

**Rada města Brna**

Z8/31. zasedání Zastupitelstva města Brna  
konané dne 7.9.2021

## 15. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022-2026

**Anotace**

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022-2026 se předkládá ZMB ke schválení v souladu s ustanoveními § 2 a § 3 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

**Návrh usnesení****Zastupitelstvo města Brna**

- 1. schvaluje** střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Brna na období 2022 - 2026, který tvoří přílohu č. ... tohoto zápisu

**Stanoviska**

Rada města Brna projednala materiál na schůzi R8/165., konané dne 18.8.2021, a doporučila ZMB schválit předložený návrh usnesení.  
Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 1.9.2021. Výpis usnesení Finančního výboru bude ZMB předložen písemně.

**Podpis zpracovatele pro archivaci****Zpracovatel**

Elektronicky podepsáno

[Redacted signature]

**Garance správnosti, zákonnosti materiálu**

**Obsah materiálu**

Návrh usnesení	1 - 1
Obsah materiálu	2 - 2
Důvodová zpráva	3 - 8
Příloha (Grafy_SVR2022-2026_ZMB.pdf)	9 - 9
Příloha k usnesení (SVR2022-2026_ZMB.pdf)	10 - 12

## Důvodová zpráva

### 1. Úvod

1.1. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022 – 2026 (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 Z8/18. zasedání, konaném dne 16.6.2020.

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.

V současné době dochází k postupnému „restartu“ ekonomiky po skončení nouzového stavu a rozvolnění většiny opatření s negativním dopadem na českou ekonomiku (která však nadále není stabilizovaná), je predikce základních parametrů výrazně složitější, než v minulých letech.

### 2. Příjmy

**rok 2022 celkem: 16 962 mil. Kč**  
**rok 2026 celkem: 16 288 mil. Kč**

#### 2.1. Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno

rok 2022: 11 344 mil. Kč  
rok 2026: 12 279 mil. Kč

##### 2.1.1 *Daňové výnosy*

Schválený rozpočet 2021	9,0 mld. Kč
Upravený rozpočet 2021	9,7 mld. Kč
Očekávaná skutečnost 2021	10,7 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 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.

V době sestavování návrhu rozpočtu na rok 2021 nebyly známy přesné parametry rozpočtového určení daní (RUD) obcím od roku 2021. I po očištění o pozitivní dopad změny RUD (navýšení podílu obcí na RUD z 23,58 % na 25,84 % od 1.1.2021) inkaso daní výrazně překonává odhad Ministerstva financí z dubna letošního roku.

Schválený rozpočet v objemu 9,0 mld. Kč byl, s přihlédnutím ke změně RUD, v průběhu letošního roku navýšen na 9,7 mld. Kč. Na základě skutečného plnění rozpočtu jednotlivých daní za prvních sedm měsíců letošního roku, v němž se již od května projevuje dopad oživení české ekonomiky,

a aktualizované predikce Ministerstva financí lze předpokládat, že upravený rozpočet letošního roku bude přeplněn o **1,0 mld. Kč**. Plnění daňových výnosů by mělo dosáhnout 10,7 mld. Kč.

Po výrazném meziročním poklesu, který nastal v loňském roce, se v očekávané skutečnosti letošního roku počítá s postupným oživením české ekonomiky a v jednotlivých letech Návrhu SVR pak s meziročním růstem daňových výnosů o 1 % v roce 2022 a o 2 % ročně v letech 2023-2026.

Pro potřeby přerozdělení sdílených daní jednotlivým obcím ČR jsou stále využívána data Českého statistického úřadu, která nejsou pro tento účel vhodná. V zákoně o rozpočtovém určení daní se dosud nepodařilo prosadit využívání údajů ze stávajících informačních systémů (Informační systém evidence obyvatel, registr obyvatel). Ke zpřesnění počtu obyvatel s trvalým nebo přechodným pobytem na území České republiky (a pravděpodobně i k navýšení počtu obyvatel města Brna) dojde na konci letošního roku po zveřejnění výsledků Sčítání lidu, domů a bytů.

2.1.2 Do kategorie daňových příjmů dále patří místní, správní poplatky, ostatní odvody z vybraných činností a služeb a příjmy z oblasti hazardních her. Jejich meziroční změny však nemají a nebudou mít na celkový objem daňových příjmů v následujících letech zásadní vliv.

## 2.2. Nedaňové příjmy

rok 2022:	885 mil. Kč
rok 2026:	854 mil. Kč

Stěžejními nedaňovými příjmy jsou příjmy z pronájmu majetku, vedeného v hlavní – rozpočtové 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 hospodářské činnosti). 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),
- dividendy od společností, v nichž město drží majetkový podíl (jejich výše závisí na rozhodnutí valné hromady společnosti; v letošním rozpočtu počítá město s částkou 200,0 mil. Kč, pro roky 2022 a 2023 pak s částkou 100,0 mil. Kč ročně),
- přijaté sankční platby a příjmy z vlastní činnosti (zejména z parkovného, za užívání hrobových míst, u městských částí pak za zajištění pečovatelské služby).

## 2.3. Kapitálové příjmy

rok 2022:	1 837 mil. Kč
rok 2026:	80 mil. Kč

V očekávané skutečnosti letošního roku je zohledněn odhadovaný posun v realizaci prodeje Technologického parku Brno, a.s. (1,2 mld. Kč) do roku 2022 a dále nižší odhad prodeje nebytových domů a pozemků (oproti schválenému rozpočtu 2021 o 100 mil. Kč). Po roce 2022 se v Návrhu SVR nepočítá s žádnými významnými příjmy z prodeje bytových domů (které jsou součástí zdrojů Fondu bytové výstavby města), ani z prodeje ostatního dlouhodobého majetku.

2.4. Přijaté transfery (včetně převodů z vedlejší hosp. činnosti) rok 2022: 2 727 mil. Kč  
 rok 2026: 2 955 mil. Kč

Rozpětí meziročních změn ve výši -13,3 % až 2,3 % souvisí s očekávaným vývojem převodů z vlastních fondů hospodářské činnosti města 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.

V Návrhu SVR se počítá s konstantním meziročním růstem tohoto transferu o 3 %.

Vývoj příspěvku na výkon státní správy pro statutární město Brno v letech 2011-2021 (v mil. Kč)

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
324,5	321,6	323,8	322,8	323,1	327,1	339,9	353,8	368,4	374,3	398,1

#### 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 *Investiční transfery*

Dotace, které přijme město v programovém období 2014 – 2020 a zejména 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 a schopnosti města připravit a realizovat dostatečné množství projektů.

Prostřednictvím Odboru implementace evropských fondů MMB zatím město v programovém období 2014-2020 podalo téměř 200 žádostí s celkovými náklady projektů v objemu 8,1 mld. Kč a požadovanou dotací (body 2.4.2 a 2.4.3) 4,5 mld. Kč.

#### 2.4.4 *Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti*

Výhled těchto převodů je každoročně zpřesňován městem a zejména městskými částmi. Jedná se převážně o zapojení prostředků na účtu vedlejší hospodářské činnosti - DPH - do rozpočtu města (pronájem majetku města společnosti BVK, separace odpadů aj.), a odvody zisku a odpisů z bytového hospodářství do příjmů hlavní činnosti městských částí.

### 3. Výdaje

**rok 2022 celkem: 18 602 mil. Kč**  
**rok 2026 celkem: 16 040 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 2022: 12 372 mil. Kč  
rok 2026: 12 874 mil. Kč

Návrh SVR počítá ve sledovaném období s konstantním meziročním růstem o 1 %. Případný vyšší růst by bylo nutné rozpočtově řešit navýšením příjmové stránky rozpočtu, nebo na úkor zdrojů určených k financování kapitálových výdajů. Konkrétní výše jednotlivých položek běžných výdajů bude zpřesňována až v rámci přípravy návrhu rozpočtu města i městských částí na příslušný kalendářní rok.

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

S ohledem na předpokládané přijetí cizích zdrojů v objemu 6,0 mld. Kč dochází oproti předchozímu střednědobému výhledu rozpočtu k navýšení (o 20 mil. Kč ročně) výdajů na úroky.

#### 3.2. Kapitálové výdaje

rok 2022: 6 230 mil. Kč  
rok 2026: 3 166 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 hospodářské činnosti), a v letech 2022-2024 také cizí zdroje v objemu 6,0 mld. Kč – viz bod 4.2.

Kapitálové výdaje rozpočtu města v programovém období 2021 – 2027 budou navýšeny v případě přijetí dotací z fondů EU. Tyto dotace nejsou v současné době v Návrhu SVR zohledněny (viz komentář v části 2.4.3).

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

Sk2015	Sk2016	Sk2017	Sk2018	Sk2019	Sk2020	OS2021	2022	2023	2024	2025	2026
22,7	24,1	26,0	33,0	29,8	32,8	31,0	33,5	28,1	27,4	18,9	19,7

### 4. Financování/zadluženost

**rok 2022 celkem: 1 640 mil. Kč**  
**rok 2026 celkem: -247 mil. Kč**

Do kategorie financování věcně patří:

- zapojení prostředků města i městských částí z minulých let do rozpočtu. V Návrhu SVR se u města počítá již pouze se zapojením zůstatku Fondu bytové výstavby v objemu 0,5 mld. Kč (v letech 2022-2023) a s přidělem do Fondu kofinancování projektů v objemu 0,4 mld. Kč (v roce 2022)
- přijetí a splátky cizích zdrojů (úvěrů).

Zdroje města 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 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
<b>CELKEM</b>		<b>5 500</b>	<b>-</b>	<b>2005-2012</b>	<b>2030</b>	<b>2012-2030</b>	<b>211/311<sup>*)</sup></b>

<sup>\*)</sup> 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 úvěrů od EIB bude k 31.12.2021 činit 2 794,8 mil. Kč.

4.2. V Návrhu SVR se nově počítá s **přijetím cizích zdrojů v objemu 6,0 mld. Kč** (s jejichž splácením se počítá až po roce 2026) k pokrytí investičních potřeb města Brna v letech 2022-2024. V roce 2024 by se tak zadluženost statutárního města Brna měla pohybovat na úrovni 8 mld. Kč, která je v rámci limitu stanoveném v zákoně o rozpočtové odpovědnosti nadále přijatelná.

#### 4.3. Úvěry městských částí – očekávaná skutečnost k 31.12.2021

MČ	objem úvěrů (v mil.Kč)	MČ	objem úvěrů (v mil.Kč)
Brno - Slatina	33,8	Brno - Vinohrady	9,6
Brno - Nový Lískovec	9,9		
<b>Celkem</b>			<b>53,3</b>

Očekávaný zůstatek úvěrů městských částí (přijatých na regeneraci bytového fondu) na konci roku 2021 činí 53,3 mil. Kč. Na základě podkladů, předaných městu městskými částmi, nepočítá Návrh SVR s přijímáním dalších úvěrů městskými částmi, přestože úvěry na regeneraci bytových domů (ze Státního fondu rozvoje bydlení, nebo s využitím programu Nová zelená úsporám) mohou být dle usnesení ZMB přijímány až do celkové výše 600 mil. Kč.

Veškeré stávající úvěry městských částí budou splaceny 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 2022-2026 by se ukazatel dluhové služby měl pohybovat v rozmezí od 2,6 % do 2,9 %.



*Ukazatel zadluženosti* - procentický podíl nesplaceného dluhu (body 4.1.-4.2.) k celkovým příjmům bude dle navržených parametrů výhledu zejména v oblasti financování (postupné přijímání cizích zdrojů) růst až k úrovni 50,3 % v roce 2024.

Přímá zadluženost statutárního města Brna dosáhla maxima v roce 2008 (**7,6 mld. Kč**), od té doby postupně klesá. Na konci letošního roku bude činit přibližně **2,8 mld. Kč** – viz graf na straně 7.

Od roku 2008 došlo k výraznému zjednodušení struktury dluhu města, které v současné době vykazuje pouze dlouhodobé úvěry od EIB – jejich splácení probíhá postupně v letech 2012-2030. Dne 21.2.2017 nabyl účinnosti zákon 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, dle kterého má obec hospodařit v zájmu zdravých a udržitelných veřejných financí tak, aby výše jejího dluhu nepřekročila na konci roku 60 % průměru příjmů obce za poslední čtyři rozpočtové roky. Průměr skutečných příjmů statutárního města Brna za poslední čtyři roky činí přibližně 14,7 mld. Kč. Jeho celkový dluh (včetně limitu 600 mil. Kč stanoveného Zastupitelstvem města Brna pro úvěry městských částí) tak může dle výše uvedeného zákona činit až 8,8 mld. Kč.

## 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 v intervalu 2,7 – 3,3 mld. Kč (historicky nejvyšší úrovně 4,3 mld. Kč dosáhl v roce 2019), za předpokladu meziročního růstu běžných výdajů maximálně o 1 % ročně – viz ř. 47.

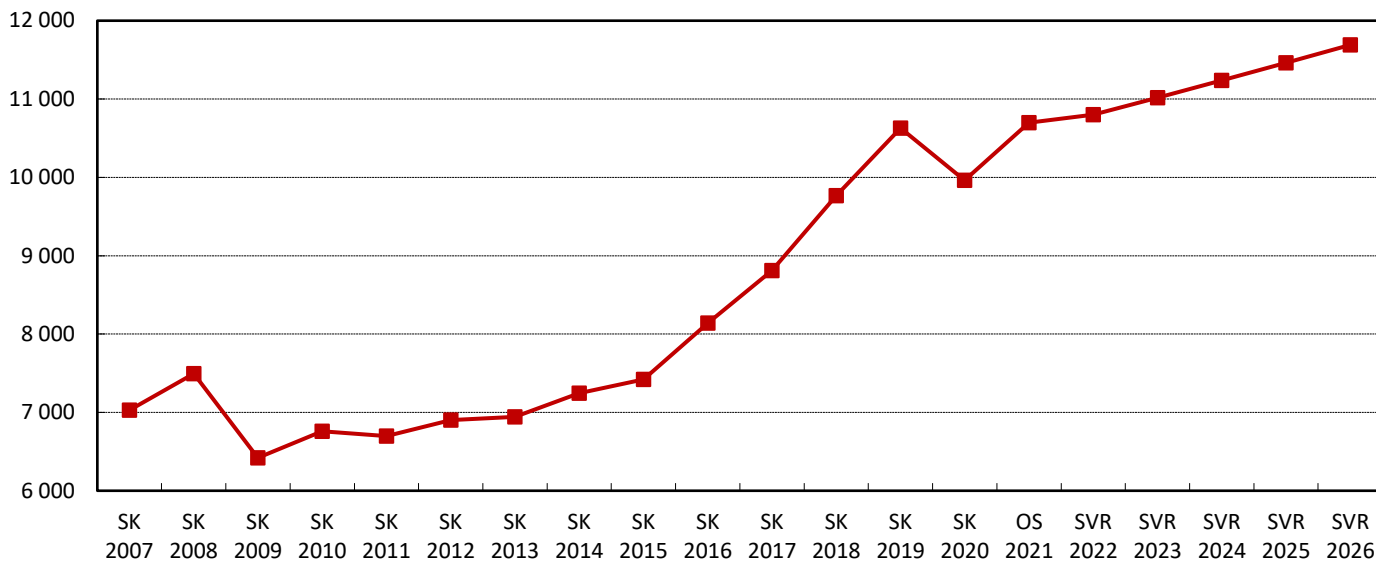
## Hlasování v RMB

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

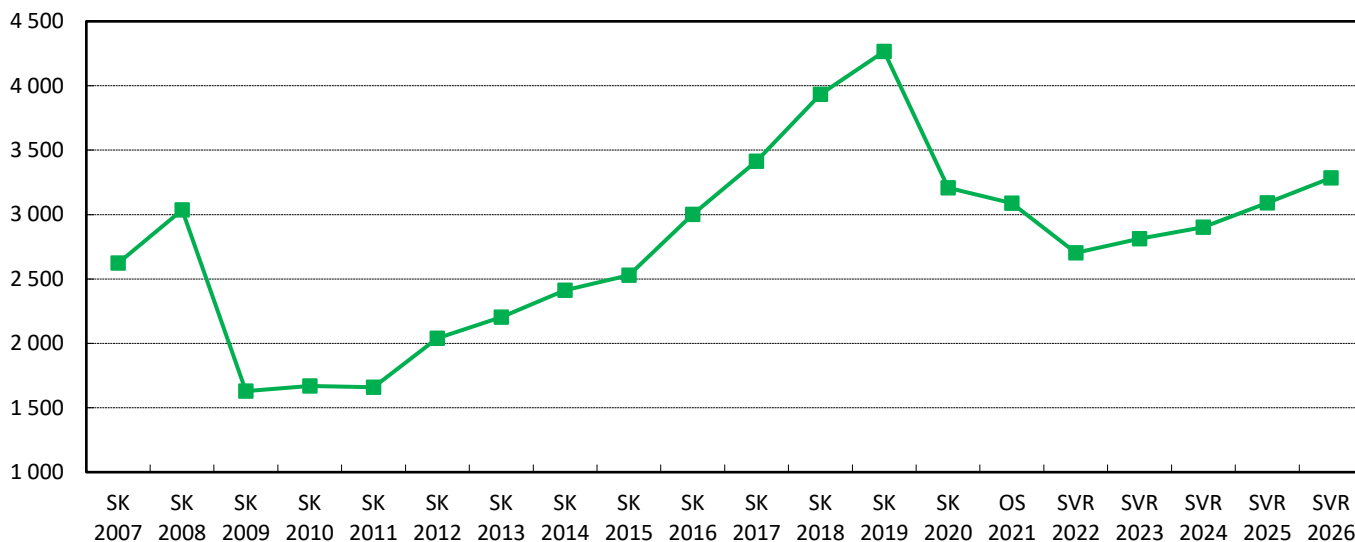
JUDr. Vaňková	Mgr. Hladík	Bc. Kolářný	JUDr. Oliva	JUDr. Kerndl	Róbert Čuma	Ing. Fišer	Ing. Grund	RNDr. Chvátal	Ing. Kratochvíl	Mgr. Suchý
pro	nepřít.	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	-	pro



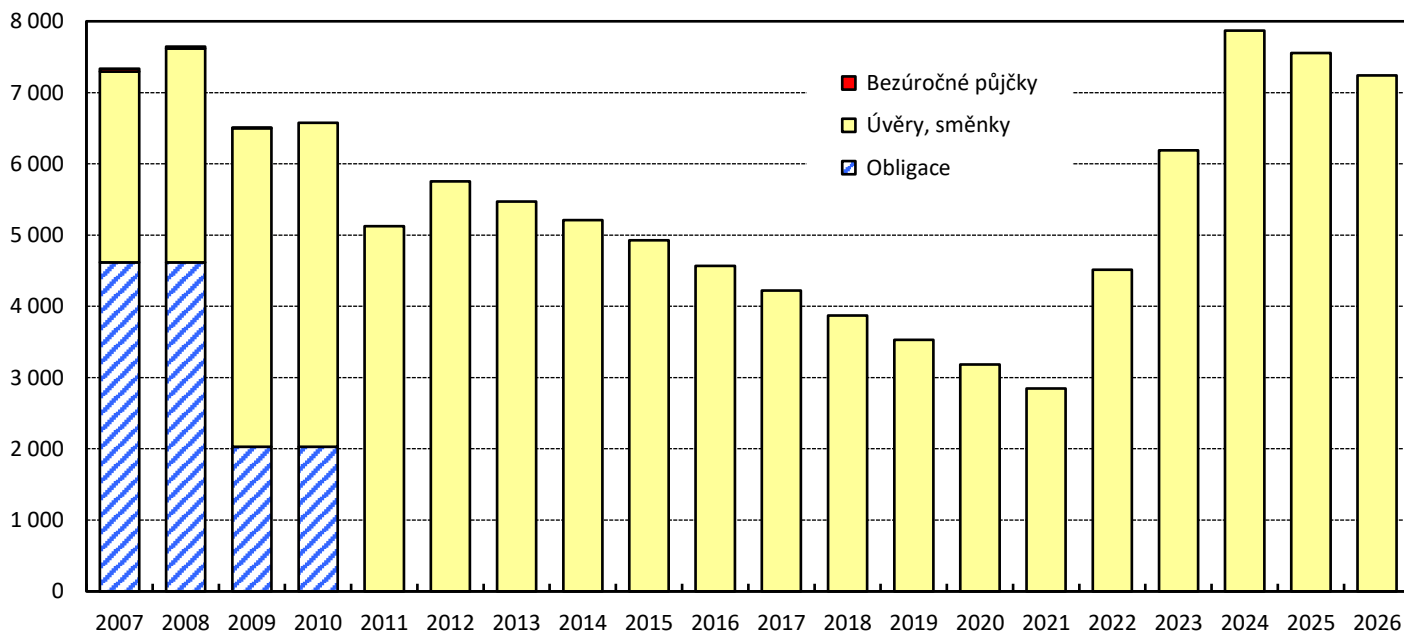
Vývoj daňových výnosů statutárního města Brna (v mil. Kč)



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 2022 - 2026 (v mil. Kč)

### PŘÍJMY

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skutečnost	Střednědobý výhled rozpočtu				
		2019	2020	rozpočet 2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno	11 313	10 600	9 532	11 232	11 344	11 571	11 802	12 038	12 279
2	Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno (hlavní činnost)	167	151	266	266	170	120	120	120	120
3	Nedaňové příjmy	887	917	976	976	885	903	821	837	854
4	Transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu	368	490	398	398	410	422	435	448	462
5	Ostatní neinv. transfery během roku, transfery od jiných obcí	848	1 444	21	1 021	1 061	1 104	1 148	1 194	1 242
6	Převody z vlastních fondů (zejména hospodářské činnosti)	1 438	1 356	1 845	1 445	1 205	1 190	1 198	1 199	1 202
7	<b>Provozní příjmy (ř.1 až ř.6)</b>	<b>15 021</b>	<b>14 958</b>	<b>13 037</b>	<b>15 337</b>	<b>15 075</b>	<b>15 309</b>	<b>15 523</b>	<b>15 836</b>	<b>16 158</b>
8	Kapitálové příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	335	237	1 711	411	1 837	90	80	80	80
9	Investiční transfery, přijaté během roku	187	485		280	50	50	50	50	50
10	Přijaté transfery celkem (ř.4 + ř.5 + ř.6 + ř.9)	2 842	3 774	2 264	3 144	2 727	2 766	2 831	2 891	2 955
11	<b>PŘÍJMY CELKEM (ř.7 + ř.8 + ř.9)</b>	<b>15 544</b>	<b>15 679</b>	<b>14 748</b>	<b>16 028</b>	<b>16 962</b>	<b>15 449</b>	<b>15 653</b>	<b>15 966</b>	<b>16 288</b>

Meziroční změna (v %)	2022/2021	2023/2022	2024/2023	2025/2024	2026/2025
Daňové příjmy bez DPPO za statutární město Brno	1,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno	-36,1	-29,5	0,1	0,1	0,2
Nedaňové příjmy	-9,3	2,0	-9,1	2,0	2,0
Transfery v rámci souhrnného dotačního vztahu	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Ostatní neinv. transfery přijaté během roku, transfery od jiných obcí	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Převody z vlastních fondů hospodářské (podnikatelské) činnosti	-16,6	-1,3	0,7	0,1	0,2
<b>Růst / pokles běžných (provozních) příjmů</b>	<b>-1,7</b>	<b>1,5</b>	<b>1,4</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>
Kapitálové příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	347,3	-95,1	-11,1		
Investiční transfery, přijaté během roku	-82,1				
Přijaté transfery celkem	-13,3	1,4	2,3	2,1	2,2
<b>Růst / pokles celkových příjmů</b>	<b>5,8</b>	<b>-8,9</b>	<b>1,3</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>

## Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022 - 2026 (v mil. Kč)

### VÝDAJE

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skutečnost	Střednědobý výhled rozpočtu				
		2019	2020	rozpočet 2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
12	<b>Běžné výdaje (ř.13 až ř.17)</b>	<b>10 756</b>	<b>11 750</b>	<b>11 249</b>	<b>12 249</b>	<b>12 372</b>	<b>12 495</b>	<b>12 620</b>	<b>12 747</b>	<b>12 874</b>
13	Úroky, finanční deriváty - z úvěrů města	57	49	96	96	100	115	130	120	110
14	Úroky - z úvěrů městských částí	7	6	3	3	5	4	3	2	1
15	Daň z příjmů právnických osob za statutární město Brno (hlavní činnost)	167	151	266	266	170	120	120	120	120
16	Běžné výdaje financované z transferů během roku a od jiných obcí	848	967	21	1 021	1 061	1 104	1 148	1 194	1 242
17	Ostatní běžné výdaje (ř. 12 minus ř. 13 až ř. 18)	9 676	10 577	10 864	10 864	11 036	11 153	11 220	11 311	11 401
18	<b>Kapitálové výdaje (ř.19 až ř.25)</b>	<b>4 561</b>	<b>5 735</b>	<b>5 932</b>	<b>5 502</b>	<b>6 230</b>	<b>4 888</b>	<b>4 775</b>	<b>2 963</b>	<b>3 166</b>
19	Kapitálové výdaje z rozpočtu města (zejména OI MMB)	2 328	3 419	3 667	2 257	4 717	4 105	4 022	2 313	2 586
20	Kap. výdaje z rozpočtu města - Fondu bytové výstavby a Fondu mobility	470	495	572	572	368	250	221	121	51
21	Kapitálové výdaje z rozpočtu města - Fondu kofinancování projektů			225	225					
22	Kapitálové výdaje z rozpočtu FKP / dotace	664	756		240					
23	Kapitálové výdaje financované z ostatních transferů během roku	86	49		40	50	50	50	50	50
24	Kapitálové výdaje z rozpočtů městských částí (bez VHČ)	484	614	793	793	201	184	183	185	189
25	Kapitálové výdaje z vedlejší hospodářské činnosti MČ	529	402	674	674	315	299	299	295	291
26	<b>VÝDAJE CELKEM (ř.12 + ř.18)</b>	<b>15 317</b>	<b>17 485</b>	<b>17 181</b>	<b>17 751</b>	<b>18 602</b>	<b>17 383</b>	<b>17 395</b>	<b>15 709</b>	<b>16 040</b>

Meziroční změna (v %)	2022/2021	2023/2022	2024/2023	2025/2024	2026/2025
Běžné (provozní) výdaje celkem	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Kapitálové výdaje celkem	13,2	-21,6	-2,3	-38,0	6,9
<b>Růst / pokles celkových výdajů</b>	<b>4,8</b>	<b>-6,6</b>	<b>0,1</b>	<b>-9,7</b>	<b>2,1</b>

### FINANCOVÁNÍ

č.ř.	Položka (údaje v mil. Kč)	Skutečnost	Skutečnost	Schválený	Oček. skutečnost	Střednědobý výhled rozpočtu				
		2019	2020	rozpočet 2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
27	Zapojení prostředků minulých let vč. vlastních účelových fondů	624	2 397	1 360	2 060	373	261	62	59	63
28	Příděl do Fondu kofinancování projektů	-507	-250			-400				
29	<b>Přijetí cizích zdrojů</b>			1 410		2 000	2 000	2 000		
30	Splátky úvěrů EIB - město	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311	-311
31	Splátky úvěrů - městské části	-35	-31	-27	-27	-22	-16	-10	-5	
32	<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM (ř.27 až ř.31)</b>	<b>-227</b>	<b>1 806</b>	<b>2 433</b>	<b>1 723</b>	<b>1 640</b>	<b>1 934</b>	<b>1 742</b>	<b>-257</b>	<b>-247</b>

## Návrh střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022 - 2026 (v mil. Kč)

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

č.ř.	Název položky	SK 2019	SK 2020	SR 2021	OS 2021	2022	2023	2024	2025	2026
33	Úroky (ř.13 + ř.14)	64	55	99	99	105	119	133	122	111
34	Splátky jistin (ř.30 + ř.31)	345	342	338	338	333	326	320	316	311
35	Dluhová služba (ř.33 + ř.34)	409	396	437	437	438	445	453	438	422
36	<b>Ukazatel dluhové služby v % (ř.35 / ř.11)</b>	<b>2,6</b>	<b>2,5</b>	<b>3,0</b>	<b>2,7</b>	<b>2,6</b>	<b>2,9</b>	<b>2,9</b>	<b>2,7</b>	<b>2,6</b>

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

37	Zadluženost k 31.12. daného roku - město	3 416	3 105	4 205	2 795	4 484	6 174	7 863	7 553	7 242
38	Zadluženost k 31.12. daného roku - městské části	112	81	53	53	31	15	5		
39	Zadluženost celkem (ř.37 + ř.38)	3 528	3 186	4 258	2 848	4 515	6 189	7 869	7 553	7 242
40	<b>Ukazatel zadluženosti v % ( ř.39 / ř.11)</b>	<b>22,7</b>	<b>20,3</b>	<b>28,9</b>	<b>17,8</b>	<b>26,6</b>	<b>40,1</b>	<b>50,3</b>	<b>47,3</b>	<b>44,5</b>
41	<b>Ukazatel zadluženosti v % ( ř.39 / ř.7)</b>	<b>23,5</b>	<b>21,3</b>	<b>32,7</b>	<b>18,6</b>	<b>30,0</b>	<b>40,4</b>	<b>50,7</b>	<b>47,7</b>	<b>44,8</b>
42	<b>PŘÍJMY CELKEM (ř.11)</b>	15 544	15 679	14 748	16 028	16 962	15 449	15 653	15 966	16 288
43	<b>VÝDAJE CELKEM (ř.26)</b>	15 317	17 485	17 181	17 751	18 602	17 383	17 395	15 709	16 040
44	<b>FINANCOVÁNÍ CELKEM (ř.32)</b>	-227	<b>1 806</b>	<b>2 433</b>	<b>1 723</b>	<b>1 640</b>	<b>1 934</b>	<b>1 742</b>	-257	-247

### PROVOZNÍ PŘEBYTEK

č.ř.		SK 2019	SK 2020	SR 2021	OS 2021	2022	2023	2024	2025	2026
45	Provozní příjmy (ř.7)	15 021	14 958	13 037	15 337	15 075	15 309	15 523	15 836	16 158
46	Běžné (provozní) výdaje (ř.12)	10 756	11 750	11 249	12 249	12 372	12 495	12 620	12 747	12 874
47	<b>Provozní přebytek (ř.45 - ř.46)</b>	<b>4 266</b>	<b>3 208</b>	<b>1 788</b>	<b>3 088</b>	<b>2 704</b>	<b>2 813</b>	<b>2 903</b>	<b>3 090</b>	<b>3 284</b>
48	<i>Podíl provozního přebytku k provozním příjmům v % (ř.47 / ř.45)</i>	28,4	21,4	13,7	20,1	17,9	18,4	18,7	19,5	20,3

Údaje jsou zaokrouhlené, proto jejich součet nemusí přesně souhlasit.