

Z9/20. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 15.10.2024

15. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2025-2029

Anotace

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2025-2029

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

- 1. schvaluje** střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Brna na období 2025 – 2029, dle přílohy č. ... tohoto zápisu

Stanoviska

Materiál projednala Rada města Brna na schůzi R9/098, konané dne 25.9.2024 a doporučila Zastupitelstvu města Brna přijmout výše uvedený návrh usnesení.
Materiál byl předložen na schůzi Finančního výboru Zastupitelstva města Brna konanou dne 9.10.2024.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Ing. Jana Červencová

vedoucí odboru - Odbor rozpočtu a financování

8.10.2024 v 11:53

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

JUDr. Rostislav Obrlík

vedoucí úseku - Úsek tajemníka

8.10.2024 v 11:14

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Důvodová zpráva	3 - 9
Příloha k usnesení (SVR2025-2029.pdf)	10 - 12

Důvodová zpráva

1. Úvod

1.1. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2025 – 2029 (dále jen „Návrh SVR“) je voleným orgánům města předkládán k projednání na základě ustanovení § 2 a § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění – dle tohoto zákona je střednědobý výhled rozpočtu nástrojem pro střednědobé finanční plánování obce a sestavuje se zpravidla na období 2 až 5 let, následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet - a v souladu s článkem 76, odst. 3 Statutu města Brna. Rozsah a strukturu (zásady) střednědobého výhledu rozpočtu schválilo Zastupitelstvo města Brna na svém Z9/08. zasedání, konaném dne 20.6.2023.

1.2. Cílem Návrhu SVR je stanovit v základních obrysech parametry rozpočtu statutárního města Brna. Návrh SVR tedy zahrnuje zejména:

- předpokládaný objem zdrojů, od kterého se odvíjí možnosti pokrytí potřeb města v oblastech běžných i kapitálových výdajů; stanovené tempo růstu běžných výdajů přitom určuje objem kapitálových výdajů, které bude mít město v jednotlivých letech k dispozici,
- budoucí výši zadluženosti, ve vazbě na stanovené termíny splatnosti dlouhodobých závazků,
- tvorbu provozního přebytku a jeho podíl na provozních příjmech.

Návrh základních parametrů výhledu vychází z aktuální predikce vývoje makroekonomických ukazatelů. Míra inflace vyjádřená přírůstkem indexu spotřebitelských cen ke stejnému měsíci předchozího roku se sice letos pohybuje na přijatelné úrovni 2,0-2,9 %, dle srpnové predikce České národní banky však česká ekonomika letos vykáže pouze mírný růst o 1,2 %, v příštím roce by pak měla růst o 2,8 % s ohledem na rostoucí dynamiku spotřeby domácností a v příštím roce také investic firem.

2. Příjmy

rok 2025 celkem:	21 509 mil. Kč
rok 2029 celkem:	22 757 mil. Kč

2.1. Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno

rok 2025:	16 802 mil. Kč
rok 2029:	18 187 mil. Kč

2.1.1 *Daňové výnosy*

Schválený rozpočet 2024	15,3 mld. Kč
Očekávaná skutečnost 2024	15,7 mld. Kč
Návrh rozpočtu 2025	16,0 mld. Kč

Daňové výnosy jsou rozhodující složkou (tvoří více než 90 %) daňových příjmů, očištěných o daň z příjmů, kterou statutární město Brno platí samo sobě (DPPO). Věcně se jedná o daň z příjmů fyzických a právnických osob, daň z přidané hodnoty a daň z nemovitých věcí (její výši mohou obce ovlivnit formou obecně závazné vyhlášky o stanovení místního koeficientu pro výpočet daně z nemovitých věcí; tento koeficient dosud město Brno nezavedlo) - jejich vývoj od roku 2009 v grafické podobě je součástí materiálu na straně 7.

Schválený rozpočet na rok 2024 (15,3 mld. Kč) vychází z aktuálních parametrů rozpočtového určení daní – RUD - obcím (podíl obcí na RUD se od 1.1.2024 snížil z 25,84 % na 24,92 %, od 1.1.2025 dojde k dalšímu poklesu na 24,16 % a ke zrušení koeficientu 1,5 u staveb využívaných k podnikání a k individuální rekreaci). S přihlédnutím k aktuální predikci Ministerstva financí a k vývoji jednotlivých daní za prvních osm měsíců letošního roku lze předpokládat, že skutečné

inkaso daňových výnosů bude oproti schválenému rozpočtu lepší minimálně o 0,4 mld. Kč a dosáhne tak 15,7 mld. Kč. Tato skutečnost se promítá i do návrhu rozpočtu na rok 2025, který zatím počítá s meziročním růstem daňových výnosů o 0,3 mld. Kč na částku **16,0 mld. Kč**.

Poslanecká sněmovna Parlamentu ČR na své červnové schůzi zahájila 1. čtení návrhu novely zákona o RUD, na jejímž základě by došlo mj. ke změně ve zdroji dat využívaných pro potřeby přerozdělení sdílených daní jednotlivým obcím ČR. Místo dat z bilance Českého statistického úřadu by se používala data ze základního registru obyvatel – Brno dlouhodobě poukazuje na to, že data ze základního registru jsou pro účely RUD vhodnější a přesnější, jejich využití v rámci RUD by mělo pozitivní dopad na daňové příjmy města Brna.

V dalších letech Návrhu SVR se pak počítá s meziročním růstem daňových výnosů (i daňových příjmů) vždy o 2 %. V rámci přípravy návrhu rozpočtu na daný rok je odhad daňových příjmů vždy zpřesněn v návaznosti na aktuální predikci vývoje české ekonomiky.

2.1.2 Do kategorie daňových příjmů dále patří místní poplatky, správní poplatky, ostatní odvody z vybraných činností a služeb a příjmy z oblasti hazardních her. Jejich meziroční změny v Návrhu SVR však nemají na celkový objem daňových příjmů v následujících letech zásadní vliv (v případě poplatku za obecní systém odpadového hospodářství město zatím nevyužívá možnost stanovit poplatek v maximální výši).

2.2. Nedaňové příjmy

rok 2025:	994 mil. Kč
rok 2029:	1 119 mil. Kč

Stěžejními nedaňovými příjmy jsou příjmy z pronájmu nebo pachtu majetku, vedeného v hlavní činnosti města a městských částí. Jedná se zejména o pozemky a nebytové prostory (v této kategorii příjmů tedy nejsou evidovány výnosy z nájemného bytových domů městských částí, které jsou vedeny v režimu vedlejší podnikatelské činnosti – VPČ). Jejich objem závisí na rozsahu vlastněného majetku a rozhodnutí volených orgánů o výši nájemného v jednotlivých objektech.

Významnou část nedaňových příjmů tvoří odvody z fondu investic zřízených příspěvkových organizací, které jsou následně organizacím převáděny formou příspěvku na provoz zpět - tato operace tak nemá dopad na saldo příjmů a výdajů města. Do této kategorie příjmů patří dále zejména:

- přijaté úroky (které závisí na objemu disponibilních zdrojů města i městských částí a aktuálních podmínkách na finančních trzích),
- přijaté sankční platby a příjmy z vlastní činnosti (zejména z parkovného a za užívání hrobových míst)
- dividendy od společností, v nichž město Brno drží majetkový podíl (Návrh SVR s těmito příjmy aktuálně nepočítá).

U této kategorie příjmů se v rámci Návrhu SVR předpokládá konstantní meziroční růst o 3 % ročně.

2.3. Kapitálové příjmy

rok 2025:	586 mil. Kč
rok 2029:	80 mil. Kč

Od roku 2026 se v Návrhu SVR zatím nepočítá s žádnými významnými příjmy z prodeje bytových domů (které jsou součástí zdrojů Fondu bytové výstavby města Brna), ani s příjmy z prodeje ostatního dlouhodobého majetku, o které by případně bylo možno posílit zdroje města Brna k financování jeho investičních potřeb. K případnému navýšení těchto příjmů může dojít v rámci přípravy návrhu rozpočtu na příslušný kalendářní rok.

2.4. <u>Přijaté transfery (včetně převodů z vedlejší podn. činnosti)</u> rok 2025:	2 957 mil. Kč
rok 2029:	3 201 mil. Kč

Rozpětí meziročních změn ve výši -19,0 % až +2,2 % souvisí zejména s očekávaným vývojem převodů z vlastních fondů podnikatelské činnosti města Brna i městských částí.

2.4.1 *Transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu*

Do této kategorie příjmů patří od roku 2019 již pouze příspěvek na financování přeneseného výkonu státní správy – ten je město Brno dlouhodobě nuceno dotovat ze svých vlastních zdrojů. V posledních letech pokrývá příspěvek přibližně 3/4 běžných výdajů statutárního města Brna, spojených s výkonem státní správy. Ministerstvu vnitra se zatím pouze částečně podařilo zavést výkonový model financování tzv. přenesené působnosti. V případě zahrnutí dalších agend do výkonového modelu lze očekávat navýšení příspěvku na výkon státní správy pro město v řádu jednotek milionů Kč.

S ohledem na průběžně realizovaná úsporná opatření ve státním rozpočtu (včetně finančního vztahu státního rozpočtu k obcím) se v Návrhu SVR nepočítá s žádným růstem tohoto transferu. Lze tedy předpokládat, že bude docházet k postupnému zhoršování stávajícího záporného salda mezi příjmy a výdaji statutárního města Brna z výkonu státní správy.

Vývoj příspěvku na výkon státní správy pro statutární město Brno v letech 2014-2024 (v mil. Kč)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
322,8	323,1	327,1	339,9	353,8	368,4	374,3	398,1	402,8	411,8	407,3

2.4.2 *Ostatní neinvestiční transfery*

U těchto transferů, které jsou městu i městským částem poskytovány až během roku, se v Návrhu SVR počítá s konstantním růstem o 4 % ročně. Jedná se o transfery z Jihomoravského kraje, evropských fondů či resortních ministerstev zejména do oblastí sociální péče (zajištění sociálních služeb, sociální práce, sociálně-právní ochrany dětí), školství, kultury a zdravotnictví a transfery z Ministerstva financí na zabezpečení konání voleb.

2.4.3 *Převody z vlastních fondů podnikatelské činnosti*

Jedná se převážně o zapojení prostředků na účtu vedlejší podnikatelské činnosti - DPH – do rozpočtu města Brna (zejména pacht a nájem majetku města společnosti BVK – tyto prostředky jsou následně použity na obnovu vodohospodářské infrastruktury) a odvody zisku a odpisů z bytového hospodářství do příjmů hlavní činnosti městských částí s účelovým využitím zejména na rekonstrukce a modernizace bytového fondu, případně na podporu bytové výstavby.

2.4.4 *Investiční transfery*

Dotace, které přijme město v programovém období 2021 - 2027 (refundace části výdajů města na projekty, spolufinancované z fondů EU, které jsou dle statutu fondu zdrojem Fondu kofinancování projektů - FKP) nejsou, vzhledem k jejich obtížné predikovatelnosti, v současné době v Návrhu SVR zohledněny. Jejich výše bude záležet na objemu disponibilních zdrojů v jednotlivých operačních programech (výzvách) vyhlášených v programovém období 2021 – 2027 a schopnosti města připravit a realizovat dostatečné množství projektů.

3. Výdaje

rok 2025 celkem: 24 829 mil. Kč

rok 2029 celkem: 22 499 mil. Kč

Střednědobý výhled rozpočtu výdajů je limitován zdroji jejich financování, jimiž jsou zejména příjmy běžného rozpočtového roku, doplněné případně o prostředky minulých let a cizí zdroje – úvěry a zápůjčky.

3.1. Běžné (provozní) výdaje

rok 2025: 16 176 mil. Kč

rok 2029: 17 509 mil. Kč

Očekávaná skutečnost roku 2024 (15 554 mil. Kč) je oproti schválenému rozpočtu (14 554 mil. Kč) navýšena o účelové neinvestiční transfery, přijaté během roku (1 000 mil. Kč). S ohledem na očekávanou nižší potřebu čerpání kontokorentního úvěru – viz bod 4.2. Návrhu SVR - nebude v letošním roce plně čerpán rozpočet výdajů města Brna na úroky.

S přihlédnutím k očekávané míře inflace (dle ČNB by měla v letech 2025 i 2026 míra inflace dosáhnout 2,0 %) počítá Návrh SVR s meziročním růstem běžných výdajů v roce 2025 o 4,0 %, od roku 2026 o 2,0 % ročně. Konkrétní výše jednotlivých položek běžných výdajů bude zpřesňována až v rámci přípravy návrhu rozpočtu města i městských částí na příslušný rok.

Do výhledu běžných výdajů se promítá, v souladu s příjmovou stranou Návrhu SVR, použití neinvestičních transferů, přijatých během roku.

3.2. Kapitálové výdaje

rok 2025: 8 653 mil. Kč

rok 2029: 4 989 mil. Kč

Zdroji financování kapitálových výdajů statutárního města Brna jsou základní rozpočet, včetně použití vlastních účelových fondů (u městských částí i prostředky, převedené z jejich vedlejší podnikatelské činnosti), a cizí zdroje – viz bod 4.2.

Kapitálové výdaje rozpočtu města – FKP – budou v programovém období 2021 – 2027 navýšeny v případě přijetí dotací z fondů EU. Tyto dotace nejsou v současné době v Návrhu SVR zohledněny (viz komentář v části 2.4.4).

Očekávaná skutečnost roku 2024 (8 064 mil. Kč) je oproti schválenému rozpočtu letošního roku (6 852 mil. Kč) navýšena zejména o účelové investiční transfery, přijaté během roku a o výdaje, hrazené z vedlejší podnikatelské činnosti (bytového hospodářství) městských částí.

Podíl kapitálových výdajů na celkových výdajích statutárního města Brna (v %):

Sk2018	Sk2019	Sk2020	Sk2021	Sk 2022	Sk 2023	OS 2024	2025	2026	2027	2028	2029
33,0	29,8	32,8	28,4	29,3	29,6	34,1	34,9	32,3	30,1	22,1	22,2

4. Financování

rok 2025 celkem: 3 320 mil. Kč

rok 2029 celkem: -258 mil. Kč

Do kategorie financování věcně patří:

- zapojení prostředků města Brna i městských částí z minulých let do rozpočtu. V Návrhu SVR se u města Brna počítá pouze se zapojením zůstatku účelových fondů v objemu 1,0 mld. Kč
- přiděly do účelových fondů (v jednotlivých letech Návrhu SVR se počítá s pravidelným ročním přidělem do Fondu kofinancování projektů v objemu 252 mil. Kč a jeho využitím na kapitálové výdaje; v letošní očekávané skutečnosti je promítnut i schválený mimořádný přiděl 250 mil. Kč)
- přijetí a splátky cizích zdrojů (úvěrů).

Zdroje města Brna i městských částí, získané díky lepšímu plnění rozpočtu příjmů, nebo nedočerpáním části rozpočtu běžných a zejména kapitálových výdajů jsou zapojovány částečně již do schváleného rozpočtu následujícího roku, zbývající část pak - na základě skutečných výsledků hospodaření statutárního města Brna – do upraveného rozpočtu („volné zdroje“).

4.1. Úvěry města Brna od Evropské investiční banky (EIB)

S Evropskou investiční bankou uzavřelo město dvě smlouvy – v roce 2005 na celkový objem 2,5 mld. Kč a roce 2010 na další 3 mld. Kč. Čerpání úvěrů bylo rozděleno do pěti tranší, realizovaných postupně v letech 2005-2012.

Přehled čerpání jednotlivých tranší úvěrů od EIB:

Smlouva	Tranše	Objem (mil. Kč)	Sazba	Čerpání	Splatnost	Splátky jistiny	Roční splátka (v mil. Kč)
Z4/028. ZMB, 11.10.2005	I.	2 200	3M PRIBOR +0,13 p.b.	15.12.2005	2030	2012-2030	116
	II.	300	3M PRIBOR +0,13 p.b.	15.12.2008	2030	2012-2030	16
Z5/033. ZMB, 20.4.2010	III.	1 500	0,0 %	15.6.2010	2030	2012-2030	79
	IV.	600	0,1 %	15.12.2011	2030	2016-2030	40
	V.	900	3M PRIBOR -0,628 p.b.	14.12.2012	2030	2016-2030	60
CELKEM		5 500	-	2005-2012	2030	2012-2030	211/311^{*)}

^{*)} 211 mil. Kč ročně v letech 2012-2015, 311 mil. Kč ročně v letech 2016-2030

Všechny tranše byly čerpány a jsou spláceny v Kč, zejména s ohledem na minimalizaci měnového rizika. Čerpány jsou na fixní či plovoucí úrokové sazbě, založené na referenční sazbě 3M PRIBOR, navýšené o marži EIB. Za účelem snížení úrokového rizika přistoupilo město k zajištění části úvěrů na fixní sazby prostřednictvím úrokových swapů.

Nesplacený zůstatek těchto úvěrů bude k 31.12.2024 činit přibližně **1,9 mld. Kč**.

4.2. Schválený rozpočet města Brna na rok 2024 počítá s přijetím krátkodobého úvěru v objemu 1,1 mld. Kč. S ohledem na očekávané vyšší plnění rozpočtu daňových výnosů a současně nízké čerpání rozpočtu kapitálových výdajů města Brna bude nutno v letošním roce čerpat tento úvěr v objemu maximálně **0,5 mld. Kč**.

V návrhu SVR se předpokládá přijetí dalších cizích zdrojů v celkovém objemu **8,8 mld. Kč** (s jejichž splácením se počítá až po roce 2029) k pokrytí investičních potřeb města Brna v letech 2025-2027. V současné době probíhá příprava podkladů k úvěrové dokumentaci s Evropskou investiční bankou. V roce 2027 by se tak zadluženost statutárního města Brna mohla pohybovat na úrovni 10,2 mld. Kč, tj. v rámci limitu stanoveném v zákoně 23/2017 Sb. o rozpočtové odpovědnosti, dle kterého má obec hospodařit v zájmu zdravých a udržitelných veřejných financí tak, aby výše jejího dluhu včetně dlouhodobých závazků nepřekročila na konci roku 60 % průměru příjmů obce za poslední čtyři rozpočtové roky. Průměr skutečných příjmů statutárního města Brna za roky 2020-2023 činí 18,0 mld. Kč. Jeho celkový dluh včetně dlouhodobých závazků tak může dle výše uvedeného zákona od roku 2024 činit až **10,8 mld. Kč**. V případě meziročního růstu celkových příjmů statutárního města Brna po roce 2024 bude docházet k navýšení průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky a tedy i k navýšení úvěrového limitu.

4.3. Úvěry městských částí – očekávaná skutečnost k 31.12.2025

Očekávaný zůstatek úvěrů městských částí (přijatých na regeneraci bytového fondu) na konci roku 2024 činí 5,7 mil. Kč a týká se již pouze městské části Brno-Slatina. Úvěr bude splacen do 31.12.2025 Na základě podkladů, předaných městu městskými částmi, nepočítá Návrh SVR s přijímáním dalších úvěrů městskými částmi.

4.4. Zadluženost

Součástí Návrhu SVR (ř. 36) je výhled *ukazatele dluhové služby*, který vyjadřuje podíl dluhové služby - tj. placených úroků a uhrazených splátek půjčených prostředků - k celkovým příjmům. V letech 2025-2029 by se ukazatel dluhové služby měl pohybovat v rozmezí od 3,3 % do 4,7 %.

Ukazatel zadluženosti - procentický podíl nesplaceného dluhu (body 4.1.-4.3.) k celkovým příjmům bude dle navržených parametrů výhledu zejména v oblasti financování (postupné přijímání cizích zdrojů) růst až k úrovni 46,8 % v roce 2027 - viz ř. 40 Návrhu SVR

5. **Provozní přebytek (viz graf na str. 7)**

Jedná se o saldo mezi provozními příjmy a běžnými (provozními) výdaji města, které představuje jediný vlastní zdroj města ke splácení dluhu. Ve sledovaném období Návrhu SVR se tento ukazatel pohybuje na úrovni 4,7 – 5,1 mld. Kč - viz ř. 47 Návrhu SVR.

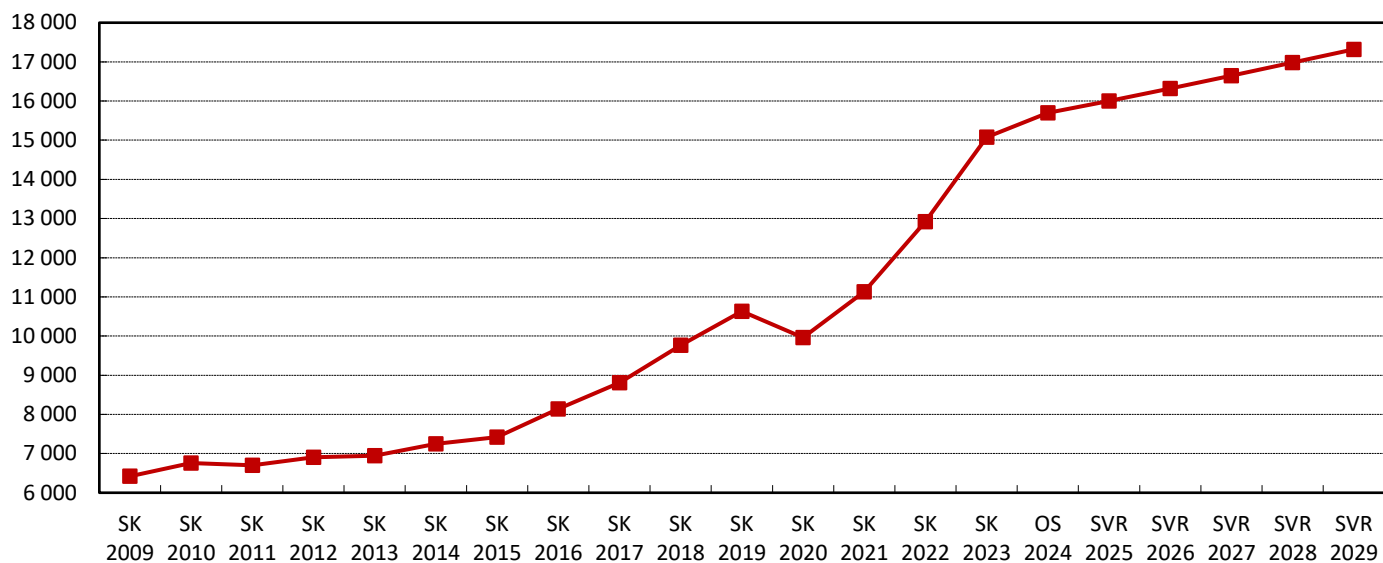
Materiál nepodléhá projednání v komisích Rady města Brna.

Rada města Brna materiál projednala na schůzi R9/098. dne 25.9.2024.

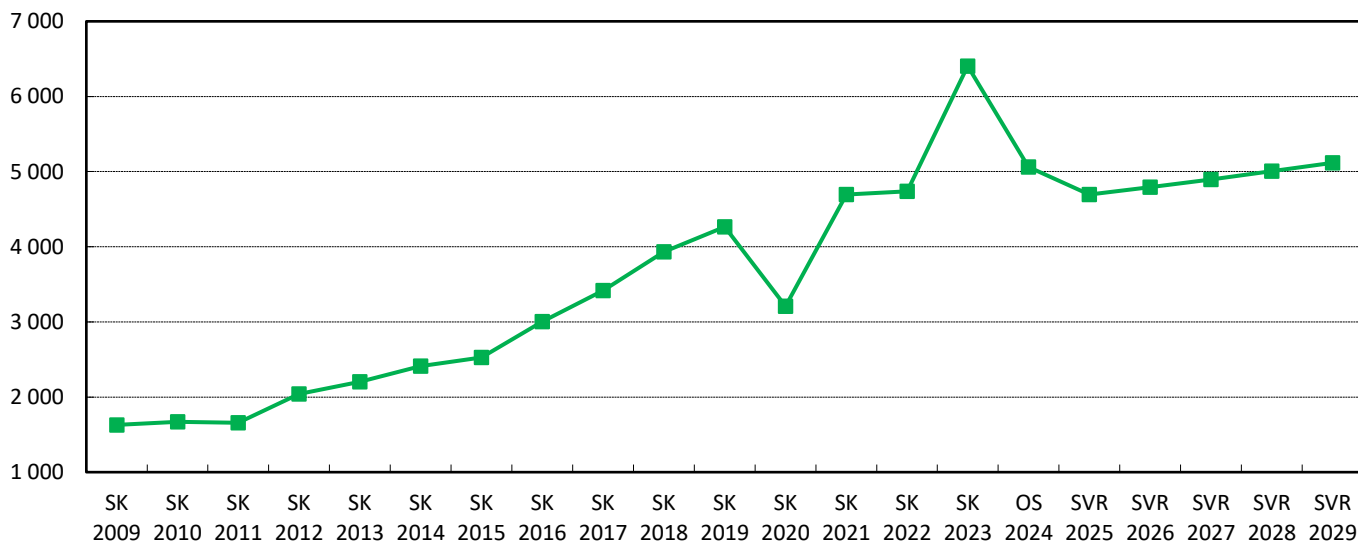
Hlasování: 9-pro, 0-proti, 0-se zdržel/z 11 členů.

JUDr. Vaňková	Mgr. Černý	RNDr. Chvátal Ph.D.	JUDr. Kerndl	Ing. Podivínská	Bc. Aberl	Ing. arch. Bořecký	Bořecký	Ing. Kratochvíl	JUDr. Matonohová	JUDr. Oliva
pro	pro	pro	pro	---	---	pro	pro	pro	pro	pro

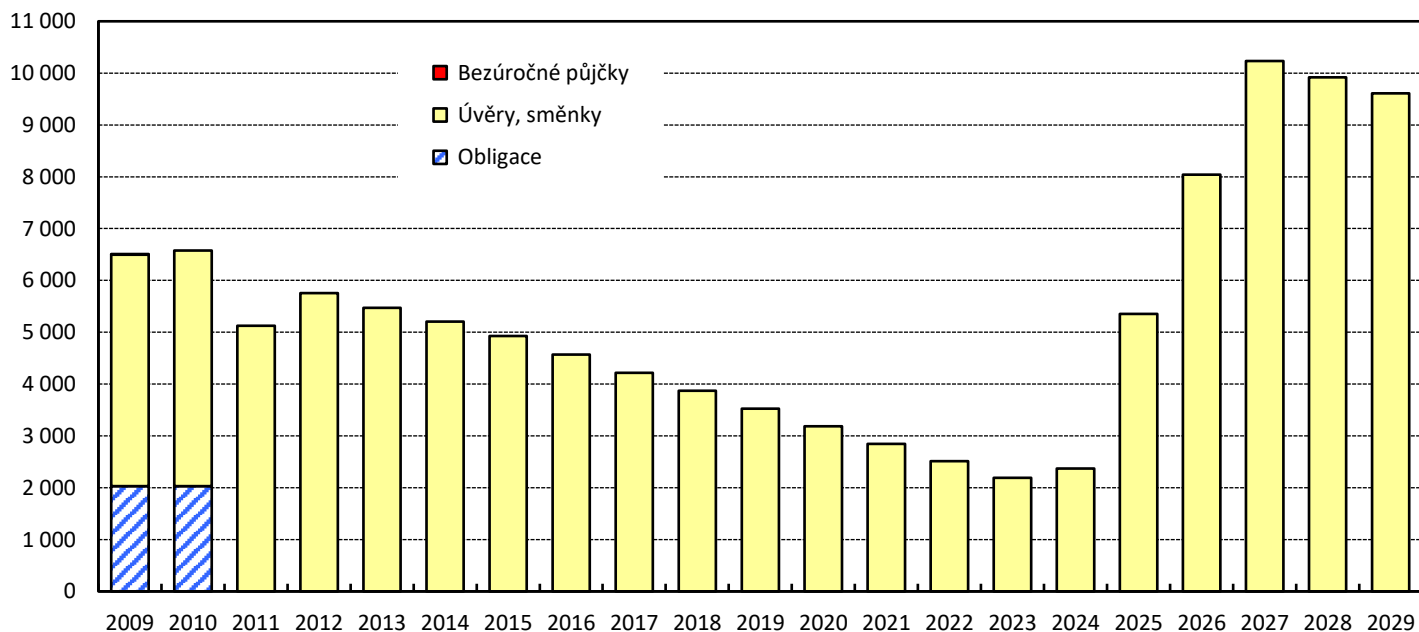
Vývoj daňových výnosů statutárního města Brna (v mil. Kč)



Tvorba provozního přebytku statutárního města Brna (v mil. Kč)



Struktura zadluženosti k 31.12. daného roku (v mil. Kč)



Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2025 - 2029 (v mil. Kč)

PŘÍJMY

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skutečnost	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu				
		2022	2023	rozpočet 2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno	13 717	15 840	15 985	16 385	16 802	17 138	17 481	17 831	18 187
2	Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno (hlavní činnost)	149	168	270	270	170	170	170	170	170
3	Nedaňové příjmy	1 036	1 181	1 059	1 059	994	1 024	1 055	1 087	1 119
4	Transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu	403	412	407	407	407	407	407	407	407
5	Ostatní neinv. transfery během roku, transfery od jiných obcí	1 028	1 144	3	1 003	1 043	1 085	1 129	1 174	1 221
6	Převody z vlastních fondů (zejména podnikatelské činnosti)	1 407	1 590	1 490	1 490	1 456	1 469	1 481	1 503	1 523
7	Provozní příjmy (ř.1 až ř.6)	17 739	20 335	19 215	20 615	20 873	21 294	21 723	22 171	22 627
8	Kapitálové příjmy (zejména z prodeje dlouhodobého majetku)	452	243	471	471	586	110	80	80	80
9	Investiční transfery, přijaté během roku	310	365		750	50	50	50	50	50
10	Přijaté transfery celkem (ř.4 + ř.5 + ř.6 + ř.9)	3 148	3 510	1 900	3 650	2 957	3 012	3 067	3 134	3 201
11	PŘÍJMY CELKEM (ř.7 + ř.8 + ř.9)	18 501	20 943	19 686	21 836	21 509	21 454	21 853	22 301	22 757

Meziroční změna (v %)	2025/2024	2026/2025	2027/2026	2028/2027	2029/2028
Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno	2,5	2,0	2,0	2,0	2,0
Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno	-37,2	0,0	0,0	0,0	0,1
Nedaňové příjmy	-6,1	3,0	3,0	3,0	3,0
Transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu					
Ostatní neinv. transfery přijaté během roku, transfery od jiných obcí	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Převody z vlastních fondů (zejména podnikatelské činnosti)	-2,3	0,9	0,8	1,4	1,3
Růst / pokles běžných (provozních) příjmů	1,3	2,0	2,0	2,1	2,1
Kapitálové příjmy (zejména z prodeje dlouhodobého majetku)	24,4	-81,2	-27,3		
Investiční transfery, přijaté během roku	-93,3				
Přijaté transfery celkem	-19,0	1,9	1,8	2,2	2,1
Růst / pokles celkových příjmů	-1,5	-0,3	1,9	2,0	2,0

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2025 - 2029 (v mil. Kč)

VÝDAJE

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skutečnost	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu				
		2022	2023	rozpočet 2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12	Běžné výdaje (ř.13 až ř.17)	13 003	13 930	14 554	15 554	16 176	16 500	16 830	17 166	17 509
13	Úroky, finanční deriváty - z úvěrů města Brna	112	130	389	120	389	484	712	693	674
14	Úroky - z úvěrů městských částí	3	3	2	2	2	2			
15	Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno (hlavní činnost)	149	168	270	270	170	170	170	170	170
16	Běžné výdaje financované z transferů během roku a od jiných obcí	1 028	1 144	3	1 003	1 043	1 085	1 129	1 174	1 221
17	Ostatní běžné výdaje (ř. 12 mínus ř. 13 až ř. 16)	11 713	12 485	13 890	14 159	14 572	14 759	14 819	15 130	15 445
18	Kapitálové výdaje (ř.19 až ř.25)	5 387	5 846	6 852	8 064	8 653	7 865	7 264	4 878	4 989
19	Kapitálové výdaje ze základního rozpočtu (včetně úvěrů) města Brna	2 923	3 684	4 360	4 250	6 461	6 365	5 923	3 570	3 918
20	Kap. výdaje z rozpočtu města - FBV, Fondu mobility a FDP	195	229	626	626	835	503	349	301	65
21	Kapitálové výdaje z rozpočtu města - Fondu kofinancování projektů	818	898	417	667	361	250	250	250	250
22	Kapitálové výdaje z rozpočtu FKP / dotace				700					
23	Kapitálové výdaje financované z ostatních transferů během roku	25	49		50	50	50	50	50	50
24	Kapitálové výdaje z rozpočtů městských částí (bez VPČ)	1 019	678	813	813	609	364	365	378	379
25	Kapitálové výdaje z vedlejší podnikatelské činnosti MČ	407	307	637	960	337	333	327	328	327
26	VÝDAJE CELKEM (ř.12 + ř.18)	18 390	19 775	21 406	23 618	24 829	24 365	24 093	22 044	22 499

Meziroční změna (v %)	2025/2024	2026/2025	2027/2026	2028/2027	2029/2028
Běžné (provozní) výdaje celkem	4,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Kapitálové výdaje celkem	7,3	-9,1	-7,6	-32,8	2,3
Růst / pokles celkových výdajů	5,1	-1,9	-1,1	-8,5	2,1

FINANCOVÁNÍ

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skutečnost	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu				
		2022	2023	rozpočet 2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
27	Zapojení prostředků minulých let vč. vlastních účelových fondů	635	-340	1 155	2 105	588	473	303	305	304
28	Příděl do Fondu kofinancování projektů	-412	-502	-252	-502	-252	-252	-252	-252	-252
29	Přijetí cizích zdrojů - město Brno			1 138	500	3 300	3 000	2 500		
30	Splátky úvěrů EIB - město Brno	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311
31	Splátky úvěrů - městské části	-22	-15	-10	-10	-6				
32	FINANCOVÁNÍ CELKEM (ř.27 až ř.31)	-110	-1 168	1 720	1 782	3 320	2 910	2 240	-257	-258

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2025 - 2029 (v mil. Kč)

A) Ukazatel dluhové služby - procentický podíl ročních výdajů na dluhovou službu k běžným příjmům

č.ř.	Název položky	SK 2022	SK 2023	SR 2024	OS 2024	2025	2026	2027	2028	2029
33	Úroky (ř.13 + ř.14)	114	133	391	122	391	486	712	693	674
34	Splátky jistin (ř.30 + ř.31)	333	326	320	320	316	311	311	311	311
35	Dluhová služba (ř.33 + ř.34)	447	459	711	442	707	796	1 023	1 004	985
36	Ukazatel dluhové služby v % (ř.35 / ř.11)	2,4	2,2	3,6	2,0	3,3	3,7	4,7	4,5	4,3

B) Ukazatel zadluženosti - procentický podíl celkového nesplaceného dluhu k 31.12. k celkovým či běžným příjmům

37	Zadluženost k 31.12. daného roku - město	2 484	2 174	3 001	2 363	5 353	8 042	10 232	9 921	9 611
38	Zadluženost k 31.12. daného roku - městské části	31	15	6	6					
39	Zadluženost celkem (ř.37 + ř.38)	2 515	2 189	3 006	2 369	5 353	8 042	10 232	9 921	9 611
40	Ukazatel zadluženosti v % k celkovým příjmům (ř.39 / ř.11)	13,6	10,5	15,3	10,8	24,9	37,5	46,8	44,5	42,2
41	Ukazatel zadluženosti v % k provozním příjmům (ř.39 / ř.7)	14,2	10,8	15,6	11,5	25,6	37,8	47,1	44,7	42,5
42	PŘÍJMY CELKEM (ř.11)	18 501	20 943	19 686	21 836	21 509	21 454	21 853	22 301	22 757
43	VÝDAJE CELKEM (ř.26)	18 390	19 775	21 406	23 618	24 829	24 365	24 093	22 044	22 499
44	FINANCOVÁNÍ CELKEM (ř.32)	-110	-1 168	1 720	1 782	3 320	2 910	2 240	-257	-258

PROVOZNÍ PŘEBYTEK

č.ř.		SK 2022	SK 2023	SR 2024	OS 2024	2025	2026	2027	2028	2029
45	Provozní příjmy (ř.7)	17 739	20 335	19 215	20 615	20 873	21 294	21 723	22 171	22 627
46	Běžné (provozní) výdaje (ř.12)	13 003	13 930	14 554	15 554	16 176	16 500	16 830	17 166	17 509
47	Provozní přebytek (ř.45 - ř.46)	4 736	6 405	4 661	5 061	4 697	4 795	4 894	5 005	5 117
48	<i>Podíl provozního přebytku k provozním příjmům v % (ř.47 / ř.45)</i>	<i>26,7</i>	<i>31,5</i>	<i>24,3</i>	<i>24,5</i>	<i>22,5</i>	<i>22,5</i>	<i>22,5</i>	<i>22,6</i>	<i>22,6</i>

Údaje jsou zaokrouhlené, proto jejich součet nemusí přesně souhlasit.