

Z9/27. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 10.6.2025

24. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2026-2030

Anotace

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2026-2030

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

- 1. schvaluje** střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Brna na období 2026 – 2030, dle přílohy č. ... tohoto zápisu

Stanoviska

Materiál projednala Rada města Brna na schůzi R9/131, konané dne 21.5.2025 a doporučila Zastupitelstvu města Brna přijmout výše uvedený návrh usnesení.
Materiál byl předložen na schůzi Finančního výboru Zastupitelstva města Brna konanou dne 4.6.2025.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Ing. Jana Červencová

vedoucí odboru - Odbor rozpočtu a financování

3.6.2025 v 07:00

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Spolupodepisovatel

Elektronicky podepsáno

JUDr. Rostislav Obrlík

vedoucí úseku - Úsek tajemníka

3.6.2025 v 10:16

Obsah materiálu

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Důvodová zpráva	3 - 9
Příloha k usnesení (SVR2026-2030.pdf)	10 - 12

Důvodová zpráva

1. Úvod

1.1. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2026 – 2030 (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 Z9/18. zasedání, konaném dne 18.6.2024.

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 již od počátku loňského roku pohybuje na přijatelné úrovni 1,8-3,0 %, dle květnové predikce České národní banky česká ekonomika letos vykáže růst o 2,0 %, v příštím roce by pak měla růst o 2,1 %.

2. Příjmy

rok 2026 celkem:	21 469 mil. Kč
rok 2030 celkem:	23 208 mil. Kč

2.1. Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno

rok 2026:	16 902 mil. Kč
rok 2030:	18 295 mil. Kč

2.1.1 *Daňové výnosy*

Schválený rozpočet 2025

15,8 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 daně z příjmů fyzických a právnických osob, daň z přidané hodnoty a daň z nemovitých věcí (její výši mohou obce ovlivnit stanovením místního koeficientu pro výpočet daně z nemovitých věcí; tento koeficient dosud město Brno nezavedlo) - jejich vývoj od roku 2010 v grafické podobě je součástí materiálu na straně 7.

Schválený rozpočet na rok 2025 (15,8 mld. Kč) vychází z aktuálních parametrů rozpočtového určení daní – RUD – obcím. Podíl obcí na RUD se od 1.1.2025 snížil z 24,92 % na 24,16 %, současně došlo ke zrušení koeficientu 1,5 u staveb využívaných k podnikání a k individuální rekreaci s negativním dopadem na inkaso daně z nemovitých věcí. S přihlédnutím k aktuální predikci Ministerstva financí a k vývoji jednotlivých daní za první čtyři měsíce letošního roku lze zatím předpokládat, že se letošní rozpočet daňových výnosů nepodaří naplnit.

Poslanecká sněmovna Parlamentu ČR zahájila na své schůzi v červnu loňského roku 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 současné době je však zřejmé, že novela nebude v tomto volebním období Poslanecké sněmovny schválena.

V Návrhu SVR se 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 Brno nevyužívá možnost stanovit poplatek v maximální výši).

2.2. Nedaňové příjmy

rok 2026:	1 141 mil. Kč
rok 2030:	1 284 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 2026:	151 mil. Kč
rok 2030:	81 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 2026:	3 106 mil. Kč
rok 2030:	3 379 mil. Kč

Rozpětí meziročních změn ve výši -15,4 % až +2,5 % 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 2015-2025 (v mil. Kč)

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
323,1	327,1	339,9	353,8	368,4	374,3	398,1	402,8	411,8	407,3	407,9

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.

3. Výdaje

rok 2026 celkem: 24 916 mil. Kč

rok 2030 celkem: 23 157 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 2026: 16 925 mil. Kč

rok 2030: 18 320 mil. Kč

Očekávaná skutečnost roku 2025 (16 593 mil. Kč) je oproti schválenému rozpočtu (16 093 mil. Kč) navýšena o účelové nenárokové neinvestiční transfery, přijaté během roku (500,0 mil. Kč).

S přihlédnutím k očekávané míře inflace (dle ČNB by měla v letošním roce míra inflace dosáhnout 2,5 %, v roce 2026 pak 2,2 %) počítá Návrh SVR s meziročním růstem běžných výdajů o 2,0 %. 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 2026: 7 991 mil. Kč

rok 2030: 4 837 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 2025 (10 902 mil. Kč) je oproti schválenému rozpočtu letošního roku (10 352 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 %):

Sk2019	Sk2020	Sk2021	Sk 2022	Sk 2023	Sk 2024	OS 2025	2026	2027	2028	2029	2030
29,8	32,8	28,4	29,3	29,6	31,7	39,7	32,1	29,0	20,9	20,8	20,9

4. Financování

rok 2026 celkem: 3 446 mil. Kč

rok 2030 celkem: -51 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 Fondu bytové výstavby v objemu 0,5 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 zejména na kapitálové výdaje fondu)
- přijetí a splátky cizích zdrojů (úvěrů).

Zdroje města Brna i městských částí, získané díky lepšímu plnění rozpočtu příjmů, nebo nedočerpaním částí 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

Nesplacený zůstatek těchto úvěrů bude k 31.12.2025 činit přibližně **1,6 mld. Kč**.

4.2. Schválený rozpočet města Brna na rok 2025 počítá s přijetím krátkodobého úvěru v objemu **4,3 mld. Kč**, který bude během letošního roku, v případě jeho načerpání, částečně (v objemu 3,0 mld. Kč) nahrazen dlouhodobým úvěrem od Evropské investiční banky.

V návrhu SVR se předpokládá přijetí dalších cizích zdrojů v celkovém objemu **5,5 mld. Kč** (z toho tvoří 3,0 mld. Kč úvěr od Evropské investiční banky), s jejichž splácením se počítá až po roce 2030, k pokrytí investičních potřeb města Brna v letech 2026-2027. V roce 2027 by se tak zadluženost statutárního města Brna mohla pohybovat na úrovni **10,7 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 2021-2024 činí 19,7 mld. Kč. Jeho celkový dluh včetně dlouhodobých závazků tak může dle výše uvedeného zákona od roku 2025 činit až **11,8 mld. Kč**. V případě meziročního růstu celkových příjmů statutárního města Brna po roce 2025 bude docházet k navýšení průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky a tedy i k navýšení úvěrového limitu.

4.3. Úvěry městských částí

Zůstatek úvěrů městských částí (přijatých na regeneraci bytového fondu) činil k 1.1.2025 5,7 mil. Kč a týká se již pouze městské části Brno-Slatina. Úvěr bude splacen do 31.12.2025.

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 2026-2030 by se ukazatel dluhové služby měl pohybovat v rozmezí od 3,7 % do 4,4 %.

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 49,0 % v roce 2027 - viz ř. 40 Návrhu SVR

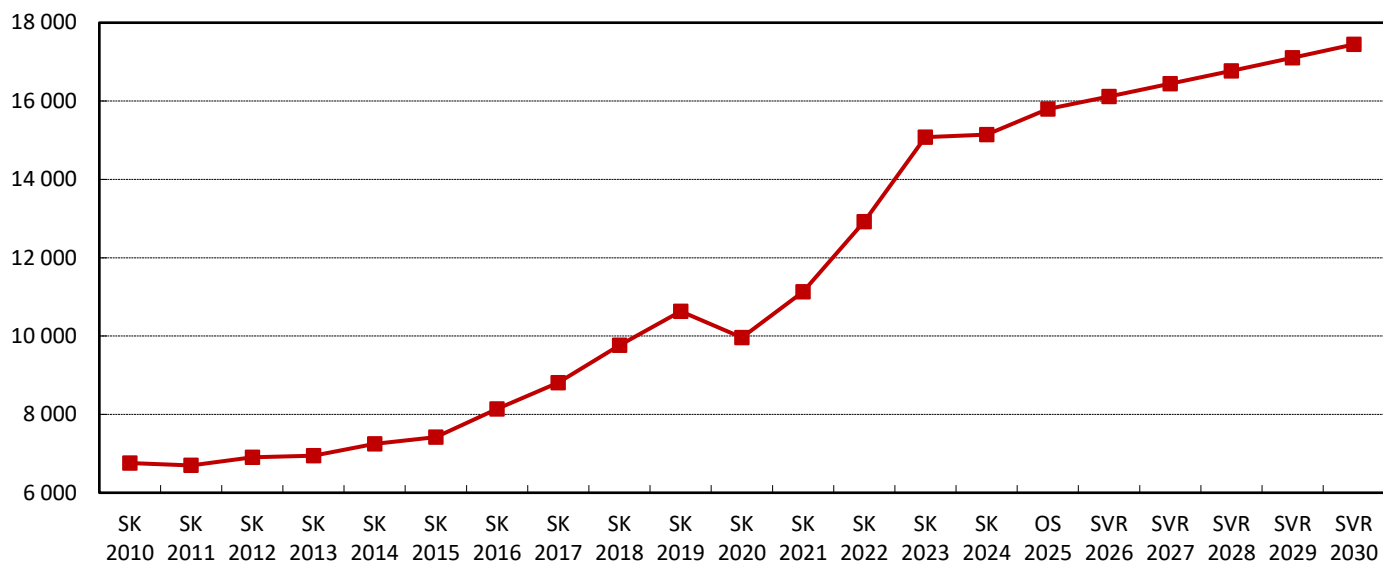
5. Provozní přebytek (viz graf na str. 7)

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 4,3 – 4,8 mld. Kč - viz ř. 47 Návrhu SVR.

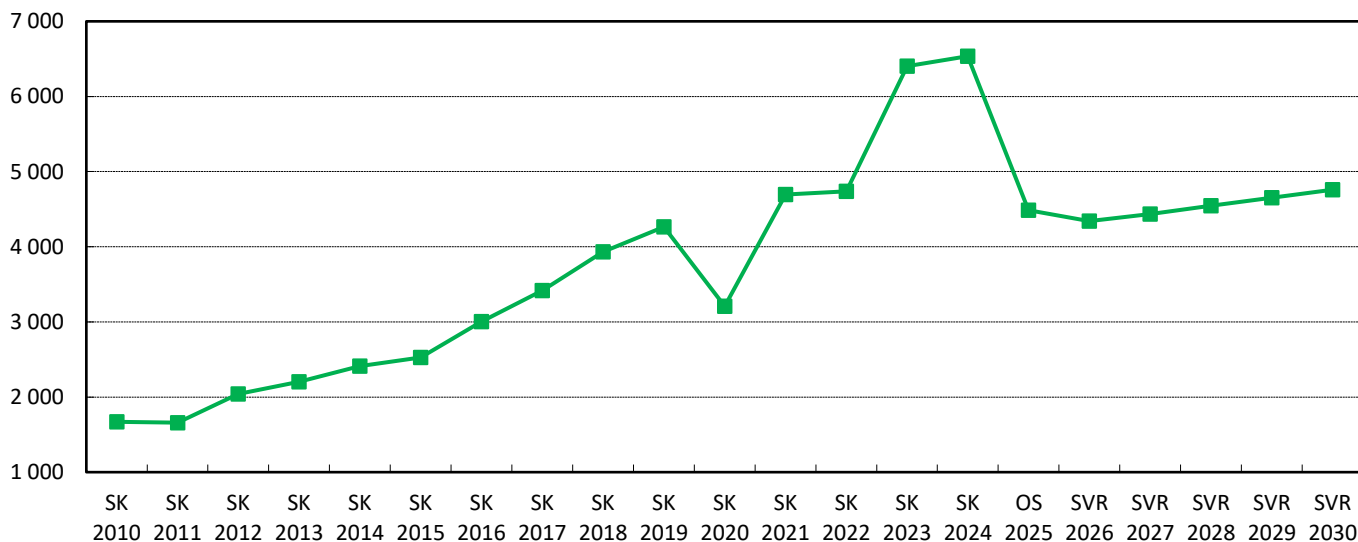
Materiál nepodléhá projednání v komisích Rady města Brna.
Rada města Brna materiál projednala na schůzi R9/131. dne 21.5.2025.
Hlasování: 8-pro, 0-proti, 0-se zdržel/z 11 členů.

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

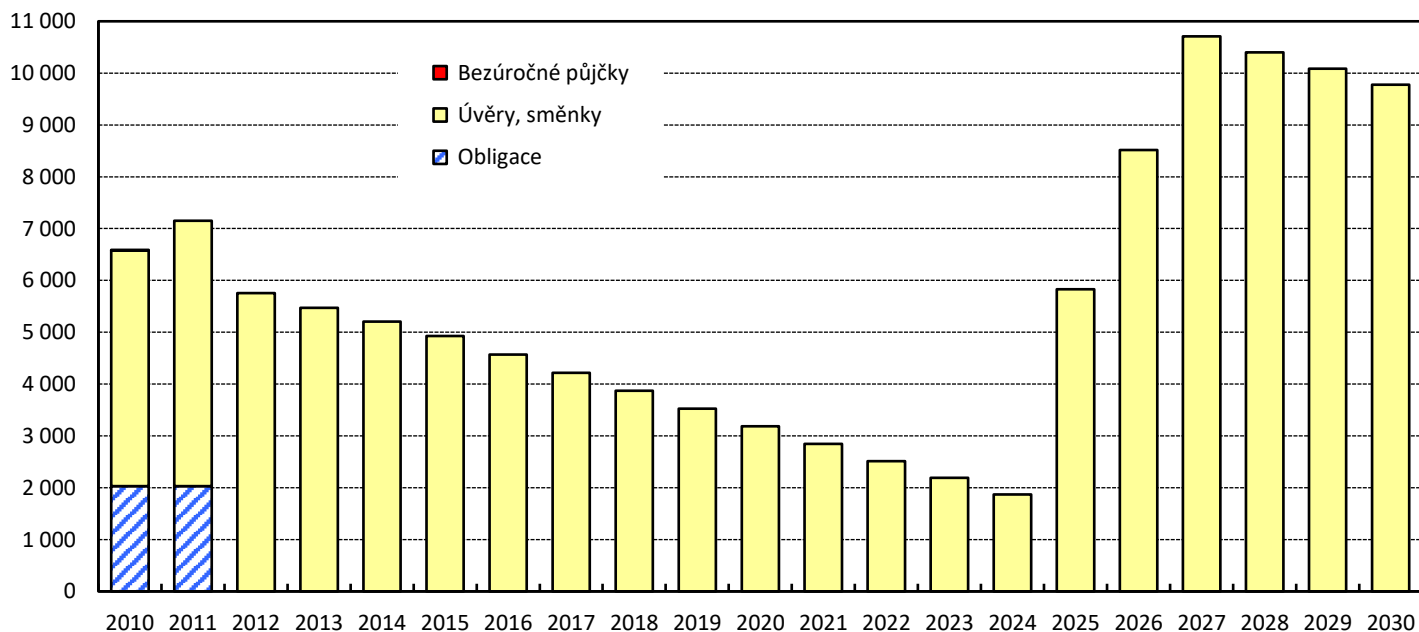
Vývoj daňových výnosů statutárního města Brna (v mil. Kč)



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 2026 - 2030 (v mil. Kč)

PŘÍJMY

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skut.	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu				
		2023	2024	rozpočet 2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno	15 840	16 058	16 570	16 570	16 902	17 240	17 585	17 936	18 295
2	Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno (hlavní činnost)	168	263	280	280	170	170	170	170	170
3	Nedaňové příjmy	1 181	1 810	1 108	1 108	1 141	1 175	1 210	1 247	1 284
4	Transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu	412	407	408	408	408	408	408	408	408
5	Ostatní neinv. transfery během roku, transfery od jiných obcí	1 144	946	523	1 023	1 064	1 107	1 151	1 197	1 245
6	Převody z vlastních fondů (zejména podnikatelské činnosti)	1 590	1 562	1 688	1 688	1 584	1 600	1 634	1 654	1 676
7	Provozní příjmy (ř.1 až ř.6)	20 335	21 045	20 578	21 078	21 268	21 699	22 157	22 612	23 077
8	Kapitálové příjmy (zejména z prodeje dlouhodobého majetku)	243	396	656	656	151	121	101	81	81
9	Investiční transfery, přijaté během roku	365	922		550	50	50	50	50	50
10	Přijaté transfery celkem (ř.4 + ř.5 + ř.6 + ř.9)	3 510	3 836	2 619	3 669	3 106	3 165	3 242	3 309	3 379
11	PŘÍJMY CELKEM (ř.7 + ř.8 + ř.9)	20 943	22 363	21 234	22 284	21 469	21 870	22 308	22 743	23 208

Meziroční změna (v %)	2026/2025	2027/2026	2028/2027	2029/2028	2030/2029
Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno	-39,5	0,0	0,0	0,0	0,1
Nedaňové příjmy	3,0	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)	-6,2	1,0	2,1	1,3	1,3
Růst / pokles běžných (provozních) příjmů	0,9	2,0	2,1	2,1	2,1
Kapitálové příjmy (zejména z prodeje dlouhodobého majetku)	-77,0	-19,9	-16,5	-19,8	
Investiční transfery, přijaté během roku	-90,9				
Přijaté transfery celkem	-15,4	1,9	2,5	2,1	2,1
Růst / pokles celkových příjmů	-3,7	1,9	2,0	1,9	2,0

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2026 - 2030 (v mil. Kč)

VÝDAJE

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skut.	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu				
		2023	2024	rozpočet 2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
12	Běžné výdaje (ř.13 až ř.17)	13 930	14 509	16 093	16 593	16 925	17 263	17 609	17 961	18 320
13	Úroky, finanční deriváty - z úvěrů města Brna	130	100	389	389	490	640	620	610	590
14	Úroky - z úvěrů městských částí	3	5	3	3	2	2			
15	Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno (hlavní činnost)	168	263	280	280	170	170	170	170	170
16	Běžné výdaje financované z transferů během roku a od jiných obcí	1 144	946	523	1 023	1 064	1 107	1 151	1 197	1 245
17	Ostatní běžné výdaje (ř. 12 mínus ř. 13 až ř. 16)	12 485	13 197	14 898	14 898	15 199	15 346	15 668	15 984	16 315
18	Kapitálové výdaje (ř.19 až ř.25)	5 846	6 744	10 352	10 902	7 991	7 042	4 645	4 728	4 837
19	Kapitálové výdaje ze základního rozpočtu (včetně úvěrů) města Brna	3 684	4 017	7 009	7 009	5 937	5 867	3 577	3 655	3 771
20	Kap. výdaje z rozpočtu města - FBV, Fondu mobility a FDP	229	200	878	626	808	178	76	67	59
21	Kapitálové výdaje z rozpočtu města - Fondu kofinancování projektů	898	1 261	381	667	250	250	250	250	250
22	Kapitálové výdaje z rozpočtu FKP / dotace				500					
23	Kapitálové výdaje financované z ostatních transferů během roku	49	71		50	50	50	50	50	50
24	Kapitálové výdaje z rozpočtů městských částí (bez VPČ)	678	789	1 324	1 324	609	364	365	378	379
25	Kapitálové výdaje z vedlejší podnikatelské činnosti MČ	307	406	760	960	337	333	327	328	327
26	VÝDAJE CELKEM (ř.12 + ř.18)	19 775	21 253	26 445	27 495	24 916	24 305	22 254	22 689	23 157

Meziroční změna (v %)	2026/2025	2027/2026	2028/2027	2029/2028	2030/2029
Běžné (provozní) výdaje celkem	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Kapitálové výdaje celkem	-26,7	-11,9	-34,0	1,8	2,3
Růst / pokles celkových výdajů	-9,4	-2,4	-8,4	2,0	2,1

FINANCOVÁNÍ

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skut.	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu				
		2023	2024	rozpočet 2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
27	Zapojení prostředků minulých let vč. vlastních účelových fondů	-340	-280	1 503	1 503	1 009	498	509	509	511
28	Příděl do Fondu kofinancování projektů	-502	-510	-252	-252	-252	-252	-252	-252	-252
29	Přijetí cizích zdrojů - město Brno			4 276	4 276	3 000	2 500			
30	Splátky úvěrů EIB - město Brno	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311
31	Splátky úvěrů - městské části	-15	-10	-6	-6					
32	FINANCOVÁNÍ CELKEM (ř.27 až ř.31)	-1 168	-1 110	5 211	5 211	3 446	2 435	-54	-54	-51

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2026 - 2030 (v mil. Kč)

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

č.ř.	Název položky	SK 2023	SK 2024	SR 2025	OS 2025	2026	2027	2028	2029	2030
33	Úroky (ř.13 + ř.14)	133	104	392	392	492	642	620	610	590
34	Splátky jistin (ř.30 + ř.31)	326	320	316	316	311	311	311	311	311
35	Dluhová služba (ř.33 + ř.34)	459	425	708	708	803	952	931	921	901
36	Ukazatel dluhové služby v % (ř.35 / ř.11)	2,2	1,9	3,3	3,2	3,7	4,4	4,2	4,0	3,9

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

37	Zadluženost k 31.12. daného roku - město	2 174	1 863	5 829	5 829	8 519	10 708	10 398	10 087	9 776
38	Zadluženost k 31.12. daného roku - městské části	15	6							
39	Zadluženost celkem (ř.37 + ř.38)	2 189	1 869	5 829	5 829	8 519	10 708	10 398	10 087	9 776
40	Ukazatel zadluženosti v % k celkovým příjmům (ř.39 / ř.11)	10,5	8,4	27,5	26,2	39,7	49,0	46,6	44,4	42,1
41	Ukazatel zadluženosti v % k provozním příjmům (ř.39 / ř.7)	10,8	8,9	28,3	27,7	40,1	49,3	46,9	44,6	42,4
42	PRÍJMY CELKEM (ř.11)	20 943	22 363	21 234	22 284	21 469	21 870	22 308	22 743	23 208
43	VÝDAJE CELKEM (ř.26)	19 775	21 253	26 445	27 495	24 916	24 305	22 254	22 689	23 157
44	FINANCOVÁNÍ CELKEM (ř.32)	-1 168	-1 110	5 211	5 211	3 446	2 435	-54	-54	-51

PROVOZNÍ PŘEBYTEK

č.ř.		SK 2023	SK 2024	SR 2025	OS 2025	2026	2027	2028	2029	2030
45	Provozní příjmy (ř.7)	20 335	21 045	20 578	21 078	21 268	21 699	22 157	22 612	23 077
46	Běžné (provozní) výdaje (ř.12)	13 930	14 509	16 093	16 593	16 925	17 263	17 609	17 961	18 320
47	Provozní přebytek (ř.45 - ř.46)	6 405	6 536	4 485	4 485	4 343	4 436	4 548	4 651	4 757
48	<i>Podíl provozního přebytku k provozním příjmům v % (ř.47 / ř.45)</i>	<i>31,5</i>	<i>31,1</i>	<i>21,8</i>	<i>21,3</i>	<i>20,4</i>	<i>20,4</i>	<i>20,5</i>	<i>20,6</i>	<i>20,6</i>

Údaje jsou zaokrouhlené, proto jejich součet nemusí přesně souhlasit.