Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2026–2028

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2026–2028 (dále jen výhled) je zpracován na základě ustanovení § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. 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.

Tabulka č. 1 – Rekapitulační tabulka v mil. Kč

Věcný obsah	schválený rozpočet 2025	střednědobý výhled rozpočtu		
		2026	2027	2028
ZDROJE	**31 064**	**31 666**	**30 728**	**29 918**
Příjmy	**29 338**	**30 626**	**31 012**	**30 760**
Běžné příjmy, z toho:	**28 705**	**29 759**	**29 178**	**29 254**
- vlastní příjmy	10 142	10 888	10 592	10 784
- transfery	18 563	18 871	18 586	18 470
Kapitálové příjmy, z toho:	**633**	**867**	**1 834**	**1 506**
- vlastní příjmy	53	109	59	45
- transfery	580	758	1 775	1 461
Financování	**1 726**	**1 040**	**-284**	**-842**
Prostředky minulých let	1 425	540	210	64
Úvěrový rámec 2023–2030 ×××	716	1 193	1 280	325
Splátky jistiny úvěru 2017–2022 ×	-150	-150	-150	-150
Splátka jistiny úvěru 2021–2025 ××	-150	-150	-150	-150
Splátka jistiny úvěrového rámce 2023–2030 ×××	-115	-393	-1 474	-931
VÝDAJE	**31 064**	**31 666**	**30 728**	**29 918**
Běžné výdaje	26 707	27 224	26 860	26 766
Kapitálové výdaje	4 357	4 442	3 868	3 152
ROZDÍL: ZDROJE – VÝDAJE	**0**	**0**	**0**	**0**

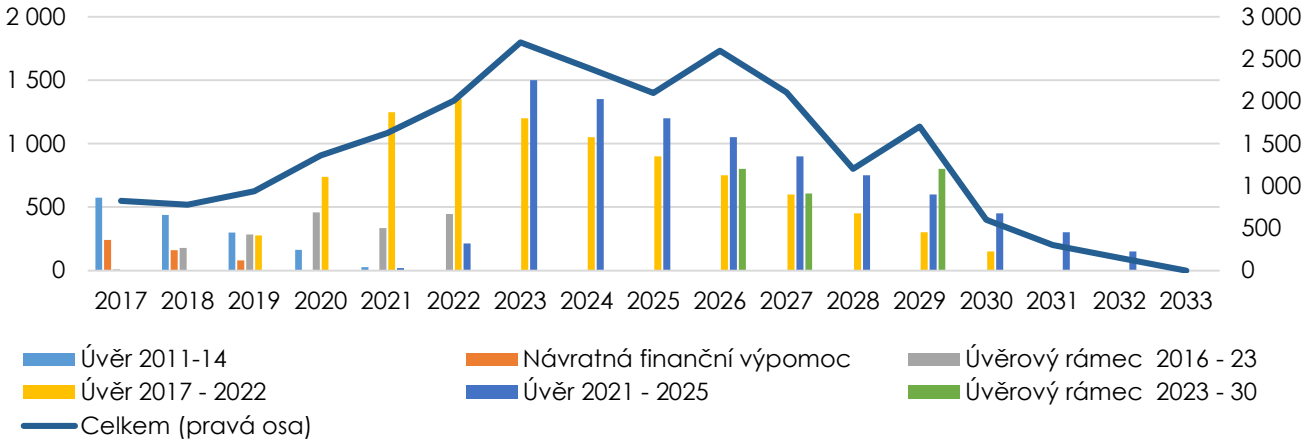
× úvěr 2017–2022 bude splacen k 31.12.2031, roční splátka v celém období činí 150 mil. Kč
×× úvěr 2021–2025 bude splacen k 31.12.2033, roční splátka v celém období činí 150 mil. Kč
××× úvěrový rámec s čerpáním i splácením v období 2023-2030 na předfinancování projektů v programovacím období 2021+

Předpoklady zpracování střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2026–2028:

- Výhled vychází z Programu rozvoje Ústeckého kraje, resp. Akčního plánu na období 2026–2028.
- Výtěžnost ze sdílených daní je zapracována podle stávajícího znění zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů.
- 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 r. 2025 z důvodu srovnatelnosti celkových objemů rozpočtu kraje.
- Akce Fondu investic a rozvoje ÚK, oblast investic, jsou zařazeny do výhledu dle stavu připravenosti k realizaci v jednotlivých letech včetně oblasti majetkové.
- Evropské projekty z Fondu investic a rozvoje ÚK, oblast rozvoje, 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 investičních projektů bude zajištěno formou úvěrového rámce na období 2023–2030 do okamžité výše 800 mil. Kč.

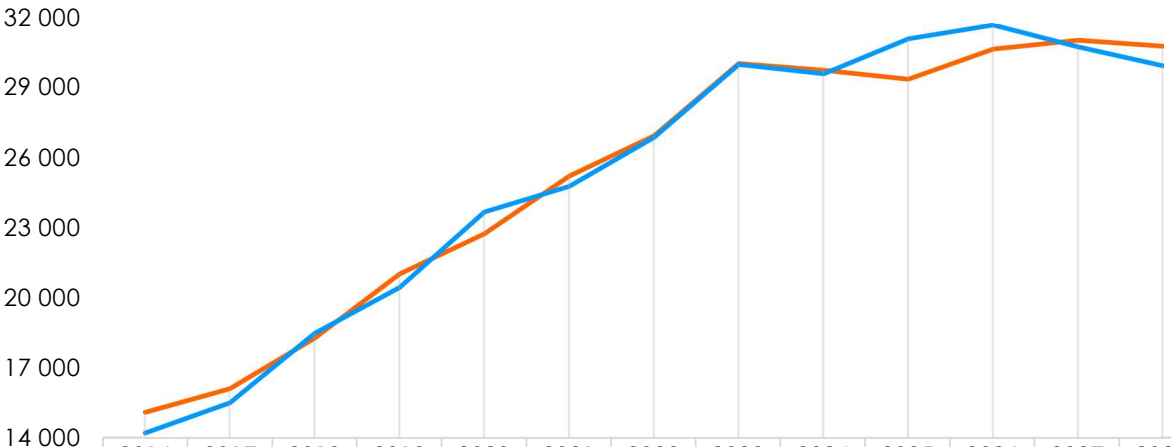
- Následně po schválení výhledu bude zpracován investiční plán ÚK (stavební akce + nákup investičního majetku) do roku 2028 – rozpis akcí v souladu se schválenými investičními záměry a s potřebou udržitelnosti majetku ÚK.
- V souladu se zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti hospodaří 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 9 % v roce 2026.

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 účelových příspěvků a příslibů na budoucí financování akcí.
- Výdaje na dopravní územní obslužnost odráží současné i budoucí smluvní vztahy s dopravci. Rozsah dopravních výkonů vychází ze stavu objednávky Ústeckého kraje v roce 2024.
- V rozpočtovém výhledu je systémově nastavena investiční podpora Krajské zdravotní, a.s. ve výši 550 mil. Kč v roce 2026 a 350 mil. Kč v letech 2027-2028 na zajištění obnovy a rozšíření dlouhodobého investičního majetku.
- Na základě Dohody o spolupráci při obnově a rozvoji pevnostního města Terezín je zahrnuto spolufinancování kraje na záchranu objektů Žižkova kasárna, Zbrojnice, Proviantního skladu a Vojenské nemocnice podpořených z Havarijního programu (Ministerstvo kultury ČR) a Programu obnovy (Ministerstvo pro místní rozvoj ČR).

Vývoj příjmů a výdajů v mil. Kč



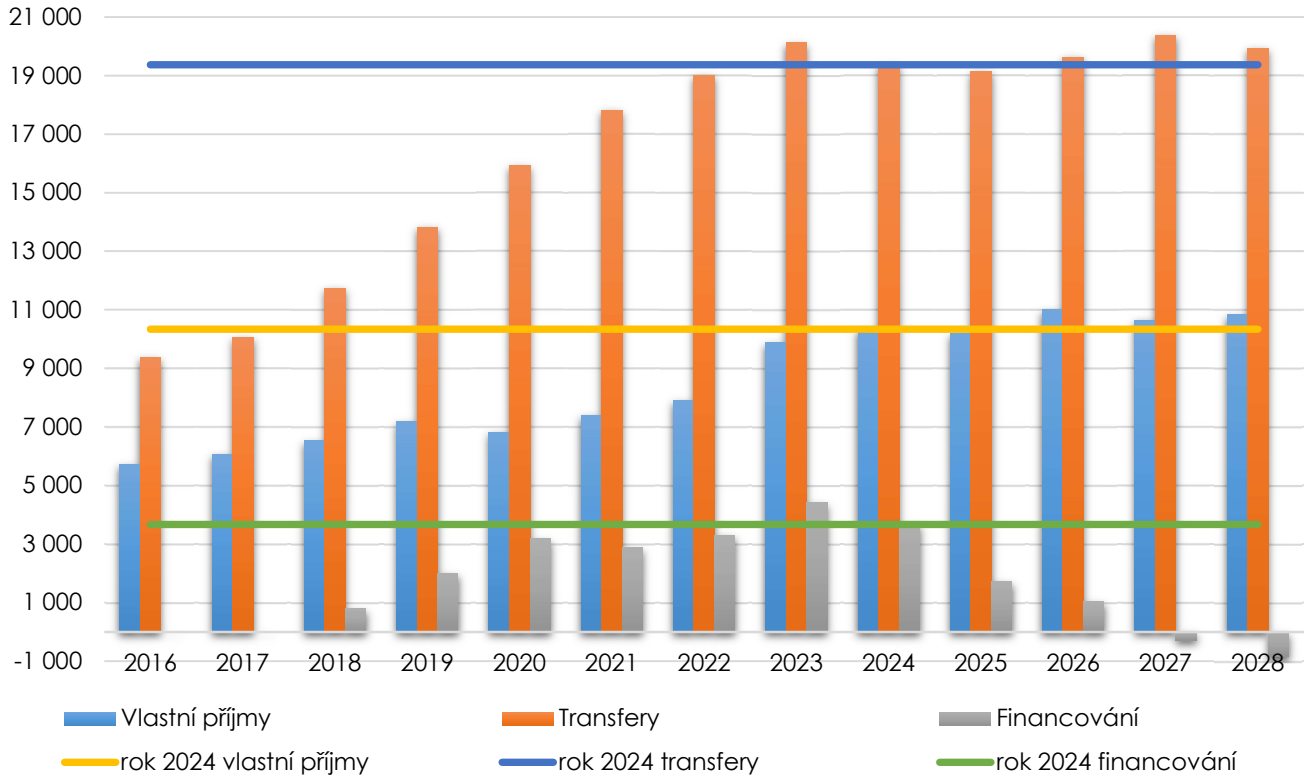
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Příjmy	15 099	16 109	18 273	21 012	22 728	25 196	26 925	30 019	29 720	29 338	30 626	31 012	30 760
Výdaje	14 215	15 500	18 478	20 441	23 664	24 768	26 857	29 975	29 574	31 064	31 666	30 728	29 918

Střednědobý výhled rozpočtu na období 2026–2028

ZDROJE

Vývoj zdrojů Ústeckého kraje v porovnání se skutečností r. 2024

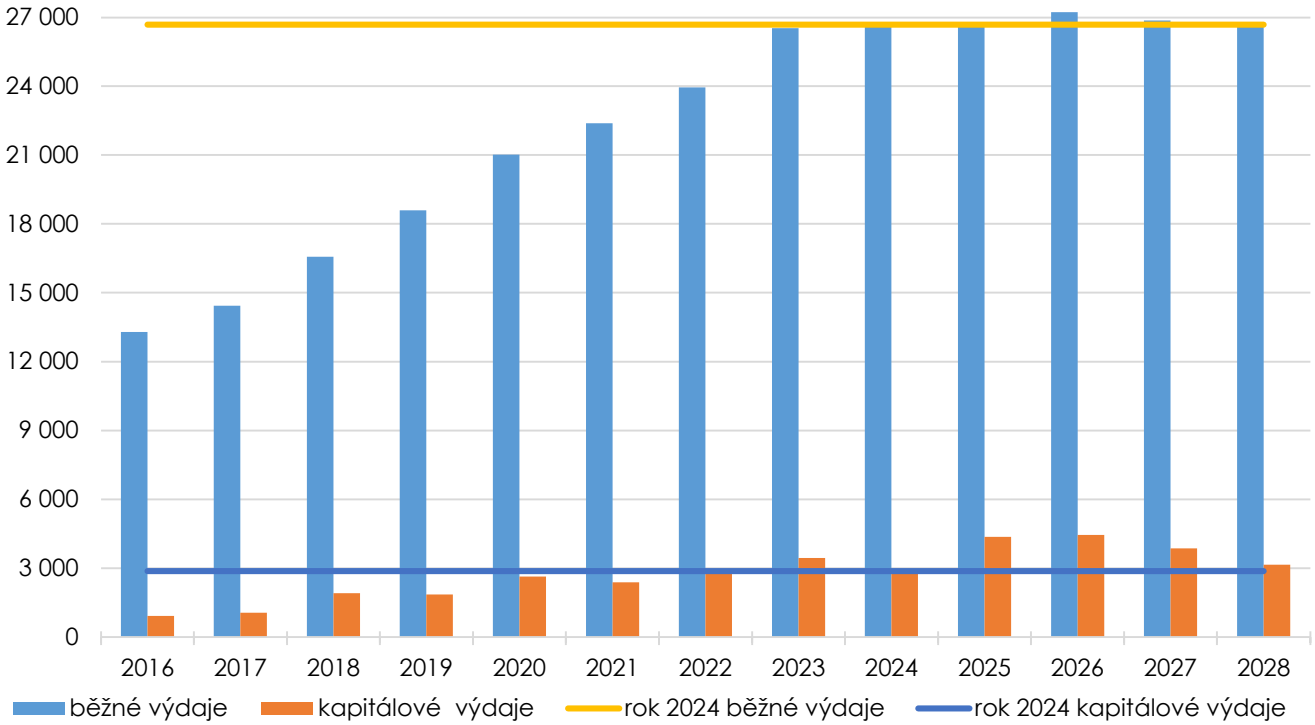
v mil. Kč



VÝDAJE

Vývoj výdajů v porovnání se skutečností roku 2024

v mil. Kč



Obecná rizika, která mohou mít negativní dopad pro hospodaření Ústeckého kraje v období 2026–2028:

- Predikce daňových příjmů Ministerstva financí ČR je postavena na současném stavu hospodaření ČR, které však může být negativně ovlivněno neznámými dopady např. v souvislosti s nepředvídatelným vývojem inflace v návaznosti na vývoj cel. Vzhledem k nedokončeným legislativním změnám zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům, ve znění pozdějších předpisů (RUD), jsou daňové příjmy zařazeny podle podmínek současné legislativy.
- Nejasnosti ohledně stavu financování revitalizace krajských komunikací z dotace Státního fondu dopravní infrastruktury – souvisí s nedořešenou novelou RUD.
- 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, kdy stejně jako v uplynulých letech nemusí být požadavky kraje na financování z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR uspokojeny v plné výši;
  - ✓ dopadů souvisejících s vedením soudních sporů;
  - ✓ negativních dopadů do provozních nákladů zřízených příspěvkových organizací v souvislosti s navýšením cen energií, očekávaným nárůstem mezd na základě nařízení vlády a inflací;
  - ✓ dopadů souvisejících s nepředvídatelnými kroky v návaznosti na spolufinancování projektů na obnovu pevnostního města Terezín – ve výhledu zahrnuto spolufinancování ve výši 100 mil. Kč.
- Nepředvídatelné kroky ČNB v boji s inflací, které mají negativní vliv na rozpočtovanou výši úroků z úvěrů. V návrhu rozpočtu jde o hrubý odhad, skutečné úroky se odvíjejí od platné úrokové sazby, skutečného čerpání a splácení.
- Změny legislativních předpisů s negativním dopadem do veřejných rozpočtů – zejména v oblasti financování nepedagogických pracovníků, 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.

Rada kraje projednala střednědobý výhled rozpočtu Ústeckého kraje na období 2026–2028 dne 26.05.2025 a doporučila ho zastupitelstvu kraje ke schválení.

V Ústí nad Labem dne 2. června 2025

Lhůta pro podání písemných připomínek občanů kraje ke Střednědobému výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2026-2028 je 16. června 2025, aby mohly být projednány v rámci jeho schvalování Zastupitelstvem Ústeckého kraje dne 23. června 2025.
Písemné připomínky směřujte na Ing. Jana Růžičku, člena Rady Ústeckého kraje pro finance. Dále lze uplatnit připomínky ústně na jednání Zastupitelstva Ústeckého kraje dne 23. června 2025.
Úplné znění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu Ústeckého kraje na období 2026–2028 je zveřejněno na webových stránkách Ústeckého kraje viz odkaz http://www.kr-ustecky.cz/strednedoby-vyhled-rozpoctu-usteckeho-kraje/ds-100125/p1=231487.