

Zasedání Zastupitelstva Ústeckého kraje

Dne:

27. 6. 2016

Bod programu:

39

Věc:

Rozpočtový výhled Ústeckého kraje na období 2017 - 2021

Důvod předložení:

Ustanovení § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Nárok na rozpočet Ústeckého kraje:

-

Zpracoval:

Ing. Stanislav Dostál,
vedoucí ekonomického odboru

Předkládá:

Ing. Ladislav Drlý,
člen Rady Ústeckého kraje

Konzultováno:**Projednáno v Radě Ústeckého kraje:**

usnesení číslo: 35/111R/2016

dne:

18. 5. 2016

hlasování:

pro

7

proti

0

zdržel se

0

Předáno OOKÚ:

10. 6. 2016

Expedováno:**Přílohy:**

1. Rozpočtový výhled 2017 – 2021 – rekapitulace
2. Rozpočtový výhled 2017 – 2021 – příjmy a financování
3. Rozpočtový výhled 2017 – 2021 – běžné výdaje
4. Rozpočtový výhled 2017 – 2021 – kapitálové výdaje
5. Rozpočtový výhled 2017 – 2021 – finanční podpory

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo Ústeckého kraje po projednání

schvaluje

rozpočtový výhled Ústeckého kraje na období 2017 – 2021 dle příloh č. 1 – 5 tohoto usnesení.

Důvodová zpráva:

Návrh rozpočtového výhledu Ústeckého kraje na období 2017 – 2021 (dále jen rozpočtový

výhled) je zpracován na základě ustanovení § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Rozpočtový 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.

Rozpočtový výhled na rok 2017 je výchozím rámcem pro sestavení návrhu rozpočtu Ústeckého kraje na rok 2017 – výše výdajů rozpočtového výhledu jednotlivých odborů schválená zastupitelstvem je závazná pro předložení návrhu rozpočtu na rok 2017.

V tabulkách rozpočtového výhledu (přílohy 1 – 4) jsou uvedeny pro srovnání „schválený rozpočet na rok 2016“ a meziroční změny v procentech. V příloze č. 5 je uveden přehled poskytnutých podpor a přidělů do fondů od r. 2012.

Předpoklady zpracování:

- Rozpočtový výhled vychází ze 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.
- Příspěvkové organizace – příspěvek zřizovatele na provoz je předložen s meziročním nárůstem cca ve výši uvedených koeficientů:

rok	r. 2017	r. 2018	r. 2019	r. 2020	r. 2021
Koeficient v %	2,3	2,8	1,5	2	2

- Odvod z fondů investic příspěvkových organizací je v celém období zařazen ve výši krytých odpisů z nemovitého majetku.

tabulka č. 1 Rekapitulace odvodů z investičního fondu v mil. Kč

Příspěvkové organizace	Odvod z odpisů z nemovitého majetku	
	r. 2016	r. 2017 - 2021
SPZ Triangle	18	18
Krajská majetková	1	4
oblast školství	66	66
oblast kultury	6	6
oblast sociální	24	25
oblast zdravotnictví	9	9
Správa a údržba silnic ÚK	202	202
Celkem	326	330

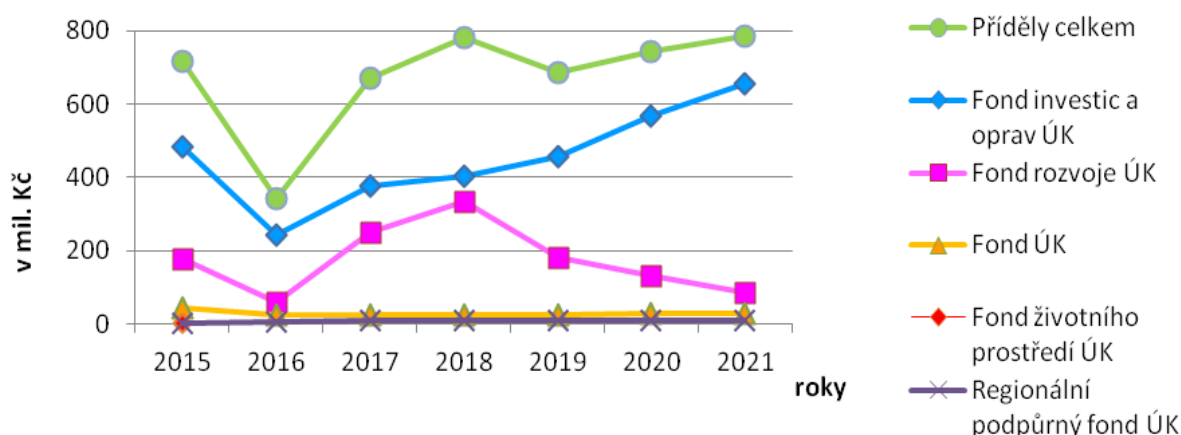
- U jednotlivých výdajů je vyznačeno, zda jde o výdaje obligatorní (povinné, zejména vyplývající ze zákonů, případně jiných právních norem, smluvních závazků) nebo fakultativní (ostatní). Zvlášť jsou uvedeny příspěvky příspěvkových organizací na provoz, finanční podpory a čerpání peněžních fondů.
- Přednostně jsou uspokojeny výdaje obligatorní a příspěvek zřizovatele na provoz.
- Centrální rezerva kraje je uvažována ve výši cca 2% z vlastních příjmů.

- Výhled přímých nákladů na vzdělávání všech typů škol (zcela krytý státní dotací, příjmy odpovídají výdajům) je v celém období předložen ve výši schváleného rozpočtu r. 2016 z důvodu porovnatelnosti celkových objemů rozpočtu kraje.
- Výhled dotačního programu Podpora sociálních služeb v ÚK (zcela krytý státní dotací, příjmy odpovídají výdajům) je v celém období předložen ve výši schváleného rozpočtu 2016 z důvodu srovnatelnosti celkových objemů.
- Financování stavebních akcí a majetkoprávního vypořádání v rámci kapitálových výdajů probíhá v rámci Fondu investic a oprav Ústeckého kraje a je navrženo dle skutečného stavu připravenosti k realizaci v jednotlivých letech v souladu s Investičním plánem Ústeckého kraje na roky 2017 - 2019.
- Strategická průmyslová zóna Triangle je financována mimo Fond investic a oprav Ústeckého kraje. Veškeré výdaje spojené se zónou jsou kryty příjmy vygenerovanými zónou.
- Příděly z rozpočtu do peněžních fondů jsou navrhovány takto:

tabulka č. 2 Příděly z rozpočtu do fondů v mil. Kč

	SR 2016	r. 2017	r. 2018	r. 2019	r. 2020	r. 2021
Fond investic a oprav ÚK	243	378	404	458	569	656
Fond rozvoje ÚK	58	249	334	183	130	84
Fond Ústeckého kraje	26	26	26	26	27	27
Fond vodního hospodářství ÚK	0	0	0	0	0	0
Fond životního prostředí ÚK	0	0	0	0	0	0
Fond pro mimořádné události ÚK	0	0	0	0	0	0
Regionální podpůrný fond ÚK	7	9	9	9	9	9
Fond zaměstnavatele	9	9	9	9	9	10
Příděly celkem	343	671	782	685	744	786

graf č.1 Vývoj přídělů z rozpočtu do fondů v mil. Kč



- Evropské projekty z Fondu rozvoje Ústeckého kraje jsou navrženy dle vyhlášených případně připravovaných výzev v jednotlivých programech na základě současných informací k programovacímu období EU 2014+ a podle skutečného stavu připravenosti k realizaci.
- 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. 2017	r. 2018	r. 2019	r. 2020	r. 2021
Spolufinancování projektů v mil. Kč	143	254	134	101	62

- Jde o vlastní podíl kraje jako žadatele včetně odhadu neuznatelných výdajů. Předkládány jsou zejména projekty na rekonstrukce krajských komunikací, stavbu cyklostezek a rekonstrukce budov a pořízení vybavení příspěvkových organizací oblasti školství a sociálních věcí. Financování projektů bude kulminovat v roce 2018, kdy se předpokládá dokončení projektů z I. výzev a současně realizace v rámci II. výzev – zejména rekonstrukce komunikací.
- Předfinancování vlastních projektů podpořených z EU a dalších evropských finančních mechanismů 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 (r. 2017 a 2018) bude doplněno směnečným programem do celkové okamžité výše 800 mil. Kč.
- V rozpočtovém výhledu jsou systémově zahrnuty finanční prostředky na opravy komunikací II. a III. třídy poskytované Správě a údržbě silnic Ústeckého kraje, příspěvkové organizaci jako příspěvek na velkou údržbu. Podkladem je materiál zpracovaný firmou Pavex na obnovu krajských komunikací ve variantě delšího časového rozložení financí. Roční hodnota je nastavena minimálně 350 mil. Kč:

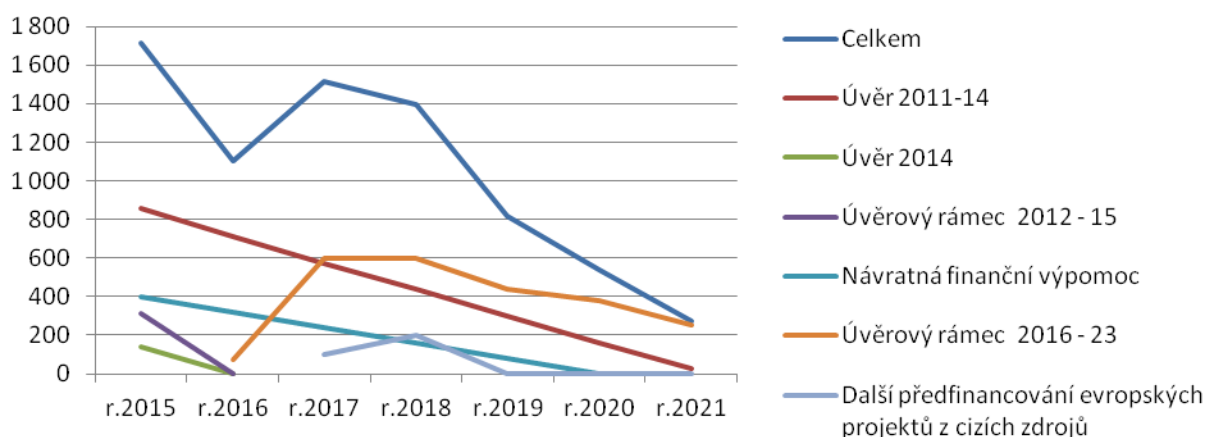
rok	r. 2017	r. 2018	r. 2019	r. 2020	r. 2021
Správa a údržba silnic, příspěvková organizace – příspěvek na velkou údržbu v mil. Kč	350	350	536	523	541

- V rozpočtovém výhledu je dále systémově nastavena podpora rozvoje Krajské zdravotní, a.s. ve výši cca 2% z hodnoty majetku společnosti ročně – část jako záměr zvýšení základního kapitálu a část v rámci dotačního programu.
- Současně s rozpočtovým výhledem je zpracován a schválen Investiční plán Ústeckého kraje na období 2017 – 2019 a Akční plán programu rozvoje Ústeckého kraje pro roky 2016 – 2017.
- Předpokládaná zadluženost v letech včetně úroků:

tabulka č. 3 Zadluženost Ústeckého kraje k 31. 12. běžného roku v mil. Kč

	skutečnost	předpoklad	výhled				
	r.2015	r.2016	r.2017	r.2018	r.2019	r.2020	r.2021
Úvěr 2011-14	860	711	574	437	300	162	25
Úvěr 2014	140	0	x	x	x	x	x
Úvěrový rámec 2012-15	312	0	x	x	x	x	x
Návratná finanční výpomoc	400	320	240	160	80	0	x
Úvěrový rámec 2016-23	x	75	600	600	440	377	251
Další předfinancování evropských projektů z cizích zdrojů	x	x	100	200	0	0	0
Celkem	1 712	1 106	1 514	1 397	820	539	276
Úroky	11	8	12	11	9	7	3

graf č.2 Vývoj cizích zdrojů Ústeckého kraje k 31. 12. běžného roku v mil. Kč



Rozpočtový výhled (viz přílohy č. 1-5)

ZDROJE (viz příloha č. 1)

tabulka č. 4 Meziroční změna v mil. Kč

	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Zdroje celkem	1 076	169	-102	-104	-24

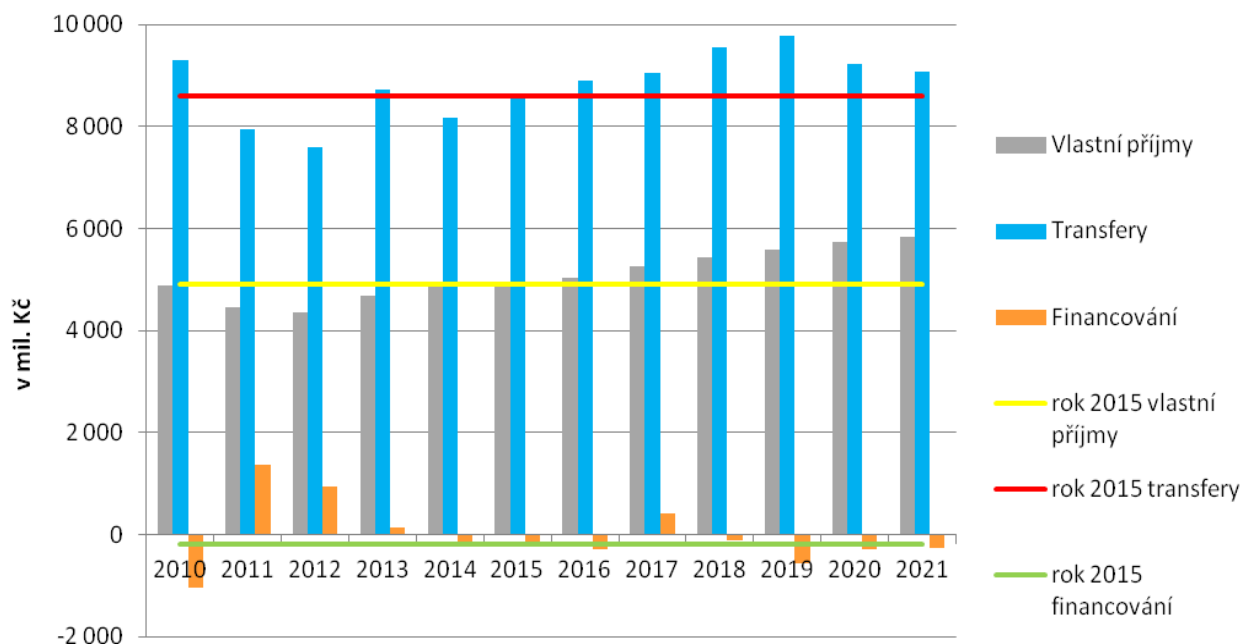
tabulka č. 5 Změna vzhledem ke srovnávací základně r. 2016 v %

	2016/2017	2016/2018	2016/2019	2016/2020	2016/2021
Zdroje celkem	8	9	8	8	7

Zásadní nárůst (8%) mezi roky 2016 a 2017 odpovídá zapojení úvěrového rámce 2016 – 2023 na předfinancování krajských projektů spolufinancovaných z EU a státního rozpočtu. Dalším vlivem

je navýšení podílu krajů na sdílených daních v souvislosti se změnou zákona o rozpočtovém určení daní (zvýšení podílu krajů na DPH a daní fyzických osob ze závislé činnosti), který byl schválen koncem roku 2015 a proto nebyl v celé šíři promítnut do schváleného rozpočtu r. 2016. V dalším období je již vývoj zdrojů stabilizovaný.

graf č.3 Vývoj zdrojů Ústeckého kraje v porovnání se skutečností r. 2015 v mil. Kč



Předpokládaný vývoj vlastních příjmů v letech vykazuje stabilní nárůst. Výše přijatých transferů bude ovlivněna spolufinancování evropských projektů. Financování je s výjimkou roku 2017 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.

PŘÍJMY (viz příloha č. 2)

tabulka č. 6 Meziroční změna v mil. Kč

	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Příjmy celkem	379	694	358	-401	-41
- běžné příjmy	249	265	115	39	131
- kapitálové příjmy	130	429	243	-440	-172

tabulka č. 7 Změna vzhledem ke srovnávací základně r. 2016 v %

	2016/2017	2016/2018	2016/2019	2016/2020	2016/2021
Příjmy celkem	3	8	10	7	7
- běžné příjmy	2	4	5	5	6
- kapitálové příjmy	41	176	253	114	60

Tříprocentní nárůst mezi roky 2016 a 2017 odpovídá zejména navýšení podílu krajů na sdílených daních v souvislosti se změnou zákona o rozpočtovém určení daní, který byl schválen koncem roku 2015 a proto nebyl v celé šíři promítnut do schváleného rozpočtu r. 2016. Dalším důvodem navýšení je posílení investičních transferů v rámci podílu EU a státního rozpočtu na realizovaných krajských projektech (41% v r. 2017 a 96% v r. 2018). Po r. 2019 dochází k postupnému snížení investičních transferů (-39% v r. 2020 a -25% v r. 2021) v závislosti na odborném odhadu realizace a financování projektů.

Daňové příjmy – cca 34 % celkových příjmů - sdílené daně (daň z příjmů fyzických osob, daň z

příjmů právnických osob, daň z přidané hodnoty) – postupný nárůst

Nedaňové příjmy - cca 2,6 % celkových příjmů - odvod z fondů investic příspěvkových organizací, poplatky za využívání přírodních zdrojů podle vodního zákona, příjmy z úroků, příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí,

Kapitálové příjmy - cca 0,4 % celkových příjmů - investiční dary, příjmy z prodeje pozemků Strategické průmyslové zóny Triangle

Přijaté transfery - cca 63 % celkových příjmů:

- ❖ neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů:
 - přímé náklady na vzdělávání obecních, krajských a soukromých škol (přímé náklady jsou v celém období shodné z důvodu srovnatelnosti celkových objemů),
 - transfer na Podporu sociálních služeb v ÚK (částky jsou v celém období shodné z důvodu srovnatelnosti celkových objemů),
 - transfer na ztrátu dopravce z provozu veřejné osobní drážní dopravy,
 - příspěvek na výkon státní správy,
 - neinvestiční podíl EU a státního rozpočtu na krajských projektech předfinancovaných krajem,
- ❖ investiční transfery:
 - investiční podíl EU a státního rozpočtu na krajských projektech předfinancovaných krajem.

FINANCOVÁNÍ (viz příloha č. 2) zahrnuje:

- ❖ čerpání a splátky jistiny úvěrového rámce 2016 – 2023 na předfinancování krajských projektů podpořených z EU a státního rozpočtu do maximální okamžité výše 600 mil. Kč. Splátky budou uhrazeny ihned po obdržení prostředků evropského nebo státního podílu – max. do konce r. 2023,
- ❖ čerpání a splátky další potřeby finančních prostředků na předfinancování evropského a státního podílu realizovaných projektů zřejmě formou směnečného programu do maximální okamžité výše 200 mil. Kč,
- ❖ splátky jistiny úvěru 2011 – 2014 – v celém období ve výši 137 mil. Kč ročně, bude splaceno 31. 3. 2022,
- ❖ splátky návratné finanční výpomoci 2013 – v celém období ve výši 80 mil. Kč ročně, bude splaceno 31. 12. 2020,

Jediným rokem s kladným financováním (záporné saldo příjmů a výdajů) je rok 2017 vzhledem k předpokladu zapojení úvěrového rámce a dalšího zdroje na předfinancování evropských projektů v plné výši při současných nízkých splátkách z důvodu zahájení projektů. V ostatních letech splátky úvěrů převyšují jejich načerpání, což má pozitivní dopad na úvěrové zatížení kraje.

VÝDAJE (viz přílohy č. 3, 4)

tabulka č. 8 Meziroční změna v mil. Kč

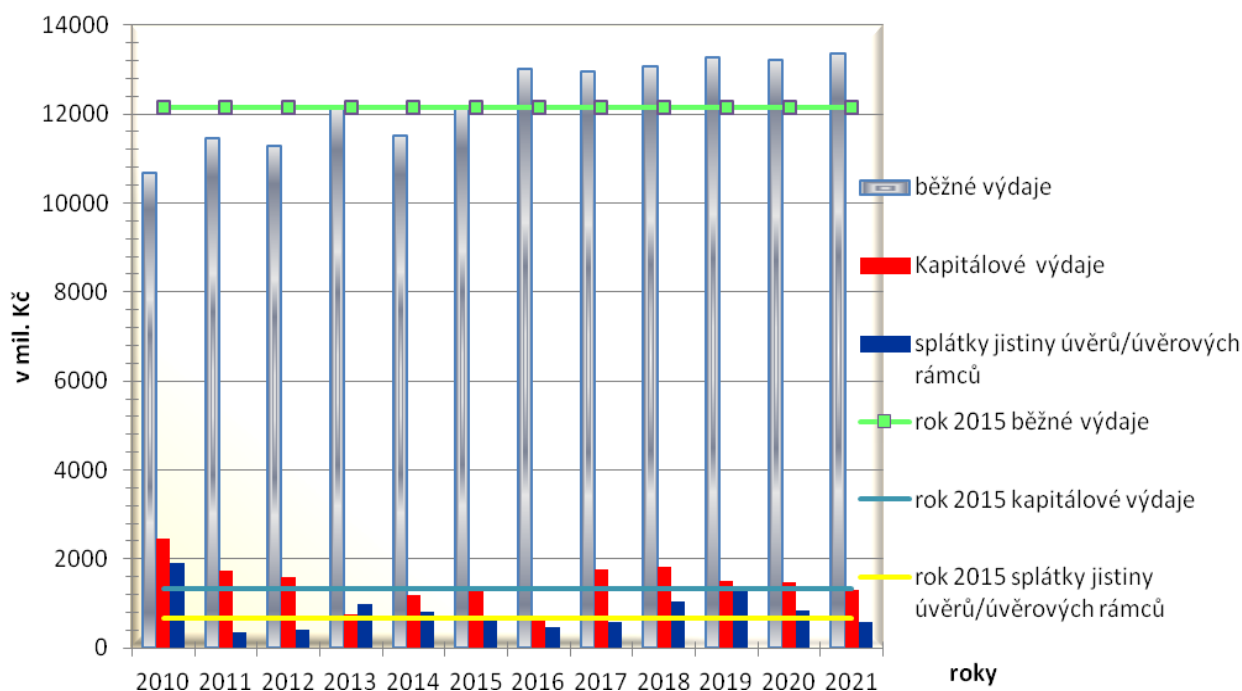
	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Výdaje celkem	1 076	169	-102	-104	-24
- běžné výdaje	-42	91	225	-80	160
- kapitálové výdaje vyjma Fondu rozvoje ÚK	16	45	34	159	88
- kapitálové výdaje - Fond rozvoje ÚK	1 102	33	-361	-183	-272

tabulka č. 9 Změna vzhledem ke srovnávací základně r. 2016 v %

	2016/2017	2016/2018	2016/2019	2016/2020	2016/2021
Výdaje celkem	8	9	8	8	7
- běžné výdaje	0	0	2	1	3
- kapitálové výdaje vyjma Fondu rozvoje ÚK	3	11	18	48	64
- kapitálové výdaje - Fond rozvoje ÚK	1 091	1 124	766	585	316

I vývoj výdajové části úzce souvisí s realizací evropských projektů. Zejména v kapitálových výdajích - Fond rozvoje ÚK z důvodu zapojení cizích zdrojů na předfinancování projektů dochází ke skokovému navýšení v roce 2017 (navýšení 1 091%) z důvodu navýšení cizích zdrojů o 1 004 mil. Kč. Následuje kulminace v r. 2018 a postupný pokles (-29% v r. 2019 až -39% v r. 2021) s předpokládaným ukončováním projektů a vyčerpáním alokace jednotlivých operačních programů. U ostatních kapitálových výdajů, zejména realizovaných v rámci Fondu investic a oprav Ústeckého kraje, je zřejmý postupný nárůst (zejména 25% v r. 2020).

graf č. 4 Vývoj výdajů v porovnání se skutečností r. 2015 v mil. Kč



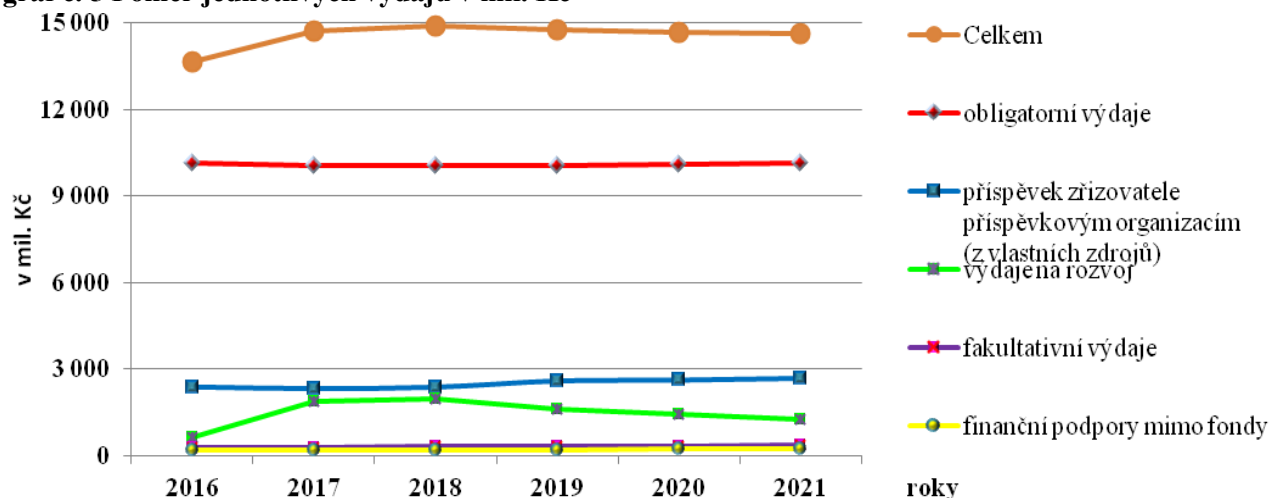
Předpokládaný vývoj v grafu č. 4 naznačuje stabilní stav běžných výdajů odpovídající r. 2016. Vývoj kapitálových výdajů kopíruje financování realizace evropských projektů případně dostatek zdrojů na investice z vlastních prostředků. Pokles splátek úvěrů/úvěrových rámců v r. 2021 zohledňuje doplacení návratné finanční výpomoci v roční výši 80 mil. Kč k 31. 12. 2020.

tabulka č. 10 Poměr jednotlivých výdajů v %

	r.2016	r.2017	r.2018	r.2019	r.2020	r.2021
Obligatorní výdaje	74	68	68	68	69	69
Příspěvek příspěvkovým organizacím (z vlastních zdrojů)	17	16	16	17	18	18
Výdaje na rozvoj	6	13	13	12	10	9
Fakultativní výdaje	2	2	2	2	2	3
Finanční podpory mimo fondy	1	1	1	1	1	1

Ve srovnání s rokem 2016 dochází v celém období rozpočtového výhledu k posílení výdajů na rozvoj, zejména v souvislosti s realizací evropských projektů na úkor obligatorních výdajů.

graf č. 5 Poměr jednotlivých výdajů v mil. Kč



BĚŽNÉ VÝDAJE (viz příloha č. 3)

tabulka č. 11 Meziroční změna v mil. Kč

	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Běžné výdaje:	-42	91	225	-80	160
- příspěvek na provoz PO	59	54	29	41	42
- příspěvek na velkou údržbu PO	-102	0	186	-13	18
- obligatorní výdaje	-12	22	23	27	27
- fakultativní výdaje	-15	9	9	5	57
- finanční podpory mimo fondy	-6	0	0	0	0
- fondy	34	6	-22	-140	16

Celková výše běžných výdajů je v celém období stabilní.

Výkyvy příspěvku zřizovatele na velkou údržbu (pokles v r. 2017 o -23% a nárůst v r. 2019 o 53%) na opravy krajských komunikací administrované Správou a údržbou silnic ÚK, příspěvkovou organizací odpovídají možnostem rozpočtu kraje – minimální hranice je 350 mil. Kč ročně.

Meziroční výkyvy u fakultativních výdajů souvisí zejména se změnami výše centrální rezervy kraje (zejména pokles -7% v r. 2017 a nárůst 26% v r. 2021).

Pokles finančních podpor v roce 2017 (-4%) odpovídá zařazení krajských dotačních programů pro sociální oblast v roční částce na rozdíl od r. 2016, kdy byly v jednom roce rozpočtovány dotace na dva roky.

Výkyvy výdajů fondů (zejména nárůst 12% v r. 2017, pokles -7% v r. 2019 a -47% v r. 2020) souvisí zejména s plánovaným zařazením běžných akcí (neinvestiční projekty/ velká údržba) do rozpočtu fondů.

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE (viz příloha č. 4)

Výhled zahrnuje investice zejména do stávajících objektů (nemovitého majetku kraje) využívaných zřízenými příspěvkovými organizacemi s cílem dosáhnout evropského standardu v

naplnění hygienických, energetických, sociálních požadavků apod.

tabulka č. 12 Meziroční změna v mil. Kč

	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Kapitálové výdaje:	1 118	78	-327	-24	-184
- investiční příspěvek zřizovatele	-15	-3	1	0	1
- obligatorní výdaje	-81	-15	-8	6	0
- fakultativní výdaje	15	10	0	0	0
- finanční podpory mimo fondy	-13	10	0	30	0
- fondy	1 212	76	-320	-60	-185

Vývoj celkových kapitálových výdajů úzce souvisí s realizací evropských projektů – nejdříve skokový nárůst (176% v r. 2017) ve spojitosti se zahájením desítek projektů, po kulminaci v r. 2018 postupný pokles (-18% v r. 2019 až po -12% v r. 2021) s předpokládaným vyčerpáním alokace jednotlivých operačních programů.

Výše investičního účelového příspěvku zřízeným příspěvkovým organizacím odpovídá předloženým návrhům od svodných odborů.

Zásadní pokles obligatorních výdajů (-69% v r. 2017 až -36% v r. 2019) souvisí s poklesem výdajů v průmyslové zóně Triangle na základě snížení generovaných příjmů (předpokladu prodeje pozemků v zóně), snížení koncem období odpovídá úbytku zasmulvněných výdajů.

Nárůst fakultativních výdajů (21% v r. 2017) je spojen s předpokládaným financováním Severočeského divadla, s.r.o., jehož je kraj společníkem.

Výkyvy u finančních podpor mimo fondy odpovídají ukončení spolufinancování 7,5% národního podílu projektů obcí v rámci Regionálního operačního programu Severozápad v roce 2016 (-46%) a postupnému posílení Programu odpadového hospodářství obcí v Ústeckém kraji od r. 2017 (67% v r. 2018 a 120% v r. 2020).

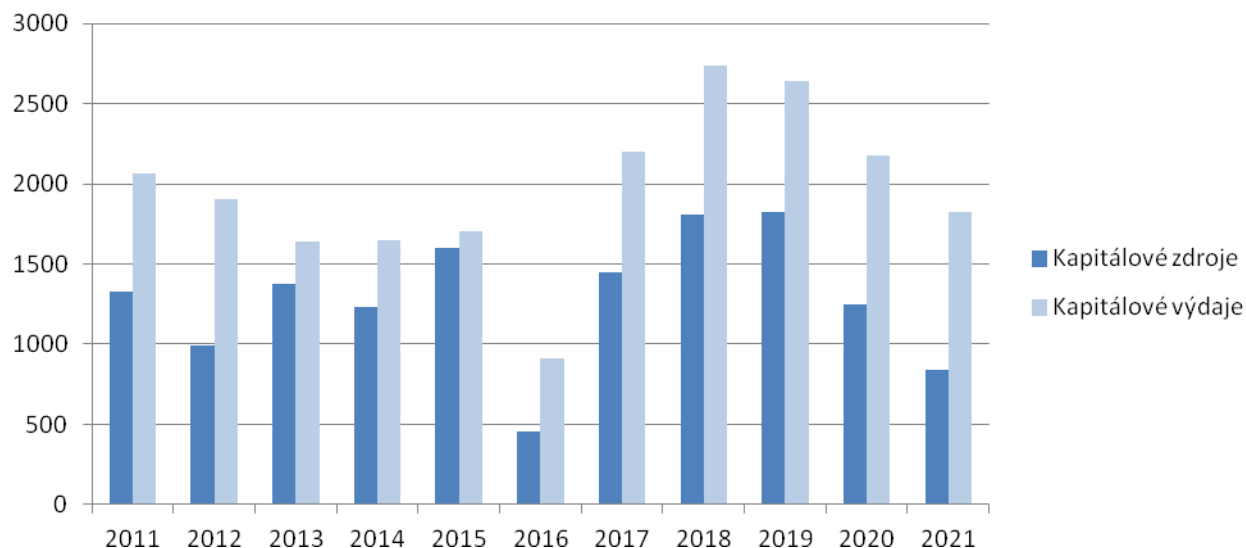
Výkyvy v rámci kapitálových výdajů fondů (nárůst 339% v r. 2017 a postupný pokles od r. 2019 až na -15% v r. 2021) souvisí zejména s realizací evropských projektů.

tabulka č. 13 Vývoj kapitálového rozpočtu v letech v mil. Kč

	skutečnost					Rozpočet	výhled				
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kapitálové zdroje celkem	1326	993	1379	1228	1596	454	1451	1808	1828	1245	838
Kapitálové příjmy - vlastní	157	64	52	124	117	150	68	58	50	50	50
Investiční transfery	258	272	818	444	208	167	379	818	1069	629	457
Úvěry, úvěrové rámce a další předfinancování	911	657	509	660	1271	137	1004	932	709	566	331
Kapitálové výdaje celkem	2062	1908	1639	1644	1705	915	2202	2733	2643	2179	1823
Polovina splátky jistiny úvěrů, splátka úvěrových rámců a dalšího předfinancování	338	317	883	447	378	279	448	901	1138	698	526
Kapitálové výdaje	1724	1591	756	1197	1327	636	1754	1832	1505	1481	1297
Rozdíl: zdroje - výdaje	-736	-915	-260	-416	-109	-461	-751	-925	-815	-934	-985

Z tabulky č. 10 a grafu č. 6 je zřejmá nerovnováha mezi kapitálovými zdroji a kapitálovými výdaji. **Kapitálové výdaje včetně splátek úvěrů jsou plánovány v celém období výhledu ve výši nad 750 mil. Kč z provozních zdrojů (zejména daňových příjmů).**

graf č.6 Vývoj kapitálového rozpočtu v mil. Kč



CELKOVÉ SHRNTÍ

Rozpočtový výhled byl zpracován jako sumarizace požadavků jednotlivých odborů. V celém období vyšel jako schodkový s nejvyšším rozdílem v roce 2017 ve výši -527 mil. Kč, který se postupně snižoval až po přebytek 311 mil. Kč v r. 2021. Obecným důvodem nevyrovnanosti bylo zařazení projektových akcí a oprav krajských silnic nad rámec finančních možností kraje a snížení zapojení cizích zdrojů (již jen na předfinancování evropských projektů) při současném splácení úvěrů vyčerpaných v minulých letech a návratné finanční výpomoci.

Výhled byl po projednání na úrovni radního pro investice, majetek a ekonomiku vyrovnán následovně:

tabulka č. 14 Vyrovnání schodků v mil. Kč

	r.2017	r.2018	r.2019	r.2020	r.2021
Výsledek hospodaření před vyrovnáním	-527	-378	-177	+23	+311
Vyrovnání:					
Příjmy:	+24	+48	+77	+70	+164
zvýšení daňových příjmů	129	134	138	142	145
změna transferů na spolufinancování projektů	-105	-86	-61	-72	+19
Výdaje:	-503	-330	-100	+93	+475
Změna příspěvku na velkou údržbu pro Správu a údržbu silnic ÚK, příspěvkovou organizaci	-222	-68	+85	+117	+227
Změna přidělů do fondů	-165	-162	-84	+50	+273
Snížení finančních podpor mimo fondy na úroveň schváleného rozpočtu 2016	-95	-88	-89	-65	-66
Snížení fakultativních výdajů	-21	-12	-12	-9	+41

Předpokládaná rizika pro hospodaření v období 2017 – 2021

- ❖ Predikce daňových příjmů Ministerstva financí je postavena na pozitivním vývoji hospodaření ČR – není jisté, že se tento vývoj naplní v tak vysoké míře očekávání.
- ❖ Po ukončení intervencí ČNB na oslabení kurzu koruny se očekává mírné zvýšení inflace od druhé poloviny roku 2017. Zároveň se očekává, že tyto změny budou mít vliv i na postupné zvyšování úrokových sazeb na mezibankovním trhu.
- ❖ Evropské projekty:
 - Vzhledem k miliardám proinvestovaných na projekty spolufinancované z EU především v rámci Regionálního operačního programu Severozápad může dojít zejména k problémům s uhrazením sankčních výměrů od Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, finančních úřadů, případně Ministerstva financí ČR z důvodů porušení dotačních pravidel.
 - Ústecký kraj je členem sdružení Terezín - město změny, zájmové sdružení právnických osob, které vzniklo za účelem realizace projektu „Terezín – projekt oživení historických památek“ financovaného z Integrovaného operačního programu ve výši cca 469 mil. Kč. Realizační fáze projektu byla ukončena k 31.7.2015, navazuje provozní fáze, tzv. udržitelnost projektu v délce trvání 5 let, která je jednou z podmínek dotace. Za udržitelnost projektu zodpovídá sdružení, zajišťuje ji ve spolupráci s projektovými partnery. V případě neplnění monitorovacích indikátorů v době udržitelnosti hrozí Ústeckému kraji vrácení dotace až do výše jedné poloviny celkových výdajů.
- ❖ Z pohledu provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací lze velice těžko odhadnout dopady vnějších vlivů na jejich hospodaření (např. zvýšení platů – navýšení minimální mzdy, 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. Stejně jako v uplynulých letech nejsou požadavky kraje na financování z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR uspokojeny v plné výši.
- ❖ V návrhu rozpočtu jsou zahrnuty úroky z úvěrů ve výši odborného odhadu. Jde o hrubý odhad, skutečné úroky se odvíjejí od platné úrokové sazby, skutečného čerpání a splácení.

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.

Rozpočtový výhled byl dne 30. 5. 2016 projednán Finančním výborem Zastupitelstva Ústeckého kraje. Na základě rozhodnutí per rollam s hlasováním 9 - 2 - 0 byl doporučen zastupitelstvu ke schválení.