

**STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU
MČ BRNO-SEVER NA OBDOBÍ
2026 - 2030**

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

Zastupitelstvo města Brna na svém Z9/18. zasedání konaném dne 18.06.2024 schválilo Rozsah a strukturu návrhu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2026-2030. 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 2026–2030.

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. Střednědobý výhled rozpočtu se aktualizuje do předepsaného formuláře zaslaného Odborem rozpočtu a financování Magistrátu města Brna.

Níže je uveden komentář k vybraným řádkům tabulky označené jako příloha č. 1/8:

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.

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 nebo pachtu 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 lze jen obtížně predikovat.

Řádek č. 11 - Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti

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

Řádek 12 - Ostatní přijaté transfery

Zobrazuje přijaté dotace od města Brna, z kraje i ze státního rozpočtu u nichž je možno předpokládat obdobný finanční objem (například na výkon státní správy, účelové komunikace, neúčelové dotace atp.), vychází tedy z návrhu rozpočtu pro rok 2025 a reflektuje postupné navýšení ve výši cca 5 %.

Řádek č. 15 - Úroky vlastní (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 poskytnutých půjčených finančních prostředků prostřednictvím MMB, zateplení bytových domů, rekonstrukce bytových jader a dále kapitálové výdaje hlavní činnosti, jež vychází z návrhu rozpočtu pro rok 2025 a reflektují postupně navýšení ve výši cca 5 %. Případné další kapitálové výdaje budou v jednotlivých letech zařazeny dle aktuální finanční situace městské části Brno-sever.

Řádek č. 20 – Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (úvěry od komerčních subjektů)

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

Řádek č. 21 - Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (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 zapojení zůstatku finančních prostředků, jak u vedlejší hospodářské činnosti, tak i případný zůstatek z hlavní činnosti.

Řádek č. 25 – Kapitálové výdaje z uzavřených smluvních vztahů

Není vyplněn.

Řádek č. 26 – Ostatní výdaje z uzavřených smluvních vztahů

Zobrazuje splátky poskytnutých půjčených finančních prostředků prostřednictvím MMB.

Rada městské části Brno-sever projednala Střednědobý výhled rozpočtu MČ Brno-sever na období 2026-2030 na 9/66. schůzi Rady městské části Brno-sever konané dne 21.08. 2024 a doporučuje ZMČ Brno-sever materiál schválit.

Rada městské části Brno-sever

Schváleno: pro 9 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. Martin Basel	Mgr. Marie Kselíková	Ing. Martin Glogar
pro	pro	---	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro

Finanční výbor Zastupitelstva městské části Brno-sever

Schváleno: pro 6 proti 0 zdržel se 0

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

Podklad pro sestavení návrhu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2026-2030

Městská část : Brno-sever

v tis. Kč

Číslo řádku	Položka, třída	Ukazatel	Výchozí rok 2025	Střednědobý výhled rozpočtu				
				2026	2027	2028	2029	2030
1	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce - rozpočtová činnost	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
2	134x	Příjem z místních poplatků z vybraných činností a služeb	5 900	6 195	6 195	6 504	6 504	6 829
3	1361	Příjem ze správních poplatků	971	1 019	1 019	1 070	1 070	1 123
4		Ostatní daňové příjmy						
5	třída 1	Daňové příjmy celkem	9 871	10 214	10 214	10 574	10 574	10 952
6	211x	Příjem z vlastní činnosti	500	525	525	551	551	578
7	213x	Příjem z pronájmu nebo pachtu majetku	3 995	4 195	4 195	4 405	4 405	4 625
8		Ostatní nedaňové příjmy	2 013	2 013	2 013	2 013	2 013	2 013
9	třída 2	Nedaňové příjmy celkem	6 508	6 733	6 733	6 969	6 969	7 216
10	třída 3	Kapitálové příjmy celkem						
11	4131	Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti	120 000	130 000	130 000	140 000	140 000	140 000
12		Ostatní přijaté transfery	246 525	258 851	258 851	271 793	271 793	285 382
13	třída 4	Přijaté transfery celkem	366 525	388 851	388 851	411 793	411 793	425 382
14		PRÍJMY celkem (ř. 5 + 9 + 10 + 13)	382 904	405 798	405 798	429 336	429 336	443 550
15	p. 5141	Úroky vlastní (z úvěrů)						
16		Ostatní běžné výdaje						
17	třída 5	Běžné výdaje celkem	289 043	303 495	303 495	318 670	318 670	334 603
18	třída 6	Kapitálové výdaje celkem	250 118	182 073	178 953	204 653	204 672	205 887
19		VÝDAJE celkem (ř. 17 + 18)	539 161	485 568	482 448	523 323	523 342	540 490
20	+ 8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (úvěry od komerčních subjektů)						
21	- 8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků (úvěrů)						
22	+, -	Ostatní financování	156 257	79 770	76 650	93 987	94 006	96 940
23	třída 8	FINANCOVÁNÍ celkem (ř. 20 + 21 + 22)	156 257	79 770	76 650	93 987	94 006	96 940
		<i>KONTROLA SALDA PRÍJMŮ A VÝDAJŮ (bilanční rovnice)</i>						
24		Výdaje z uzavřených smluvních vztahů	17 535	16 184	19 304	4 567	4 548	4 344
25		Kapitálové						
26		Ostatní	17 535	16 184	19 304	4 567	4 548	4 344

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.