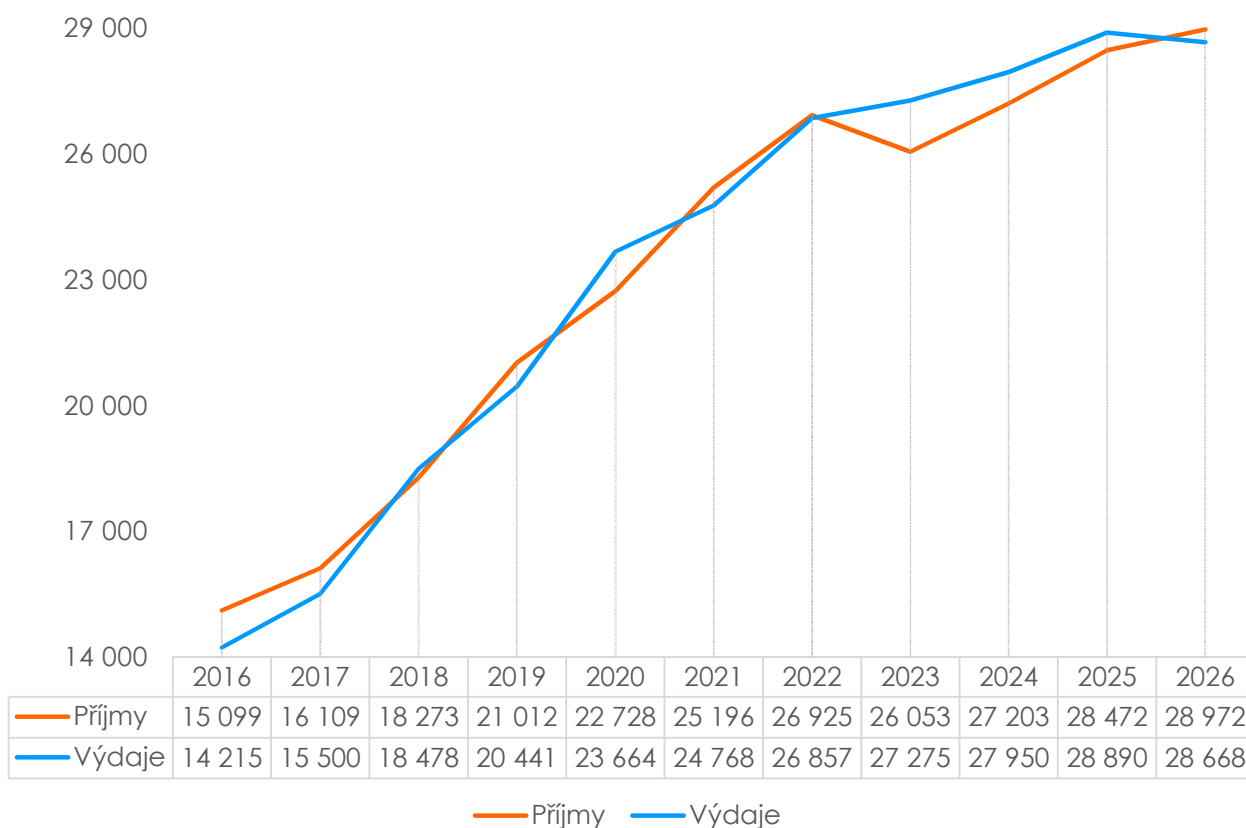
Splátky cizích zdrojů budou od roku 2026 vyšší než jejich zapojení, což má negativní dopad na výdajovou část výhledu, ale pozitivní na celkovou zadluženost kraje.

**VÝDAJE**

Výhled kryje všechny významné výdaje nutné k řádnému fungování kraje a jím zřízených 133 příspěvkových organizací včetně financování projektů a poskytování finančních podpor. Vývoj běžného rozpočtu je stabilní do roku 2025. Následně se běžné výdaje snižují z důvodu poklesu realizace neinvestičních projektů a akcí velké údržby ve Fondu investic a oprav Ústeckého kraje. Výkyvy v kapitálové oblasti kopírují předpokládaný průběh realizace krajských projektů podpořených z EU a státního rozpočtu – ukončení financování programovacího období 2014+ v roce 2023 a zahájení finančně významných projektů období 2021+ po roce 2024. Financování projektů také odpovídá vývoj poměru kapitálových výdajů k celkovým výdajům během období, který se obecně pohybuje kolem 12 %.

**Vývoj příjmů a výdajů**

v mil. Kč



**Obecná rizika, která mohou mít negativní dopad pro hospodaření Ústeckého kraje v období 2024 - 2026:**

- Predikce daňových příjmů Ministerstva financí ČR z dubna 2023 - vzhledem k projednávanému návrhu zákona o konsolidaci veřejných rozpočtů, může být negativně ovlivněna výše daňových příjmů.
- Nutnost vytváření specifických rezerv pro krytí výdajů, které pravděpodobně nastanou, ale jejich výše není dopředu známa. Jedná se zejména o zajištění finančního krytí:
  - ✓ výdajů v sociální oblasti v souvislosti se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů,
  - ✓ dopadů souvisejících s vedením soudních sporů - penále v návaznosti na čerpání dotací v rámci Regionálního operačního programu Severozápad; závazky z nedořešeného sporu s DPÚK a.s.,
  - ✓ negativních dopadů do provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací v souvislosti s navýšením cen energií, očekávaným nárůstem mezd na základě nařízení vlády a inflací,
  - ✓ případného zvýšení spolufinancování z fondů EU zvýšením spoluúčasti příjemců na projektech v souvislosti s projednávaným návrhem zákona o konsolidaci veřejných rozpočtů.
- Nepředvídatelné kroky ČNB v boji s inflací, které mají negativní vliv na rozpočtovanou výši úroků z úvěrů.
- Změny legislativních předpisů s negativním dopadem do veřejných rozpočtů – např. daňové úlevy, mzdové předpisy.
- Kraj je ručitelem za závazky Dopravní společnosti Ústeckého kraje, příspěvkové organizace a Krajské zdravotní, a.s.; případné neplnění jejich povinností z uzavřených úvěrových smluv může mít negativní dopad na výdaje Ústeckého kraje.

V Ústí nad Labem dne 6. června 2023

Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje ke Střednědobému výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2024 - 2026 je 19. červen 2023, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 26. června 2023.

Písemné připomínky směřujte na Ing. Jana Růžičku, člena Rady Ústeckého kraje pro finance. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 26. června 2023.

Úplné znění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2024 – 2026 je zveřejněno na webových stránkách Ústeckého kraje viz odkaz <http://www.kr-ustecky.cz/strednedoby-vyhled-rozpoctu-usteckeho-kraje/ds-100125/p1=231487>.