

4. Střednědobý výhled rozpočtu na období r. 2024 až r. 2026

Předkládá: **Ing. Rudolf Jakubec, vedoucí finančního odboru**

Střednědobý výhled rozpočtu (SVR) sestavený na období let 2024 až 2026 prokazuje střednědobou finanční stabilitu města, tzn. že město má na existující dlouhodobé závazky, případně na svůj rozvoj finanční zdroje. Při sestavení tohoto SVR se vycházelo z podkladů od jednotlivých odborů MmÚ.

SVR v předložené podobě je konstruován ve dvou částech a to samostatně za neinvestiční část v rozsahu řádků 1 až 6 a samostatně pro investiční část v rozsahu řádků 7 až 15. Řádek č. 16 je součet za neinvestiční a investiční část a jako takový by v případě minusové hodnoty vykazoval nedostatek zdrojů. Tento SVR na ř. 16 vykazuje nuly, tudíž je vybilancovaný, uvažované výdaje jsou kryty finančními zdroji.

Neinvestiční část SVR předpokládá:

ř. 1a - meziroční nárůst daňových příjmů dle RUD: pro r. 2024 + 5%, pro r. 2025 + 3,5 % a pro r. 2026 + 3,5 %.

ř. 1b - daňové příjmy ostatní se pro jednotlivé roky uvažují ve stejné výši jako pro r. 2023.

ř. 2a - nedaňové příjmy se pro jednotlivé roky uvažují ve stejné výši jako v r. 2023.

ř. 3a - dotace (příspěvek) na výkon státní správy se pro jednotlivé roky předpokládají ve stejné výši jako pro r. 2023.

ř. 3b - obsahuje v r. 2024 očekávané přijetí dotace na „akční plán pro udržitelnou energii a klima“.

ř. 3c - převody z VHČ se navrhují pro jednotlivé roky stejné jako pro r. 2023.

ř. 3d - dotace z KrÚ - integrovaný dopravní systém a příměstská doprava se uvažují ve stejné výši jako pro r. 2023.

ř. 4 - je součet všech neinvestičních příjmů.

ř. 5 - meziroční nárůst neinvestičních výdajů: pro jednotlivé roky se předpokládá ve výši 3,5 %.

ř. 6 - přebytek v neinvestiční části generuje prostředky na úhradu splátek investičních úvěrů, úroků z nich a dále zčásti také na investiční výdaje.

Investiční část SVR zahrnuje:

ř. 7 až 9 - splátky dlouhodobých úvěrů od EIB, KB a.s. a SFPI – podrobnější informace je v části 3 této důvodové zprávy.

ř. 10 - úroky z úvěrů jsou propočítány na měsíční zůstatky úvěrů a předpokládaný vývoj úrokových sazeb v následujících letech.

ř. 11 - dluhová služba je součtem předchozích řádků č. 7 až 10 a je zdrojově pokryta z přebytku v neinvestiční části rozpočtu na ř. 6.

ř. 12.xx obsahují předpokládané investiční výdaje vycházející zejména z NR 2023 včetně splátek dlouhodobých závazků z předchozích let pořízených nebo zasmluvněných investic, a dále investice s víceletým financováním. Z toho výdaje na akci „Úspory energií v městských zařízeních EPC“ pokračují i po r. 2026.

Na ř. 12.8 jsou uvedeny finanční zdroje jako investiční rezerva. Významná částka ve výši 110 mil. Kč je uvedena až v r. 2025 a to při souběhu zejména dvou vlivů – tj. v lednu tohoto roku se ukončí splácení investičního úvěru od KB a.s. uvedeného na ř. 8 a dále se očekává významné přijetí dotací na ř. 13.

Vedle na ř. 12.xx uvedených investic se uvažuje s dalšími investičními akcemi vyjmenovanými v Tabulce č. 8 příloh důvodové zprávy k NR 2023 a tohoto SVR, které budou zařazeny do rozpočtu až po přijetí nového uvažovaného úvěru v celkové výši 300 mil. Kč viz ř. 17.

ř. 13 – jsou uvedeny očekávané přijaté investiční dotace v r. 2024 a let následujících dle materiálu z OMOSRI.

ř. 14b a 14c - změna stavu na bankovních účtech v r. 2024, což představuje volné prostředky vytvořené lepším hospodařením v letech 2021 a 2022 a dosud do rozpočtů předchozích let jako finanční zdroj ke krytí výdajů, nepoužité.

ř. 15 - je saldo investičních výdajů a zdrojů jejich krytí. Znaménko „-“, představuje hodnotu, kterou je třeba vykryt z přebytku v neinvestiční části tohoto SVR na ř. 6

ř. 16 - je celková bilance zdrojů a výdajů a to za obě části tohoto SVR tj. neinvestiční i investiční. Vyjádření hodnoty 0 potvrzuje vyrovnanost finančních zdrojů a předpokládaných výdajů.

ř. 17a, 17b - obsahuje předpokládaný objem investičních výdajů zmíněný na předchozím ř. 12.xx a jejich finanční krytí z budoucího úvěru, jeho přijetí se předpokládá v r. 2023. Po podpisu úvěrové smlouvy bude možné schválit zapojení do rozpočtu ke krytí investičních výdajů na konkrétní akce.

Střednědobý výhled rozpočtu na období r. 2024 až r. 2026

v mil. Kč		NR	SVR		
ř.	Popis	2023	2024	2025	2026
1a	Daňové příjmy dle RUD bez daně z nemovitosti - třída 1	1 833	1 925	1 992	2 062
1b	Daňové příjmy ostatní - třída 1	232	232	232	232
2a	Nedaňové příjmy - třída 2 (bez NFV)	84	84	84	84
2b	Nedaňové příjmy - třída 2 pouze návratné finanční výpomoci	12	0	0	0
3a	Dotace (příspěvek) na výkon státní správy (VSS) - třída 4	88	88	88	88
3b	Ostatní neinv. dotace bez ř. 3a, ř. 3c a 3d - třída 4	1	1	0	0
3c	Převody z VHČ (pol. 4131)	11	11	11	11
3d	Dotace z KÚÚK - Integrovaný dopravní systém a příměstská doprava - třída 4	200	200	200	200
4	Neinvestiční příjmy celkem - zdroje (ř. 1 až ř. 3)	2 461	2 541	2 607	2 677
5	Neinvestiční výdaje bez úroků celkem (vč. dotací pro MO) - třída 5	-2 284	-2 363	-2 446	-2 531
6	Saldo běžných neinvestičních příjmů a výdajů bez úroků (ř. 4 až ř. 5) = Přebytek v neinvestiční části rozpočtu	177	178	161	146
7	Splátka jistin úvěru od EIB (pol. 8124)	-53	-53	-53	-53
8	Splátka úvěru od KB a s. (pol. 8124)	-49	-49	-1	0
9	Splátka úvěru od SFPI (Čelakovského - smíšený dům - pol. 8124)	-1	-1	-1	-1
10	Úroky ze všech úvěrů (pol. 5141)	-45	-46	-47	-44
11	Dluhová služba (ř. 7 až ř. 10)	-148	-149	-102	-98
12	Investiční výdaje celkem (ř.12.1 až ř.12.26) - třída 6, z toho:	-459	-287	-305	-134
12.1	Stavební úpravy Městského fotbalového stadionu	-13	-13	0	0
12.2	Koupé objektu Čelakovského	-1	0	0	0
12.3	Změna a aktualizace územního plánu	-14	-10	-10	0
12.4	Participativní projekty - OMOSRI	-2	-2	-2	-2
12.5	Rekonstrukce komunikace Mezní	-12	-25	-21	-26
12.6	Rezerva na tvorbu peněžního fondu pro ZOO	-49	-20	-20	-20
12.7	Ostatní investiční akce	-181	0	0	0
12.8	Investiční rezerva - neúčelová	-8	-1	-110	-10
12.9	Rekonstrukce komunikací	-41	-45	0	0
12.10	Územní studie	-5	-1	0	0
12.11	Projektové práce ODM	-4	-4	-4	-4
12.12	Revitalizace bývalé budovy UJEP Hoření ul.	-2	-15	-8	0
12.13	Rekonstrukce ZŠ a MŠ Jitřní	0	0	-30	-28
12.14	Modernizace učeben ZŠ	-71	0	0	0
12.15	ÚL - ul. Sociální péče - zvýšení bezpečnosti/SSZ Bělehradská	-20	-100	0	0
12.16	Městský kamerový bezpečnostní a kontrolní systém - 5G Ústí nad Labem	-21	0	0	0
12.17	Úspory energií v městských zařízeních (EPC) celkem	0	-28	-28	-28
12.18	Revitalizace sdtišť - PD	-1	-1	-1	-1
12.19	Mosty se stavebním stavem VI - PD	-1	-1	-1	0
12.20	Veřejné osvětlení - rozšíření	-4	-10	-10	-10
12.21	Investiční rezerva OEM - sk. 03	-2	-2	0	0
12.22	Jízda na červenou - výměna kamerových systémů	-5	-5	-5	-5
12.23	Rekonstrukce komunikace Žukovova	0	0	-40	0
12.24	Buzulucká, Na Pláni - rekonstrukce uličního prostoru	0	0	-15	0
12.25	Přístřešky MHD	-1	-3	0	0
12.26	Městské sady - elektro sloupky	-1	-1	0	0
13	Přijaté očekávané investiční dotace - třída 4	43	94	246	86
14a	Změna stavu na bank. účtech a dlouhodobé přijaté půjčené prostředky - zrealnění investiční části výdaj. rozpočtu r. 2022 (pol. 8115 a pol. 8123)	186	0	0	0
14b	Změna stavu na bank. účtech - z úspor z rozpočtu u MmÚ v r. 2021 (pol. 8115)	137	18	0	0
14c	Změna stavu na bank. účtech - z úspor z rozpočtu u MmÚ v r. 2022 (pol. 8115)	64	146	0	0
15	Saldo investičních zdrojů a výdajů (ř. 7 až ř. 14 mínus ř. 11 - ř. 12)	-177	-178	-161	-146
16	Celková bilance zdrojů a výdajů (ř. 6 + ř. 15) v jednotlivých letech	0	0	0	0
17a	Dosud do rozpočtu nezařazené investiční akce - krytí z budoucího úvěru	-65	-181	-54	0
17b	Uzavření smlouvy o úvěru v r. 2023 v celkové výši 300 mil. Kč, s čerpáním v letech	65	181	54	0

NR = návrh rozpočtu, SVR = střednědobý výhled rozpočtu