

## Statutární město Ústí nad Labem – Magistrát

## Střednědobý výhled rozpočtu na období r. 2022 až r. 2024

v mil. Kč		NR	SVR		
ř.	Popis	2021	2022	2023	2024
1a	Daňové příjmy dle RUD bez daně z nemovitostí - třída 1	1 282	1 359	1 427	1 484
1b	Daňové příjmy ostatní - třída 1	195	195	195	195
2a	Nedaňové příjmy - třída 2	202	173	173	173
2b	Vrácení zápůjček - třída 2	2	0	17	0
3a	Dotace na výkon státní správy (VSS) - třída 4	85	85	85	85
3b	Ostatní neinv. dotace bez ř. 3a a ř. 4 - třída 4	20	28	18	18
4	Převody z VHC (pol. 4131)	36	0	0	0
5	<b>Neinvestiční příjmy celkem - zdroje (ř. 1 až ř. 4)</b>	<b>1 822</b>	<b>1 840</b>	<b>1 915</b>	<b>1 955</b>
6	<b>Neinvestiční výdaje bez úroků celkem (vč. dotací pro MO) - třída 5</b>	<b>-1 731</b>	<b>-1 731</b>	<b>-1 731</b>	<b>-1 731</b>
7	<b>Saldo běžných neinvestičních příjmů a výdajů bez úroků (ř. 5 až ř. 6) = Přebytek v neinvestiční části rozpočtu</b>	<b>91</b>	<b>109</b>	<b>184</b>	<b>224</b>
8	Splátka jistin úvěru od EIB (pol. 8124)	-53	-53	-53	-53
9	Splátka úvěru od KB a.s. (pol. 8124)	-49	-49	-49	-49
10	Úroky ze všech úvěrů (pol. 5141)	-8	-7	-7	-6
11	<b>Dluhová služba (ř. 8 až ř. 10)</b>	<b>-110</b>	<b>-109</b>	<b>-109</b>	<b>-108</b>
12	<b>Investiční výdaje celkem (ř. a až ř. t) - třída 6, z toho:</b>	<b>-414</b>	<b>-169</b>	<b>-105</b>	<b>-116</b>
a	Stavební úpravy Městského fotbalového stadionu	-13	-13	-13	-13
b	Koupe objektu Čelakovského	-1	-1	-1	0
c	Změna a aktualizace územního plánu	-16	-5	0	0
d	UJEP (nákup budovy rektorátu)	-21	0	0	0
e	VISO (varovný informační systém)	-22	0	0	0
f	Stavební úpravy MŠ u Plavecké haly	-18	0	0	0
g	Školní, Návětrná, Vojnovičova - rekonstrukce komunikací	-9	-9	0	0
h	Rekonstrukce Novoveská	-4	-10	-10	0
i	Rezerva na projekty p.o. (ZŠ Rabasova, ZŠ Pod Vodojemem)	-20	0	0	0
j	Participativní projekty	-3	-3	0	0
k	Stavba tenisové haly	-6	-14	0	0
l	Rekonstrukce komunikace Mezní	-10	-12	-12	-11
m	Objekt Kamenná	-10	-10	0	0
n	Rezerva na tvorbu peněžního fondu pro ZOO	-20	-20	-20	-20
o	Ostatní investiční akce (dle schváleného rozpočtu pro r. 2021)	-188	0	0	0
p	Investiční rezerva - neúčelová	-12	-2	-19	-72
q	Rekonstrukce komunikací	-31	-14	0	0
r	Adaptace objektu občanské vybavenosti pro užívání PČR Krásné Březno	-10	-10	0	0
s	Úspory energií školských zařízení a magistrátu	0	-30	-30	0
t	Zbývá z nového úvěru - rezerva na nové dosud nerozhodnuté investice	0	-16	0	0
13	<b>Přijaté očekávané investiční dotace - třída 4</b>	<b>7</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14a	<b>Změna stavu na bank. účtech - zrealizování inv. a neinv. částí výdaj. rozpočtu r. 2020 - v ZM 12/2020 (pol. 8115)</b>	<b>266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14b	<b>Změna stavu na bank. účtech - z jiných úspor z rozpočtu u MmÚ v r. 2020 (pol. 8115)</b>	<b>160</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	<b>Saldo investičních zdrojů a výdajů (ř. 8 až ř. 14 mínus ř. 11 - ř. 12)</b>	<b>-91</b>	<b>-179</b>	<b>-214</b>	<b>-224</b>
16	<b>Výdaje dosud nekruté z vlastních zdrojů - úvaha krytí z budoucího úvěru</b>	<b>0</b>	<b>-70</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>

NR = návrh rozpočtu, SVR = střednědobý výhled rozpočtu

## 4. Střednědobý výhled rozpočtu na období r. 2022 až 2024

Předkládá: Ing. Rudolf Jakubec, vedoucí finančního odboru

Střednědobý výhled rozpočtu (SVR) sestavený na období let 2022 až 2024 prokazuje střednědobou finanční stabilitu města, tzn. že město má na existující dlouhodobé závazky, případně na svůj rozvoj finanční zdroje.

SVR v předložené podobě je konstruován ve dvou částech a to samostatně za neinvestiční část v rozsahu řádků 1 až 7 a samostatně pro investiční část v rozsahu řádků 8 až 15. Poslední řádek č. 16 je součet za neinvestiční a investiční část a jako takový by v případě minusové hodnoty vykazoval nedostatek zdrojů a v případě plusové hodnoty by tyto znamenaly volné finanční prostředky nad rámec investiční rezervy na ř. 12p.

Neinvestiční část SVR předpokládá:

**ř. 1a** - meziroční nárůst daňových příjmů dle RUD: pro r. 2022 + 6%, pro r. 2023 + 5% a pro r. 2024 + 4 % a to v návaznosti na možný ekonomický vývoj ČR. Procentní výše vychází z nižší výchozí základny očekávaných daňových příjmů v r. 2021 a předpokladu oživení ekonomiky v následujících letech,

**ř. 1b** - daňové příjmy ostatní se pro následující roky uvažují ve stejné výši jako pro r. 2021

**ř. 2a** - nedaňové příjmy jsou předpokládány ve výši 173 mil. Kč. Vychází z NR 2021 po odečtení jednorázového vlivu v roce 2021 ve výši 29 mil. Kč z předpokládaného nařízení odvodu z fondů příspěvkovým organizacím do rozpočtu MmÚ,

**ř. 2b** - představuje v r. 2023 splátku návratné finanční výpomoci 17 mil. Kč z dotovaných investičních akcí uvedených na ř. 12i v r. 2021 – rezerva na projekty ZŠ (ZŠ Rabasova 6 mil. Kč a ZŠ Pod Vodojemem 11 mil. Kč). Kromě toho město obdrží splátky dlouhodobé pohledávky za Fotbalovým klubem ÚL a.s. ve výši 0,5 mil. Kč ročně na základě usnesení ZM č. 68/5Z/19 ze dne 17.6.2019 (původní pohledávka v úhrnné výši 3,5 mil. Kč s každoroční splatností 0,5 mil. Kč počínaje rokem 2019),

**ř. 3a** - dotace (příspěvek) na výkon státní správy se předpokládá ve stejné výši jako pro r. 2021,

**ř. 3b** - obsahuje každoroční předpokládanou dotaci 18 mil. Kč na sociálně právní ochranu dětí a dále v r. 2022 jednorázovou dotaci 10 mil. Kč na akci Vaňov-opěrná zeď (výdaj ve výši 12 mil. Kč je součástí celkových neinvestičních výdajů na ř. 6),

**ř. 4** - převody z VHČ se navrhuje pro následující roky 2022 až 2024 uvažovat ve výši 0.

**ř. 5** - je součet všech neinvestičních příjmů,

**ř. 6** - neinvestiční výdaje celkem jsou předpokládány ve stejné absolutní výši jako v NR pro r. 2021. Pokud se vyskytne nová nebo zvýšená potřeba na nějaký konkrétní výdaj, bude to znamenat docílit úsporu ve stejné výši u jiné stávající nákladové položky.

**ř. 7** - přebytek v neinvestiční části generuje prostředky na úhradu splátek investičních úvěrů, úroků z nich a dále na investiční výdaje. Dle úvěrové smlouvy s KB a.s. musí tento přebytek činit minimálně násobek 1,2 dluhové služby vyčíslené na ř. 11. Vedoucí finančního odboru magistrátu požádal KB a.s. o zrušení tohoto ukazatele nebo o tolerování jeho neplnění pro roky 2021 a 2022, tj. po dobu ekonomického útlumu v ČR z důvodu COVID-19. KB a.s. na to

odpověděla, že pro hodnocení plnění tohoto ukazatele bude brát v potaz i cashové rezervy minulých let.

Investiční část SVR zahrnuje:

**ř. 8 a 9** - splátka dlouhodobých úvěrů od EIB i KB a.s. – podrobnější informace je v části 3 této důvodové zprávy,

**ř. 10** - úroky z úvěrů na ř. 10 jsou propočítány na klesající zůstatky stávajících úvěrů a předpokládaný vývoj úrokových sazeb v následujících letech,

**ř. 12** a následující položky a) až t) obsahují předpokládané investiční výdaje vycházející z NR 2021 včetně splátek dlouhodobých závazků z předchozích let pořízených nebo zasmluvněných investic, a dále investice s víceletým financováním. Ř. i) jsou prostředky na participativní projekty do r. 2022 na úplně nové, dosud nerozhodnuté, investiční akce. Pod písmenem p) je uvedena předpokládaná investiční rezerva (mimo rezervy ze zbývající části uvažovaného úvěru na ř. t),

**ř. 12q až 12s** jsou výdaje, které se navrhuje řešit z nového uvažovaného úvěru s předpokládaným celkovým rámcem 100 mil. Kč vč. rezervy 16 mil. Kč na ř. 12t,

**ř. 13** - jsou očekávané přijaté investiční dotace v r. 2022 a to 14 mil. Kč na akci VISO viz ř. 12e, dále 12 mil. Kč očekávané dotace na akci stavební úpravy MŠ u Plavecké haly viz ř. 12f, dále 14 mil. Kč očekávaná dotace na Stavbu tenisové haly viz ř. 12k,

**ř. 14** - změna stavu na bankovních účtech v r. 2022 v úhrnné výši 59 mil. Kč, což jsou v podstatě finanční prostředky vytvořené v předchozích letech a dosud nepoužité, k zajištění vybilancování tj. rovnováhy finančních příjmů (zdrojů) a výdajů (potřeb),

**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. 7 a z úvěru uvažovaného pro r. 2022 v celkové výši 70 mil. Kč a pro r. 2023 ve výši 30 mil. Kč uvedených na ř. 16.

Tento SVR neobsahuje rezervy na krytí možných sankcí nebo možných prohraných soudních sporů. V případě vzniku takovýchto nových závazků, které by nešlo pokrýt z existujících rezerv, by se musely zajistit nové zdroje, např. z prodaného majetku města, nových úvěrů atd.