



MMB2017000000787

14

Rada města Brna

ZM7/2600

Z7/29. zasedání Zastupitelstva města Brna  
konané dne 20. června 2017

Název:

**Návrh harmonogramu přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2018,  
návrh rozsahu a struktury střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna  
na období 2019 - 2023**

Obsah:

- Důvodová zpráva
- Návrh harmonogramu přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2018
- Návrh rozsahu a struktury střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2019-2023

Návrh usnesení:

**Zastupitelstvo města Brna**

**- s c h v a l u j e**

- harmonogram přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2018 (dále jen „harmonogram“), dle přílohy č. ... těchto usnesení
- rozsah a strukturu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2019 – 2023, dle přílohy č. ... těchto usnesení

**- u k l á d á Radě města Brna**

- zajistit provádění prací na přípravě návrhu rozpočtu města Brna na rok 2018 v souladu se schváleným harmonogramem  
termín: dle harmonogramu
- zajistit, ve spolupráci s volenými orgány městských částí, provádění prací na přípravě střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2019 – 2023 v souladu se schváleným rozsahem a strukturou  
termín: bezodkladně

**Stanoviska dotčených orgánů:**

- Rada města Brna projednala materiál dne 6. června 2017 a doporučila ZMB schválit předložený návrh usnesení.
- Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 13. června 2017. Výpis usnesení Finančního výboru bude ZMB předložen písemně.

Zpracoval:  
Odbor rozpočtu a financování

Předkládá:  
Rada města Brna

## Důvodová zpráva

1. Zastupitelstvu města Brna je předkládán k projednání harmonogram přípravy **návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2018**, se stanovením termínů a rozsahu prací pro vypracování návrhu rozpočtu.

2. Současně je v souladu s Článkem 76, odst. 3 Statutu města Brna předkládán návrh rozsahu a struktury (zásad) **střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2019 - 2023**.

Dle ustanovení § 3, odst. 1) zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, se střednědobý výhled rozpočtu sestavuje zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Dle Článku 76, odst. 3 Statutu města Brna sestavuje město a městské části střednědobý výhled rozpočtu na období nejméně 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Zastupitelstvo města Brna projedná na svém Z7/29. zasedání, konaném od 20.6.2017, střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Brna na období let 2018-2022. V příštím roce bude tento výhled zpřesněn a sestaven na období let 2019-2023.

### Hlasování v RMB

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

Ing. Vokřál	Mgr. Hladík	R.Mrázek	Bc. Hollan	Mgr. Ander	Ing. Kacer	M. Janíček	Bc. Kolářný	JUDr. Rusňáková	Ing. Staněk	Mgr. Suchý
pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	pro	-	pro	nepř.

**Harmonogram přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2018**

PŘEDPOKLÁDANÝ TERMÍN

PROCES

- |                         |   |
|-------------------------|---|
| do 23. 6. 2017<br>pátek | 1. Vedoucí Odboru rozpočtu a financování MMB (dále jen „ORF“) písemně seznámí správce rozpočtových prostředků města a městské části se schváleným harmonogramem přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2018.   |
| do 23. 6. 2017<br>pátek | 2. ORF zpracuje podklady (tabulky) pro přípravné práce návrhu rozpočtu příjmů a předá je k vyplnění správcům rozpočtových prostředků města. Městským částem budou zaslány tabulky k vypracování návrhu rozpočtu vlastních příjmů, převodů z vlastních fondů hospodářské činnosti, financování a odhadu kapitálových výdajů, hrazených z vlastních zdrojů MČ.  |
| do 21. 7. 2017<br>pátek | 3. Správci rozpočtových prostředků města a MČ provedou kvalifikovaný odhad zdrojů pro rok 2018 a předají jej ORF včetně stručného komentáře. MČ předají ORF odhad rozpočtu běžných a kapitálových výdajů na rok 2018 a údaje o předpokládaném čerpání a splácení úvěrů a zápůjček. Správci rozpočtových prostředků města předají ORF odhad zdrojů a potřeb účelových fondů města, včetně stručného komentáře.     |
| do 4. 8. 2017<br>pátek  | 4. ORF provede kvalifikovaný odhad příjmů města a zpracuje souhrnnou bilanci zdrojů a výdajů pro 0. etapu návrhu rozpočtu. Na základě výsledků předcházejících činností zpracuje návrh proporcí rozpočtu, tj. limitu výdajů (v členění na výdaje, hrazené ze základního rozpočtu, účelových fondů, případně cizích zdrojů) města a odhadu výše příjmů, postoupených v roce 2018 z rozpočtu města městským částem. |
| do 22. 8. 2017<br>úterý | 5. RMB v rámci 0. etapy návrhu rozpočtu projedná souhrnnou bilanci zdrojů statutárního města Brna, navrhne proporce rozpočtu a případně stanoví priority v odvětvích správcům rozpočtových prostředků města včetně způsobu zpracování rozpočtových podkladů.  |
| do 25. 8. 2017<br>pátek | 6. V souladu s rozhodnutím RMB, konané do 22.8.2017, připraví ORF rozpočtové podklady, týkající se zdrojů a výdajů, a požádá správce rozpočtových prostředků města (a jejich prostřednictvím i zřízené organizace) o vyplnění podkladů pro zpracování I. etapy návrhu rozpočtu.   |

PŘEDPOKLÁDANÝ TERMÍN

PROCES

- |  |  |
|--|--|
| 5. 9. 2017<br>úterý                              | 7. ZMB projedná návrh proporcí rozpočtu statutárního města Brna na rok 2018 (0. etapa).  |
| do 13. 9. 2017<br>středa                         | 8. Správci rozpočtových prostředků města předloží ORF rozpočtové podklady pro zpracování I. etapy návrhu rozpočtu (zejména běžných a kapitálových výdajů). Do 3.10.2017 předloží na ORF stanovisko odvětvové komise RMB.   |
| do 6. 10. 2017<br>pátek                          | 9. ORF zpracuje souhrnně podklady správců rozpočtových prostředků města a předloží je, včetně svého stanoviska, RMB jako <b>I. etapu</b> návrhu rozpočtu.  |
| do 17. 10. 2017<br>úterý                         | 10. RMB projedná I. etapu návrhu rozpočtu, zpřesní zejména celkový objem a strukturu návrhu rozpočtu běžných a kapitálových výdajů města.  |
| dle rozhodnutí<br>RMB, konané<br>do 17. 10. 2017 | 11. Správci rozpočtových prostředků města aktualizují podklady pro tvorbu návrhu rozpočtu a předloží je ORF.   |
| dle rozhodnutí<br>RMB, konané<br>do 17. 10. 2017 | 12. Odbor investiční předloží ORF aktualizovaný návrh rozpočtu kapitálových výdajů města.  |
| do 31. 10. 2017<br>úterý                         | 13. RMB projedná návrh stanovení příjmů, které město Brno postoupí do rozpočtů městských částí v roce 2018.  |
| 7. 11. 2017<br>úterý                             | 14. V souladu s článkem 76, odst. 23 Statutu města Brna, ZMB projedná a stanoví objem a strukturu příjmů, které město postoupí do rozpočtů městských částí v roce 2018.  |
| 13. 11. 2017<br>pondělí                          | 15. ORF zpracuje výsledek předchozích činností jako <b>II. etapu</b> návrhu rozpočtu. Součástí materiálu bude aktualizovaný návrh bilance zdrojů a výdajů rozpočtu města, s promítnutím očekávaného finančního vztahu rozpočtu města ke státnímu rozpočtu dle návrhu zákona o státním rozpočtu ČR na rok 2018. |
| do 21. 11. 2017<br>úterý                         | 16. RMB projedná II. etapu návrhu rozpočtu města na rok 2018, doporučí návrh rozpočtu ke zveřejnění a následně ZMB ke schválení.   |

PŘEDPOKLÁDANÝ TERMÍN

PROCES

- |                                    |   |
|------------------------------------|---|
| do 23. 11. 2017<br>čtvrtek         | 17. Správci rozpočtových prostředků města, kteří vykonávají zřizovatelskou funkci vůči zřízeným příspěvkovým organizacím, předloží ORF návrh ročního finančního plánu nákladů a výnosů na rok 2018 a současně návrh plánu tvorby a čerpání peněžních fondů příspěvkových organizací ve své působnosti |
| od 24. 11. 2017<br>do 12. 12. 2017 | 18. ORF zveřejní návrh rozpočtu města na rok 2018 dle § 11, odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.   |
| 12. 12. 2017<br>úterý              | 19. ZMB projedná návrh rozpočtu města na rok 2018, v němž bude vyjádřen finanční vztah k rozpočtům městských částí, stanovený na zasedání ZMB dne 7. 11. 2017.  |
| do 29. 12. 2017<br>pátek           | 20. Zastupitelstva městských částí projednají rozpočty městských částí na rok 2018. V souladu s článkem 76, odst. 30 Statutu města Brna předají městské části do 15 dnů po schválení svůj rozpočet v písemné podobě ORF.  |
| do 9. 2. 2018<br>pátek             | 21. Městské části předají ORF svůj schválený rozpočet v elektronické podobě.  |
| do 23. 3. 2018<br>pátek            | 22. ORF předloží Radě města Brna k projednání souhrnný rozpočet statutárního města Brna (schválený rozpočet města a všech městských částí) na rok 2018.   |

Forma podkladů, týkajících se bodů 2, 3, 6, 8, 11, 12 je závazná a bude správcům rozpočtových prostředků města a městským částem předána z úrovně ORF.

## Rozsah a struktura střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2019 - 2023

Střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Brna bude sestaven v následujícím rozsahu a struktuře:

- I. Příjmy
  - daňové
  - nedaňové
  - kapitálové
  - přijaté transfery
    - v tom: - neinvestiční
    - investiční
- II. Výdaje
  - běžné (provozní)
  - kapitálové
- III. Financování
  - přijaté cizí zdroje
  - splátky přijatých cizích zdrojů
  - použití finančních prostředků z minulých let
- IV. Přehled dlouhodobých závazků a pohledávek

Střednědobý výhled rozpočtu městských částí bude sestaven minimálně v následujícím rozsahu a struktuře:

- vlastní příjmy a přijaté transfery
- běžné a kapitálové výdaje
- přijaté úvěry a zápůjčky, splátky přijatých úvěrů a zápůjček
- přehled dlouhodobých závazků a pohledávek

### Organizační zajištění:

1. Forma podkladů, týkajících se střednědobého výhledu rozpočtu, bude vybraným správcům rozpočtových prostředků města a městským částem předána Odborem rozpočtu a financování MMB („ORF MMB“) do 30. 6. 2017.
2. V souladu s článkem 76, odst. 3 Statutu města Brna předloží městské části střednědobé výhledy, projednané jejich zastupitelstvem, městu Brnu (prostřednictvím ORF MMB), a to do 15. 10. 2017. Součástí střednědobého výhledu rozpočtu bude stručný komentář k jednotlivým sledovaným ukazatelům.
3. Správci rozpočtových prostředků města předloží podklady, týkající se střednědobého výhledu rozpočtu, včetně stručného komentáře, ORF MMB do 31. 1. 2018.