

**STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU
MČ BRNO-SEVER NA OBDOBÍ
2025 - 2029**

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

Zastupitelstvo města Brna na svém Z9/08. zasedání konaném dne 20.06.2023 schválilo Rozsah a strukturu návrhu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2025-2029. V souladu se schváleným materiálem a ustanovením § 3 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů požádal odbor rozpočtu a financování Magistrátu města Brna městské části o aktualizaci střednědobého výhledu rozpočtu na období 2025–2029.

Střednědobý výhled rozpočtu MČ je každý rok aktualizován, je projednán v Zastupitelstvu městské části Brno-sever a materiál je předán odboru rozpočtu a financování Magistrátu města Brna. Tabulka, kterou je nutno za městskou část vyplnit, obsahuje vybrané údaje vztahující se k rozpočtu.

Níže je uveden komentář k vybraným řádkům tabulky označené jako příloha č. 1/5:

Řádek č. 1 - Daň z příjmů právnických osob za obce – rozpočtová činnost

Daň z příjmů právnických osob za obce – rozpočtová činnost se do státního rozpočtu neodvádí, pouze se vypočítává a vykazuje. Vyplnění údaje není požadováno.

Řádek č. 2 - Místní poplatky z vybraných činností

Stanovená výše předpokladu u místních poplatků z vybraných činností vychází ze skutečností předchozích let.

Řádek č. 3 - Správní poplatky

U správních poplatků není očekáván výrazný nárůst.

Řádek č. 6 - Příjmy z vlastní činnosti

Stanovená výše příjmů z vlastní činnosti vychází ze skutečností minulých let.

Řádek č. 7 - Příjmy z pronájmu majetku

Stanovená výše předpokladu příjmů z pronájmu majetku vychází ze skutečností předchozích let.

Řádek č. 8 - Ostatní nedaňové příjmy

Přijaté dary, příjmy z úroků, vyúčtování energií, sankční platby jsou nepředvídatelnou ojedinělou záležitostí. Vývoj těchto příjmů je jen těžko dopředu odhadnutelný.

Řádek č. 11 - Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti

Zahrnuje odhad hospodářského výsledku, účetních odpisů dlouhodobého majetku ve vedlejší hospodářské činnosti.

Řádek 12 - Ostatní přijaté transfery

Zahrnuje přijaté dotace od města Brna, z kraje i ze státního rozpočtu u nichž je možno předpokládat obdobný finanční objem (například na výkon státní správy, požární ochranu, účelové komunikace, neúčelové dotace aj.). Odhadovaný příjem je minimálně navýšen. Finanční objem přijatých transferů je pro MČ vždy schvalován pouze na následující rok. Zahrnuta je také dotační výzva vypsána ze strany SFŽP do 30.06.2025. Odhadovaný příjem je stanoven ve výši 15 % z celkových nákladů, kdy stanovená procentní sazba odpovídá cca žádostem, které byly podány v roce 2022.

Řádek č. 15 - Úroky z úvěrů

Městská část Brno-sever nesplácí žádný úvěr.

Řádek č. 16 - Ostatní běžné výdaje

Jde o výdaje potřebné k zabezpečení činností stanovených Statutem města Brna městské části a chodu úřadu samotného.

Řádek č. 18 - Kapitálové výdaje celkem

V kapitálových výdajích se promítají kapitálové výdaje vedlejší hospodářské činnosti včetně splátek půdních vestaveb, zateplení bytových domů, rekonstrukce bytových jader a dále kapitálové výdaje hlavní činnosti, jež jsou v tuto chvíli známy. Další kapitálové výdaje budou v jednotlivých letech zařazeny dle aktuální finanční situace městské části Brno-sever.

Řádek č. 20 – Dlouhodobé přijaté úvěry od komerčních subjektů

Městská část Brno-sever nemá přijatý žádný úvěr od komerčních subjektů.

Řádek č. 21 - Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých úvěrů

Tento údaj má vazbu na řádek č. 15. Městská část Brno-sever nemá žádný úvěr, a tudíž ani žádné splátky.

Řádek č. 22 – Ostatní financování

Tento údaj zahrnuje předpoklad zůstatku finančních prostředků, jak u vedlejší hospodářské činnosti, tak i případný zůstatek z hlavní činnosti.

Řádek č. 25 – Kapitálové výdaje z uzavřených smluvních vztahů

Zahrnují splátky půdních vestaveb.

Řádek č. 26 – Leasingové smlouvy

Městská část Brno-sever nemá uzavřeny žádné leasingové smlouvy. Jak je uvedeno pod tabulkou, uzavírání leasingových smluv bylo pozastaveno zasedáním Zastupitelstvem města Brna konaného dne 25.06.2002.

Řádek č. 27 - Ostatní

Není vyplněn. Výdaje z uzavřených smluvních vztahů jsou obsaženy v ostatních běžných výdajích (*viz řádek č. 16*).

Rada městské části Brno-sever projednala Střednědobý výhled rozpočtu MČ Brno-sever na období 2025-2029 na 9/28. schůzi Rady městské části Brno-sever konané dne 23.08. 2023 a doporučuje ZMČ Brno-sever materiál schválit.

Rada městské části Brno-sever

Schváleno: pro 10 proti 0 zdržel se 0

Mgr. Martin Maleček	Ing. Martin Cibula	David Jedlinský	PhDr. Karla Hofmannová	Mgr. Tomáš Kohoutek, Ph.D.	Mgr. Miroslav Králíček	Ing. Erik Měkyna	Ing. Bc. Sabina Tomášková	Ing. Martin Basel	Mgr. Marie Kselíková	Ing. Martin Glogar
pro	pro	pro	pro	---	pro	pro	pro	pro	pro	pro

Finanční výbor Zastupitelstva městské části Brno-sever

Schváleno: pro 7 proti 0 zdržel se 0

Ing. Libor Kučera	Vítězslav Mader	Ing. Medek Aleš	Mgr. František Novák	Ing. Petr Pfléger	Ing. Sabina Tomášková	Mgr. Jakub Zezula
pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro

Podklad pro sestavení návrhu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2025-2029

Městská část : Brno-sever

v tis. Kč

Číslo řádku	Položka, třída	Ukazatel	Výchozí rok 2024	Střednědobý výhled rozpočtu				
				2025	2026	2027	2028	2029
1	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce - rozpočtová činnost						
2	134x	Místní poplatky z vybraných činností	6 400	6 560	6 600	6 600	6 650	6 650
3	1361	Správní poplatky	1 151	1 241	1 311	1 311	1 386	1 386
4		Ostatní daňové příjmy						
5	třída 1	Daňové příjmy celkem	7 551	7 801	7 911	7 911	8 036	8 036
6	211x	Příjmy z vlastní činnosti	480	480	485	485	490	490
7	213x	Příjmy z pronájmu majetku	4 048	4 148	4 208	4 208	4 270	4 270
8		Ostatní nedaňové příjmy	1 468	1 508	1 508	1 510	1 510	1 512
9	třída 2	Nedaňové příjmy celkem	5 996	6 136	6 201	6 203	6 270	6 272
10	třída 3	Kapitálové příjmy celkem						
11	4131	Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
12		Ostatní přijaté transfery	224 165	232 165	236 165	236 265	240 365	244 600
13	třída 4	Přijaté transfery celkem	324 165	332 165	336 165	340 265	344 365	348 600
14		PŘÍJMY celkem (ř. 5 + 9 + 10 + 13)	337 712	346 102	350 277	354 379	358 671	362 908
15	p. 5141	Úroky z úvěrů						
16		Ostatní běžné výdaje						
17	třída 5	Běžné výdaje celkem	269 969	316 728	320 563	324 665	314 671	318 908
18	třída 6	Kapitálové výdaje celkem	220 358	99 374	99 714	99 714	114 000	114 000
19		VÝDAJE celkem (ř. 17 + 18)	490 327	416 102	420 277	424 379	428 671	432 908
20	+ 8123	Dlouhodobě přijaté úvěry od komerčních subjektů						
21	- 8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých úvěrů						
22	+, -	Ostatní financování	152 615	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
23	třída 8	FINANCOVÁNÍ celkem (ř. 20 + 21 + 22)	152 615	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
		<i>KONTROLA SALDA PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (bilanční rovnice)</i>						
24		Výdaje z uzavřených smluvních vztahů	3 974	2 909	1 898	1 150	699	680
25		Kapitálové	3 974	2 909	1 898	1 150	699	680
26		Leasingové smlouvy *)						
27		Ostatní						

*) ZMB rozhodlo na svém Z3/038. zasedání konaném od 25.6.2002 o pozastavení uzavírání leasingových smluv. V střednědobém výhledu rozpočtu se tedy promítnou pouze splátky na základě dříve uzavřených smluv.