

Schválený střednědobý výhled rozpočtu MČ Brno-Líšeň na období 2022 - 2026

v tis. Kč

Číslo řádku	Položka, třída	Ukazatel	Výchozí rok 2021	Schválený střednědobý výhled rozpočtu městské části				
				2022	2023	2024	2025	2026
1	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce - rozpočtová činnost	2 300	2 346	2 393	2 441	2 490	2 540
2	134x	Místní poplatky z vybraných činností	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400
3	1361	Správní poplatky	822	822	822	822	822	822
4		Ostatní daňové příjmy	15 930	15 758	15 580	15 395	15 203	15 003
5	třída 1	Daňové příjmy celkem	20 452	20 326	20 195	20 058	19 915	19 765
6	211x	Příjmy z vlastní činnosti	682	682	682	682	682	682
7	213x	Příjmy z pronájmu majetku	10 659	10 872	11 089	11 311	11 537	11 768
8		Ostatní nedaňové příjmy	158	161	164	167	170	173
9	třída 2	Nedaňové příjmy celkem	11 499	11 715	11 935	12 160	12 389	12 623
10	třída 3	Kapitálové příjmy celkem						
11	4131	Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti	67 211	66 480	65 721	64 932	64 112	63 259
12		Ostatní přijaté transfery	128 617	128 617	128 617	128 617	128 617	128 617
13	třída 4	Přijaté transfery celkem	195 828	195 097	194 338	193 549	192 729	191 876
14		PRÍJMY celkem (ř. 5 + 9 + 10 + 13)	227 779	227 138	226 468	225 767	225 033	224 264
15	p. 5141	Úroky z úvěrů						
16		Ostatní běžné výdaje	136 915	139 653	142 446	145 295	148 201	151 165
17	třída 5	Běžné výdaje celkem	136 915	139 653	142 446	145 295	148 201	151 165
18	třída 6	Kapitálové výdaje celkem	90 864	87 485	84 022	80 472	76 832	73 099
19		VÝDAJE celkem (ř. 17 + 18)	227 779	227 138	226 468	225 767	225 033	224 264
20	+ 8123	Dlouhodobě přijaté úvěry od komerčních subjektů						
21	- 8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých úvěrů						
22	+, -	Ostatní financování						
23	třída 8	FINANCOVÁNÍ celkem (ř. 20 + 21 + 22)						
		<i>KONTROLA SALDA PRÍJMU A VÝDAJŮ (bilanční rovnice)</i>						
24		Výdaje z uzavřených smluvních vztahů						
25		Kapitálové						
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.

Tento střednědobý výhled rozpočtu byl projednán na 17. zasedání Zastupitelstva MČ Brno-Líšeň dne 17. 9. 2020 a schválen usnesením č. 5/17.

Schválený střednědobý výhled rozpočtu MČ Brno-Líšeň na období 2022 - 2026

Komentář ke sledovaným ukazatelům

Základem pro sestavení střednědobého výhledu rozpočtu je předpoklad, že ve sledovaném období oproti výchozímu roku nedojde k výrazné změně sazeb poplatků a ani ostatních faktorů ovlivňujících výši příjmů. Dalším předpokladem je 2% míra inflace v průběhu celého sledovaného období.

Daňové příjmy

U daně z příjmů právnických osob za obce za rozpočtovou činnost je základ této daně tvořen především příjmy z pronájmu nebytových prostor a pozemků, kde je uplatňován přepočtený nájemného pomocí inflačního koeficientu. Vzhledem k předpokládané míře inflace ve výši 2 % v průběhu celého období očekáváme stejný nárůst i u zmíněné daně z příjmů. U místních a správních poplatků je jejich výše ovlivňována především změnou sazeb poplatků nebo vývojem množství předmětu poplatku, případně výši nedoplatků v jednotlivých letech. Vývoj uvedených faktorů ovlivňujících výši těchto příjmů není možné pro dané období odhadnout, proto předpokládáme konstantní vývoj. Ostatní daňové příjmy zahrnují daň z příjmů právnických osob za obce za vedlejší hospodářskou činnost městské části (VHČ domy). Odhad výše této daně vychází z předpokladu, že v daných letech nebudou uplatňovány daňové odpisy. Výše daně je ovlivňována náklady a výnosy vedlejší hospodářské činnosti. U výnosů vedlejší hospodářské činnosti se předpokládá konstantní vývoj, zatímco u nákladů VHČ očekáváme v průběhu daného období jejich postupné zvyšování odvozené od míry inflace, které bude mít za následek snižování hospodářského výsledku VHČ a snižování příjmů z této daně. Vzhledem k významnosti daně z příjmů právnických osob za obce za VHČ na celkových daňových příjmech je očekáváno v období 2022 - 2026 snižování celkových daňových příjmů.

Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy zahrnují především příjmy z pronájmu nebytových prostor v objektech svěřených městské části (včetně polikliniky Horníkova). U nedaňových příjmů (vyjma příjmů z vlastní činnosti) je jejich růst odvozen od předpokládané míry inflace ve výši 2 % v průběhu celého období, neboť u pronájmu majetku se uplatňuje přepočtený nájemného pomocí inflačního koeficientu. U příjmů z vlastní činnosti, kde se převážně jedná o příjem ze služeb, předpokládáme v daném období konstantní vývoj.

Kapitálové příjmy

Ve sledovaném období se neočekávají kapitálové příjmy.

Přijaté transfery

Položka 4131 zahrnuje převody z vedlejší hospodářské činnosti (VHČ domy), kde se jedná o převod hospodářského výsledku VHČ domy a odpisů bytových domů. V prognóze vývoje těchto příjmů byl zohledněn očekávaný nárůst nákladů vedlejší hospodářské činnosti v důsledku předpokládané míry inflace v daných letech. U ostatních přijatých transferů se jedná o dotace ze státního rozpočtu a o dotace z rozpočtu města Brna. U těchto transferů očekáváme konstantní vývoj.

Běžné výdaje

U ostatních běžných výdajů se jedná u výchozího roku o odhad výše těchto výdajů především podle skutečnosti roku 2019 a očekávané skutečnosti roku 2020 (bez jednorázových neinvestičních akcí a mimořádných běžných výdajů) a prognóza jejich vývoje vychází z předpokládané míry inflace.

Kapitálové výdaje

Ve výchozím roce 2021 je částka 90 864 tis. Kč, kde jsou očekávány kapitálové výdaje především v oblasti bytového hospodářství, a to zejména na investiční akci „Modernizace a rekonstrukce bytů v bytových domech“ ve výši 55 mil. Kč. Objem kapitálových výdajů pro období střednědobého výhledu rozpočtu odpovídá v jednotlivých letech zdrojům, které jsou k dispozici po úhradě běžných výdajů. Převážná část kapitálových výdajů je však pokryta z převodů z vedlejší hospodářské činnosti – bytového hospodářství (pol. 4131), kde 90 % z těchto převodů je vázáno Statutem města Brna na použití zpět do oblasti bytového hospodářství.

Financování

Ve sledovaném období jsou ve výchozím roce i ve výhledu v jednotlivých letech příjmy a výdaje ve stejné výši. Z uvedeného důvodu je v daném období financování nulové.

Výdaje z uzavřených smluvních vztahů

Ve sledovaném období se neočekávají výdaje z uzavřených smluvních vztahů.