

# Střednědobý výhled rozpočtu Ústeckého kraje na období 2019 – 2023 (dále jen výhled)

## Střednědobý výhled rozpočtu Ústeckého kraje na období 2019 – 2023 v mil. Kč

| Věcný obsah   | rok 2019      | rok 2020      | rok 2021      | rok 2022      | rok 2023      |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>ZDROJE</b>   | <b>18 307</b> | <b>18 628</b> | <b>18 439</b> | <b>18 158</b> | <b>17 753</b> |
| <b>Příjmy</b>   | <b>17 707</b> | <b>18 220</b> | <b>18 291</b> | <b>18 333</b> | <b>18 350</b> |
| vlastní příjmy  | 6 178         | 6 271         | 6 387         | 6 701         | 6 628         |
| transfery   | 11 529        | 11 949        | 11 904        | 11 632        | 11 722        |
| <b>Financování</b>  | <b>600</b>    | <b>408</b>    | <b>148</b>    | <b>-175</b>   | <b>-597</b>   |
| prostředky minulých let                                   | 39            | 22            | 1             | 1             | 1             |
| úvěr 2017 - 2021  | 383           | 517           | 469           | 0             | 0             |
| úvěrový rámec 2016 - 2023                                 | 849           | 804           | 677           | 599           | 300           |
| další předfinancování evropských projektů z cizích zdrojů | 0             | 34            | 0             | 0             | 0             |
| splátky jistiny úvěru 2011 - 2014                         | -137          | -137          | -137          | -25           | 0             |
| splátky jistiny úvěru 2017 - 2021 *                       | 0             | 0             | 0             | -150          | -150          |
| splátky jistiny úvěrového rámce 2016 - 2023 **            | -454          | -752          | -828          | -600          | -748          |
| splátky jistiny dalšího předfinancování                   | 0             | 0             | -34           | 0             | 0             |
| splátka návratné finanční výpomoci                        | -80           | -80           | 0             | 0             | 0             |
| <b>VÝDAJE</b>   | <b>18 307</b> | <b>18 628</b> | <b>18 439</b> | <b>18 158</b> | <b>17 753</b> |
| <b>běžné výdaje</b>                                       | <b>15 891</b> | <b>16 084</b> | <b>16 069</b> | <b>16 205</b> | <b>16 147</b> |
| <b>kapitálové výdaje</b>                                  | <b>2 416</b>  | <b>2 544</b>  | <b>2 370</b>  | <b>1 953</b>  | <b>1 606</b>  |

\* úvěr 2017 – 2021 bude splacen k 31. 12. 2031

\*\* úvěrový rámec 2016 – 2023 bude splacen k 31. 12. 2023

Střednědobý výhled rozpočtu 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.

Výhled na rok 2019 je výchozím rámcem pro sestavení návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2019 tak, že výše výdajů výhledu jednotlivých odborů schválená zastupitelstvem je závazná pro předložení návrhu rozpočtu na rok 2019.

### Předpoklady zpracování:

- Výhled vychází z Programu rozvoje Ústeckého kraje a na něj navazujících schválených rozvojových plánů Ústeckého kraje.
- Výtěžnost z daní je stanovena na základě odhadu daňového vývoje Ministerstvem financí ČR a dále odborným odhadem 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).
- Výše příjmů i výdajů jsou navrhovány jednotlivými odbory, buď jako plnění uzavřených závazků, nebo na základě odborného odhadu. Přednostně jsou uspokojeny výdaje obligatorní (povinné, zejména vyplývající ze zákonů, případně jiných právních norem, smluvních závazků) a příspěvek zřizovatele na provoz.
- Centrální rezerva kraje určená na nepředvídané nebo mimořádné události je uvažována ve výši cca 2% z vlastních příjmů.

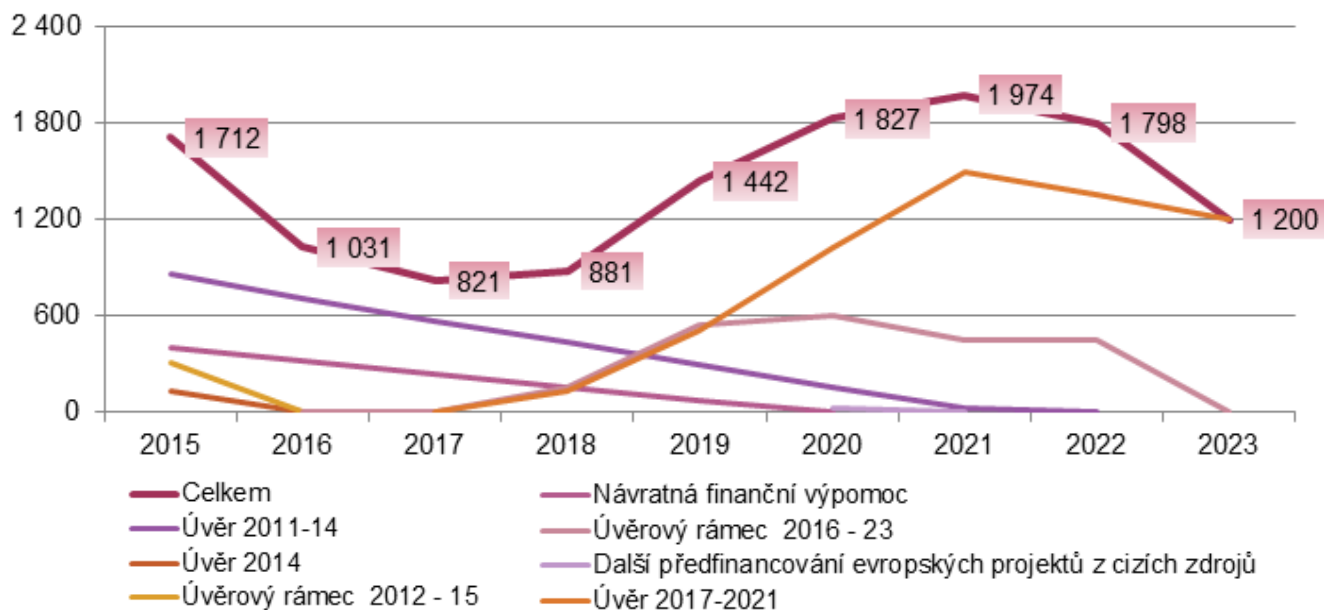
- Výhled přímých nákladů na vzdělávání všech typů škol a výhled dotačního programu Podpora sociálních služeb v ÚK (zcela kryté státní dotací, příjmy odpovídají výdajům) jsou v celém období předloženy ve výši upraveného rozpočtu r. 2018 z důvodu porovnatelnosti celkových objemů rozpočtu kraje.
- Financování stavebních akcí a majetkoprávního vypořádání je navrženo dle skutečného stavu připravenosti k realizaci v jednotlivých letech v souladu s Investičním plánem Ústeckého kraje na roky 2019 – 2021 a Akčním plánem Programu rozvoje Ústeckého kraje pro roky 2018 - 2019.
- Od poloviny roku 2019 dojde k postupnému převádění zajištění územní dopravní obslužnosti autobusové na nově zřízenou Dopravní společnost Ústeckého kraje, příspěvkovou organizaci. K 30. 6. 2019 budou ukončeny smlouvy v 8 oblastech Ústeckého kraje s nynějšími dopravci, k 31. 12.2019 v dalších 3 oblastech.
- V roce 2019 končí platnost stávající smlouvy o závazku veřejné služby ve veřejné drážní osobní dopravě k zajištění dopravní obslužnosti územního obvodu Ústeckého kraje se společností České dráhy, a.s. Dopravce pro nové smluvní období 2019 - 2029 bude vybrán přímým zadáním na základě nezávislého průzkumu trhu.
- Evropské projekty financované z Fondu rozvoje ÚK jsou navrženy na základě vyhlášených výzev v jednotlivých programech, dle skutečného stavu připravenosti k realizaci a pravděpodobnosti úspěšného výběru navrhované akce. Ve výhledu je zohledněn záměr maximálně využít finanční prostředky poskytované v rámci projektů Evropské unie a dalších finančních mechanismů. Požadavek na spolufinancování projektů je na základě odborného odhadu stanoven takto:

| rok  | r. 2019 | r. 2020 | r. 2021 | r. 2022 | r. 2023 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Spolufinancování projektů v mil. Kč</b> | 317     | 230     | 175     | 105     | 91      |

Jde o vlastní podíl kraje jako žadatele včetně odhadu neuznatelných výdajů. Předkládány jsou zejména projekty na rekonstrukce krajských komunikací, stavbu cyklostezek a rekonstrukce budov včetně pořízení vybavení příspěvkových organizací oblasti školství, kultury a sociálních věcí. Financování projektů bude kulminovat v letech 2019 – 2021, kdy budou realizovány projekty v rámci většího počtu výzev.

- Předfinancování vlastních projektů podpořených z EU, dalších evropských finančních mechanismů nebo státního rozpočtu 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. V případě potřeby (rok 2020) bude doplněno směnečným programem/dalším úvěrovým rámcem do celkové okamžité výše 800 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. Roční hodnota je nastavena minimálně 550 mil. Kč.
- V rozpočtovém výhledu je systémově nastavena podpora Krajské zdravotní, a.s. ve stabilní roční výši cca 200 mil Kč – část formou financování výkonu služby obecného hospodářského zájmu (investiční potřeby) a část v rámci dotačního programu.
- K zajištění financování zejména investičních potřeb Ústeckého kraje nad rámec možností vlastních prostředků byl otevřen úvěr s čerpáním v letech 2017 – 2021 v celkové výši 1 500 mil. Kč. Úvěr bude splacen do konce roku 2031.
- Předpokládaná zadluženost v letech - 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 letech 2020 a 2021.

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



## Rozpočtový výhled

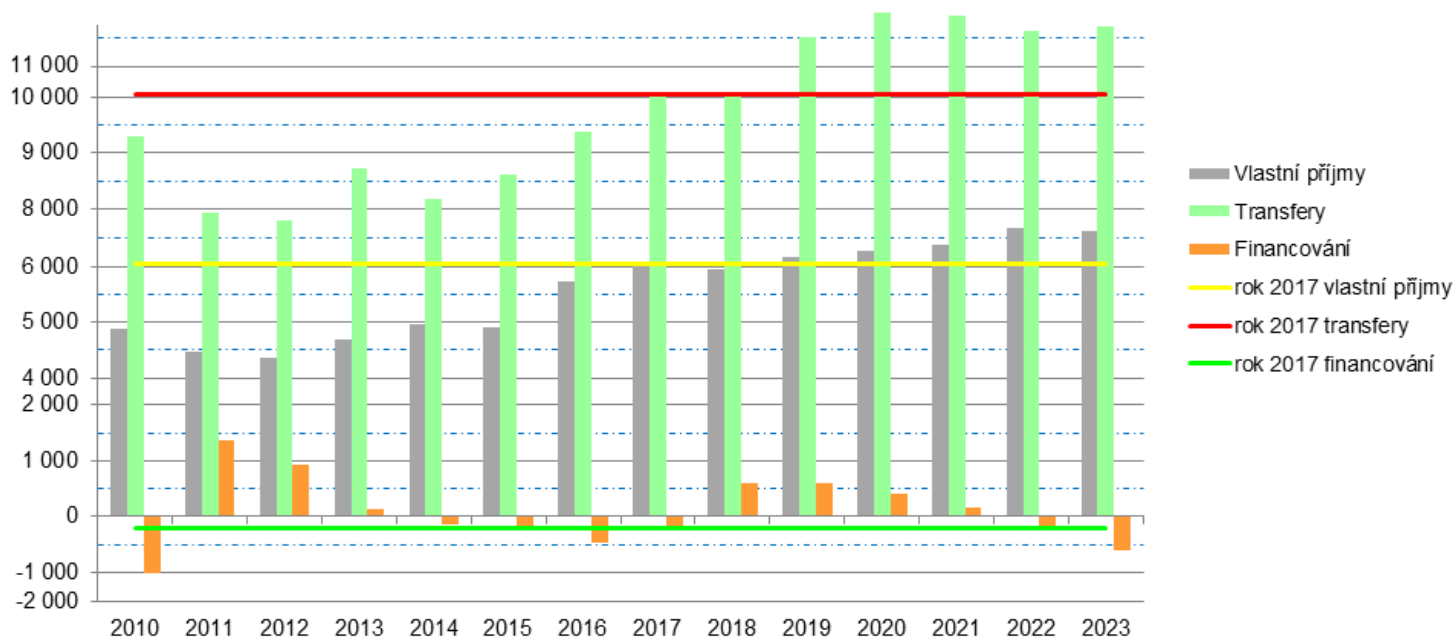
### ZDROJE

Zdroje v mil. Kč

|               | rok 2019 | rok 2020 | rok 2021 | rok 2022 | rok 2023 |
|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>ZDROJE</b> | 18 307   | 18 628   | 18 439   | 18 158   | 17 753   |
| Příjmy        | 17 707   | 18 220   | 18 291   | 18 333   | 18 350   |
| Financování   | 600      | 408      | 148      | -175     | -597     |

- Zásadní meziroční nárůst v r. 2019 (1 650 mil. Kč) je způsoben zejména zvýšením státních dotací na financování přímých nákladů regionálního školství (855 mil. Kč), podpory sociálních služeb (415 mil. Kč) a investičních transferů (325 mil. Kč). Pokles příjmů po r. 2021 odpovídá zejména změně zapojení cizích zdrojů tj. ukončení čerpání úvěru 2017 – 2021 a zahájení jeho splácení a snížení zapojení úvěrového rámce 2016 – 2023 na předfinancování krajských projektů spolufinancovaných z EU a státního rozpočtu.
- Předpokládaný vývoj vlastních příjmů v letech vykazuje stabilní nárůst, u kapitálových příjmů dochází k výkyvům v souvislosti s prodeji ve strategické průmyslové zóně Triangle. Výše přijatých transferů bude po nárůstu v r. 2019 poměrně stálá s drobnými výchyly z důvodu proplácení spolufinancování evropských projektů. Financování je od roku 2022 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. 2017 v mil. Kč

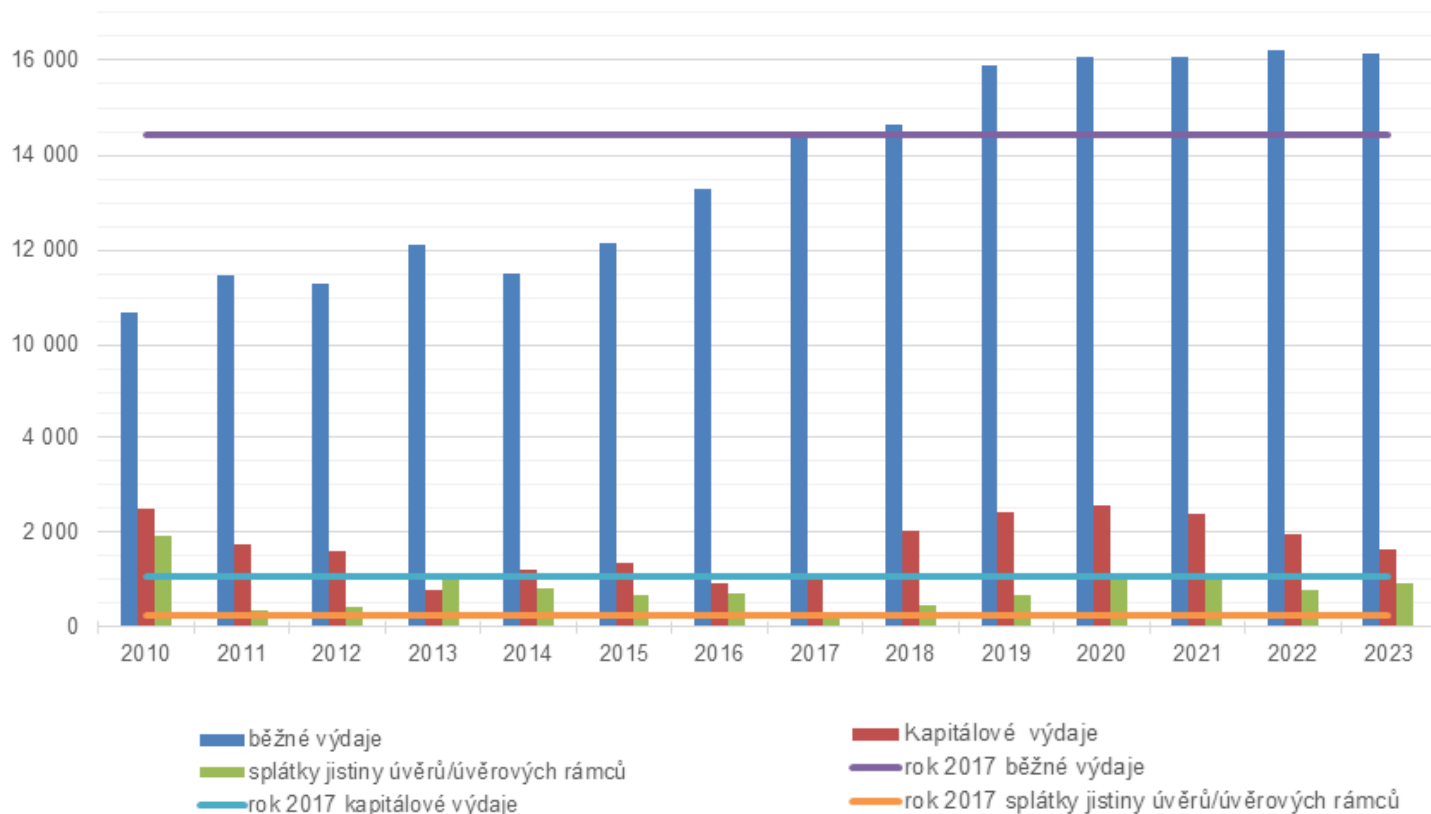


## VÝDAJE

### Výdaje v mil. Kč

|                   | rok 2019      | rok 2020      | rok 2021      | rok 2022      | rok 2023      |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>VÝDAJE</b>     | <b>18 307</b> | <b>18 628</b> | <b>18 439</b> | <b>18 158</b> | <b>17 753</b> |
| běžné výdaje      | 15 891        | 16 084        | 16 069        | 16 205        | 16 147        |
| kapitálové výdaje | 2 416         | 2 544         | 2 370         | 1 953         | 1 606         |

### Poměr jednotlivých výdajů v mil. Kč



Vývoj běžného rozpočtu je stabilní, k výkyvům dochází v kapitálové oblasti. Nárůst kapitálových výdajů mimo Fond rozvoje ÚK do roku 2021 a následující propad odpovídá zejména realizaci akcí krytých úvěrem 2017 – 2021. Výše výdajů v rámci Fondu rozvoje ÚK kopíruje předpokládaný průběh realizace krajských projektů podpořených z EU a státního rozpočtu, po roce 2019 dochází k postupnému poklesu. Tomu také odpovídá poměr kapitálových výdajů k celkovým výdajům během období:

|                       | r.2018 | r.2019 | r.2020 | r.2021 | r.2022 | r.2023 |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kapitálové výdaje v % | 12     | 13     | 14     | 13     | 11     | 9      |

### Předpokládaná rizika pro hospodaření v období 2019 – 2023

- Predikce daňových příjmů Ministerstva financí ČR je postavena na pozitivním vývoji hospodaření ČR – není jisté, že se tento vývoj naplní.
- Evropské projekty - vzhledem k miliardám proinvestovaných na projekty spolufinancované z EU může dojít k případným úhradám sankčních výměrů z důvodů porušení dotačních pravidel.
- Z pohledu provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací lze velice těžko odhadnout dopady vnějších vlivů na jejich hospodaření (např. navýšení tarifních platů veřejného sektoru).
- Nadále je problematické financování sociální péče v souvislosti se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách ve znění pozdějších předpisů.
- V návrhu výhledu jsou zahrnuty úroky z úvěrů ve výši odborného odhadu - skutečné úroky se odvíjejí od platné úrokové sazby a skutečného čerpání a splácení.
- Ústecký kraj je žalován dopravcem DPÚK a.s. v souvislosti s výpovědí smlouvy o závazku veřejné služby a následným výběrem a vydáním licencí jinému dopravci v roce 2006. Dlouholetý spor zahrnuje více než 10 žalob, přičemž žalované částky se pohybují v řádu stovek milionů Kč. Na základě vyjádření právního zástupce kraje lze považovat riziko, že žalobci bude přiznáno zmíněné finanční plnění, za relativně nízké.
- Územní dopravní obslužnost – případné zásadní navýšení cen za km výkonu autobusové nebo drážní dopravní obslužnosti v souvislosti s uzavřením nových smluv s dopravci, případně navýšení rozsahu km, bude možné realizovat pouze za podmínky dalšího snížení kapitálového rozpočtu a to ve všech jeho oblastech, popřípadě snížením podpor poskytovaných krajem.

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.

Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje ke Střednědobému výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2019 - 2023 je 18. červen 2018, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 25. června 2018.

Písemné připomínky směrujte na PhDr. Martina Kliku, MBA, DBA, 1. náměstka a zástupce hejtmana Ústeckého kraje. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 25. června 2018.

Úplné znění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2019 – 2023 je zveřejněno na webových stránkách Ústeckého kraje viz odkaz <http://www.kr-ustecky.cz/strednedoby-vyhled-rozpoctu-usteckeho-kraje/ds-100125/p1=231487>.