

Schválený střednědobý výhled rozpočtu MČ Brno-Líšeň na období 2023 - 2027

v tis. Kč

Číslo řádku	Položka, třída	Ukazatel	Výchozí rok 2022	Střednědobý výhled rozpočtu				
				2023	2024	2025	2026	2027
1	1122	Daň z příjmů právnických osob za obce - rozpočtová činnost	2 500	2 575	2 652	2 732	2 814	2 898
2	134x	Místní poplatky z vybraných činností	1 190	1 190	1 190	1 190	1 190	1 190
3	1361	Správní poplatky	821	821	821	821	821	821
4		Ostatní daňové příjmy	15 834	15 784	15 584	15 376	15 158	14 931
5	třída 1	Daňové příjmy celkem	20 345	20 370	20 247	20 119	19 983	19 840
6	211x	Příjmy z vlastní činnosti	3 922	3 922	3 922	3 922	3 922	3 922
7	213x	Příjmy z pronájmu majetku	10 159	10 464	10 778	11 101	11 434	11 777
8		Ostatní nedaňové příjmy	152	157	162	167	172	177
9	třída 2	Nedaňové příjmy celkem	14 233	14 543	14 862	15 190	15 528	15 876
10	třída 3	Kapitálové příjmy celkem						
11	4131	Převody z vlastních fondů hospodářské činnosti	66 801	66 589	65 737	64 849	63 922	62 955
12		Ostatní přijaté transfery	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757	122 757
13	třída 4	Přijaté transfery celkem	189 558	189 346	188 494	187 606	186 679	185 712
14		PŘÍJMY celkem (ř. 5 + 9 + 10 + 13)	224 136	224 259	223 603	222 915	222 190	221 428
15	p. 5141	Úroky z úvěrů						
16		Ostatní běžné výdaje	136 603	140 701	144 922	149 270	153 748	158 360
17	třída 5	Běžné výdaje celkem	136 603	140 701	144 922	149 270	153 748	158 360
18	třída 6	Kapitálové výdaje celkem	113 533	83 558	78 681	73 645	68 442	63 068
19		VÝDAJE celkem (ř. 17 + 18)	250 136	224 259	223 603	222 915	222 190	221 428
20	+ 8123	Dlouhodobě přijaté úvěry od komerčních subjektů						
21	- 8124	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých úvěrů						
22	+, -	Ostatní financování	26 000					
23	třída 8	FINANCOVÁNÍ celkem (ř. 20 + 21 + 22)	26 000					
		<i>KONTROLA SALDA PŘÍJMŮ 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 25. zasedání Zastupitelstva MČ Brno-Líšeň dne 23. 9. 2021 a schválen usnesením č. 8/25.

Schválený střednědobý výhled rozpočtu MČ Brno-Líšeň na období 2023 - 2027

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 3% 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 přepočet nájemného pomocí inflačního koeficientu. Vzhledem k předpokládané míře inflace ve výši 3 % 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 2023 - 2027 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 3 % v průběhu celého období, neboť u pronájmu majetku se uplatňuje přepočet nájemného pomocí inflačního koeficientu. U příjmů z vlastní činnosti, kde se převážně jedná o zálohy na energie hrazené nájemci (za polikliniku Horníkova a ostatní nebytové objekty) a 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 2020 a očekávané skutečnosti roku 2021 (bez jednorázových neinvestičních akcí a mimořádných běžných výdajů) a prognóza jejich vývoje vychází z předpokládané míry inflace.

Kapitálové výdaje

Ve výchozím roce 2022 je částka 113 533 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 výchozím roce se očekává převod nespotřebovaných prostředků z roku 2021 u investičních akcí „Bytový dům pro seniory“ (16 mil. Kč) a „Rekonstrukce Orlovny“ (10 mil. Kč). Ve střednědobém výhledu se očekávají v jednotlivých letech příjmy a výdaje ve stejné výši a z uvedeného důvodu je v daném období financování nulové.

Výdaje z uzavřených smluvních vztahů

Ve sledovaném období se neočekávají výdaje z uzavřených smluvních vztahů.