

Důvodová zpráva

I. Úvod

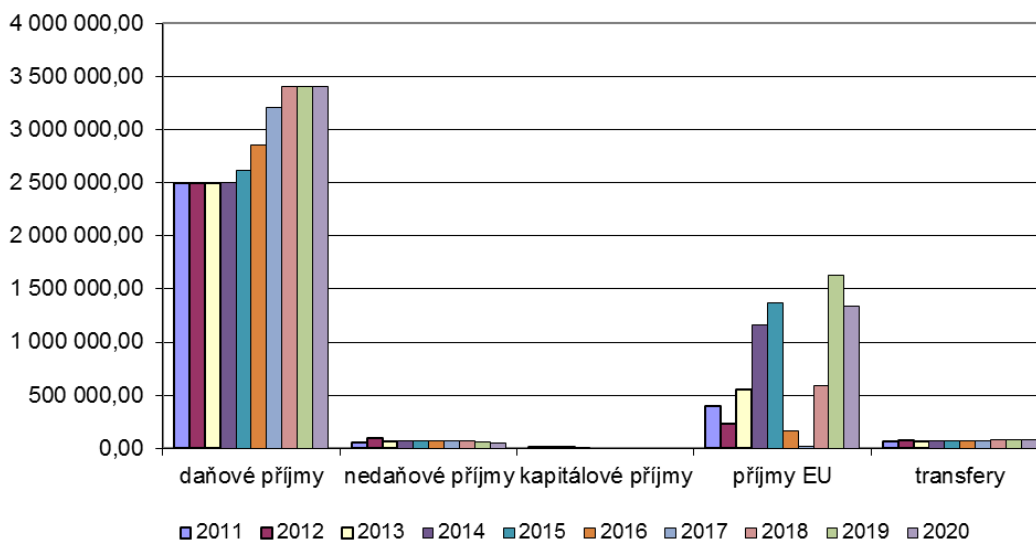
Střednědobý výhled rozpočtu Pardubického kraje (dále jen „Pk“) sestavený na roky 2019-2020 poskytuje základní informace o finančních možnostech a potřebách dlouhodobě a pravidelně realizovaných záměrů a činností kraje.

Jde o pomocný finanční nástroj kraje sestavený dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v aktuálním znění. Slouží pro střednědobé finanční plánování a obsahuje souhrnné základní údaje o plánovaných příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o předpokládaných finančních zdrojích a potřebách kraje. U dlouhodobých závazků informuje i o dopadech těchto závazků na hospodaření kraje po celou dobu, až do doby jejich umoření.

Předložený návrh střednědobého rozpočtového výhledu Pk nahrazuje dosud platný střednědobý rozpočtový výhled na roky 2018-2020 schválený ZPk dne 13. 12. 2016 usnesením Z/15/16.

II. Plánované příjmy Pk

Vývoj příjmové stránky schválených rozpočtů Pk
v letech 2011 - 2020
(v tis. Kč)



Příjmová stránka střednědobého výhledu rozpočtu Pk je v jednotlivých letech tvořena:

- daňovými příjmy** = příjmy sdílených daní propočtené dle predikce MF ČR (viz **příloha č. 12** zprávy a očekávané skutečnosti vývoje daňových výnosů v roce 2017 a příjmy správních poplatků odhadnuté jednotlivými kapitolami dle očekávané skutečnosti a vývoje české legislativy.

Druh daňového příjmu (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2014	Schválený rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Návrh rozpočtu na 2018	Návrh výhledu na 2019	Návrh výhledu na 2020
Sdílené daně	2 502 000,00	2 610 000,00	2 850 000,00	3 200 000,00	3 403 685,00	3 403 685,00	3 403 685,00
Správní poplatky	1 355,00	1 805,00	1 415,00	6 415,00	6 315,00	6 315,00	6 315,00
Celkem	2 503 355,00	2 611 805,00	2 851 415,00	3 206 415,00	3 410 000,00	3 410 000,00	3 410 000,00

- nedaňovými příjmy kraje** = zpravidla pravidelně se opakující příjmy stanovené kvalifikovaným odhadem jednotlivých kapitol Pk, vyplývající zejména z jejich předchozího vývoje.

Druh nedaňového příjmu (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2014	Schválený rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Návrh rozpočtu na 2018	Návrh výhledu na 2019	Návrh výhledu na 2020
Poplatky za odběr podzemních vod	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Odvody PO Pk	5 375,00	13 637,00	13 636,00	4 647,43	4 540,70	4 540,70	4 540,70
Pronájmy majetku	22 550,89	22 954,81	23 418,80	23 548,80	23 878,80	19 740,83	11 122,32
Bankovní úroky – bez EU	3 000,00	1 500,00	1 000,00	500,00	200,00	200,00	200,00
Přijaté kauce, pokuty a náhrady řízení	2 650,00	2 164,00	2 634,00	2 234,00	3 834,00	3 834,00	3 834,00
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50,00	34,00	34,00	34,00	34,00	34,00	34,00
Splátky půjček poskytnutých z rozpočtu Pk v minulosti (bez EU)	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Celkem	68 625,89	75 289,81	75 722,80	65 964,23	67 487,50	63 349,53	54 731,02
Splátka půjčky od Destinační společnosti východní Čechy (příjem v oblasti EU)	2 374,80	6 800,00					

- přijatými transfery** = předpokládaná výše souhrnného finančního vztahu (příspěvek na výkon státní správy vyplývající z přílohy č. 5 návrhu zákona o státním rozpočtu ČR uvažovaný ve výši stanovené pro rok 2018) a předpokládaná výše transferů ze zahraničí a fondů EU (očekávané příjmy související s realizací projektů v rámci programového období 2014-2020). Predikce ostatních dotačních příjmů je uvedena v **příloze č. 11** zprávy, jejich konkrétní výše bude zapojena až do jednotlivých upravených rozpočtů Pk, a to v částce vyplývající z uzavřených dotačních smluv a rozhodnutí o poskytnutí dotací.

Přijaté transfery (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2014	Schválený rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Návrh rozpočtu na 2018	Návrh výhledu na 2019	Návrh výhledu na 2020
Souhrnný dotační vztah	66 160,00	66 160,00	68 256,90	72 985,80	76 635,10	76 635,10	76 635,10
Ostatní dotace ze SR (Pk je držitelem rozhodnutí o poskytnutí dotace)	0,00	0,00	0,00				
Dotace od obcí, DSO	0,00						
Dotace na projekty EU	1 156 423,41	1 360 143,88	161 972,30	18 416,49	593 756,00	1 633 360,00	1 337 891,00
Celkem	1 222 583,41	1 426 303,88	230 229,20	91 402,29	670 391,10	1 709 995,10	1 414 526,10

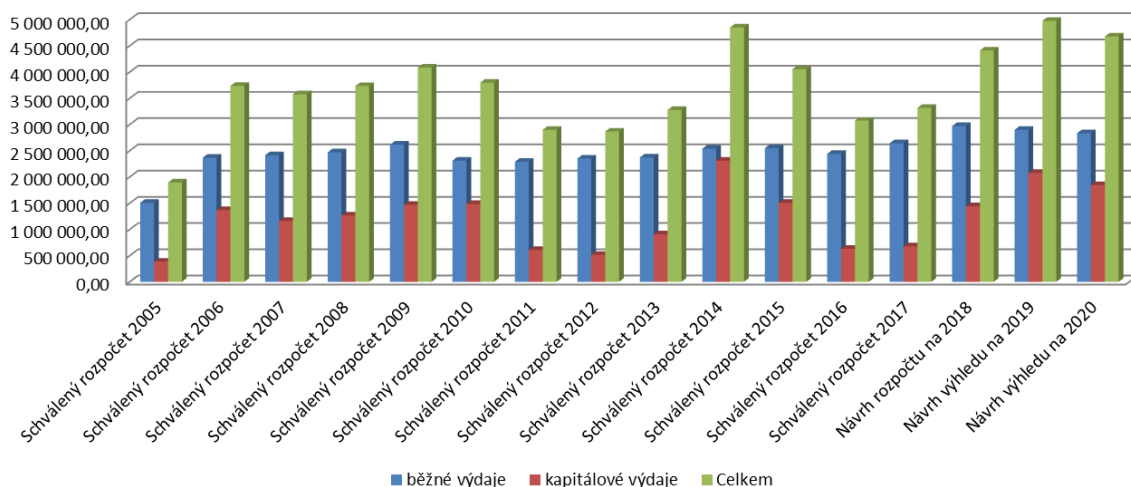
- Kapitálové příjmy**, vzhledem k tomu, že se jedná o příjmy nahodilé z prodeje nepotřebného majetku, odvislé od situace na trhu s nemovitostí a na aktuálních potřebách kraje, v rozpočtovém výhledu uvažovány nejsou. Tyto příjmy budou dle reálného stavu zapojovány až do schválených resp. upravených rozpočtů příslušných let.

Druh kapitálového příjmu (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2014	Schválený rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Návrh rozpočtu na 2018	Návrh výhledu na 2019	Návrh výhledu na 2020
Příjmy z prodeje pozemků	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje ost.nemovitostí	4 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	6 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní investiční příjmy - projekty EU	710,00						

Konkrétní rozpis predikovaných příjmů v letech 2019-2020 je patrný z tabulkové části rozpočtového výhledu, konkrétně z návrhů jednotlivých kapitol (**přílohy č. 6 a 8** zprávy). Při přípravách rozpočtu na jednotlivé roky bude objem příjmů Pk postupně zpřesňován zejména ve vazbě na ekonomický vývoj ČR a objem vybíraných daní.

III. Plánované výdaje Pk

Vývoj výdajů Pk v letech 2005-2020 (v tis. Kč)



Výdajová stránka střednědobého výhledu rozpočtu se v jednotlivých letech skládá z:

- běžných výdajů** = pravidelně se opakující a mandatorní výdaje kraje, jejichž základnou byl schválený rozpočet kraje roku 2017 upravený o aktuální potřeby a závazky kraje, jakož i záměry kraje v letech 2018-2020 a další jednorázové výdaje uplatněné v požadavcích jednotlivých kapitol vyplývající z plánovaných záměrů kraje.

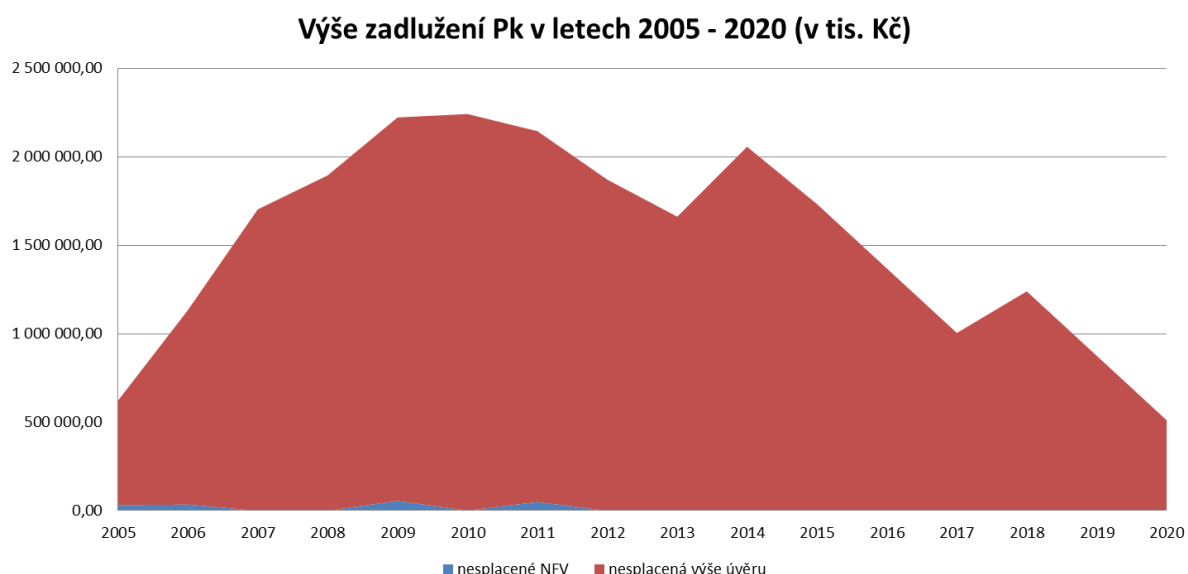
Vybrané běžné výdaje (není úplný výčet) (v tis. Kč)	Schválený rozpočet 2012	Schválený rozpočet 2013	Schválený rozpočet 2014	Schválený rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2017	Návrh rozpočtu na 2018	Návrh výhledu na 2019	Návrh výhledu na 2020
Dopravní obsluha:	570 050,00	615 050,00	631 009,61	659 484,16	656 124,09	668 167,09	687 438,09	684 978,09	684 978,09
• autobusová	252 400,00	297 400,00	297 400,00	312 237,07	307 500,00	317 500,00	334 211,00	334 211,00	334 211,00
• drážní	313 000,00	313 000,00	328 959,61	344 147,09	345 524,09	347 567,09	350 027,09	347 567,09	347 567,09
• trolejbusová	4 650,00	4 650,00	4 650,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Provozní příspěvky PO Pk:	935 258,10	935 751,62	944 705,62	1 016 803,62	1 060 053,60	1 141 640,44	1 217 409,44	1 189 059,44	1 189 059,44
• školství	265 518,60	267 171,60	267 541,60	274 208,60	278 858,60	282 630,60	281 160,60	279 810,60	279 810,60
• kultura	69 873,00	69 873,00	70 457,00	72 888,00	78 488,00	84 560,00	99 374,00	97 374,00	97 374,00
• doprava	345 000,00	350 000,00	345 500,00	395 000,00	425 000,00	465 575,00	472 000,00	447 000,00	447 000,00
• sociální oblast	76 111,50	75 450,02	75 450,02	78 950,02	83 950,00	87 950,00	102 950,00	102 950,00	102 950,00
• zdravotnictví	178 755,00	173 257,00	185 757,00	195 757,00	193 757,00	220 924,84	261 924,84	261 924,84	261 924,84
Krizový fond Pk:	250,00	250,00	1 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Pojištění majetku Pk	15 358,00	15 000,00	15 300,00	15 300,00	15 400,00	11 400,00	11 400,00	11 400,00	11 400,00
Úroky z úvěrů	82 546,14	80 408,11	71 993,11	67 187,05	58 497,41	49 014,46	38 389,77	30 362,03	21 090,34
Platy zaměstnanců, odměny zastupitelů, sociální fond	190 202,00	199 575,00	208 561,94	227 085,37	231 750,06	293 798,71	332 009,71	332 009,71	332 009,71

Součástí běžných výdajů jsou i transfery poskytované z rozpočtu kraje v podobě provozních příspěvků zřízených příspěvkových organizací, i dotací převážně do neziskové sféry v oblasti sociální péče, ochrany životního prostředí, sportu a cestovního ruchu apod. Rostoucí charakter zejména provozních příspěvků vyplývá ze zvyšujících se nároků ve mzdové oblasti, z potřeby zajistit udržitelnost v minulosti realizovaných projektů EU apod.

Podrobnější rozpis jednotlivých pravidelně se opakujících výdajů a dlouhodobých záměrů kraje je uveden v tabulkové části rozpočtového výhledu, zejména pak v návrzích jednotlivých kapitol a návrhu rozpočtového výhledu projektů EU (**přílohy č. 1-8** zprávy).

IV. Financování

V návrhu rozpočtu Pk na rok 2018 se uvažuje prozatím se zapojením částky 438 mil. Kč z dosud nečerpané části úvěru EIB III., tato částka bude využita na předfinancování a kofinancování projektů EU. V průběhu roku 2018 bude na krytí investiční akce ve zdravotnictví (Centrální příjem Ústeckoorlické nemocnice) vyčerpána i zbývající možná částka úvěru EIB III. ve výši 162 mil. Kč. To znamená, že výše nesplacených úvěrů se k 31. 12. 2018 zvýší o 600 mil. Kč. Splátkový kalendář této poslední tranše úvěru EIB III. bude definitivně upřesněn až při schválení a čerpání příslušné tranše úvěru.



Splátkové kalendáře dosud čerpaných a stále nesplacených úvěrů kraje vč. dlouhodobých závazků kraje jsou uvedeny v **příloze č. 9** zprávy.

K případnému řešení krátkodobých časových nesouladů mezi objemem příjmů a čerpanými výdaji lze využít kontokorentní úvěr, který má Pk sjednaný na časově neomezenou dobu na výdajovém bankovním účtu vedeném u Komerční banky, a.s., a to až do výše 150 mil. Kč.

Vlivem čerpání zbývající částky úvěru EIB III. bude saldo rozpočtu pro rok 2018 schodkové, nicméně následující roky 2019-2020 je předkládáno vlivem postupně se vracejících příjmů z fondů EU saldo přebytkové.

Další oblast financování kraje se týká i předpokládaného zapojení peněžních zůstatků na zvláštních bankovních účtech:

- zapojené zůstatky vodního účtu a účtu pro sběr poplatků za znečišťování ovzduší,
- nečerpané zůstatky Rezervního fondu a krizového fondu apod.,

V jednotlivých letech pak budou postupně zapojovány i nevyčerpané a uspořené prostředky jednotlivých projektů EU a investičních akcí kraje, tak aby byla zajištěna kontinuita realizace jednotlivých akcí.

V. Závěr

Rozpočtový výhled sestavený na roky 2019-2020 bude využit při přípravě rozpočtů kraje na jednotlivé roky a jako přehled dlouhodobých záměrů a závazků kraje.