



MMB201800000709

17

Rada města Brna

ZM7/ 3919

Z7/40. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 19. června 2018

Název:

**Návrh harmonogramu přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2019,
návrh rozsahu a struktury střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna
na období 2020 - 2024**

Obsah:

- Důvodová zpráva (str.2)
- Návrh harmonogramu přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2019 (str.3-5)
- Návrh rozsahu a struktury střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2020-2024 (str.6)

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo města Brna

s c h v a l u j e

- harmonogram přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2019 (dále jen „harmonogram“), dle přílohy č. ... těchto usnesení
- rozsah a strukturu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2020 – 2024, 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 2019 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 2020 – 2024 v souladu se schváleným rozsahem a strukturou
termín: bezodkladně

Stanoviska dotčených orgánů:

- Rada města Brna projednala materiál dne 5. června 2018 a doporučila ZMB schválit předložený návrh usnesení.
- Finanční výbor projedná materiál dne 12. června 2018. Výpis usnesení Finančního výboru bude ZMB předložen písemně.

Zpracoval:
Odbor rozpočtu a financování

Předkládá
Rada města Brna

Důvodová zpráva

1. Orgánům města je předkládán k projednání harmonogram přípravy **návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2019**, se stanovením termínů a rozsahu prací pro vypracování návrhu rozpočtu.

Rada města Brna by dle navrženého harmonogramu měla v průběhu měsíce října projednat:

- výsledky I. etapy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2019 (druhou, závěrečnou etapu návrhu rozpočtu projedná až Rada města Brna, zvolená na ustavujícím zasedání Zastupitelstva města Brna v listopadu 2018)

- návrh příjmů, které město Brno postoupí v roce 2019 do rozpočtů městských částí (materiál bude následně předložen k projednání na ustavující zasedání Zastupitelstva města Brna).

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 2020 - 2024**.

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 Z7/40. zasedání, konaném dne 19.6.2018, střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Brna na období let 2019-2023. V příštím roce bude tento výhled zpřesněn a sestaven na období let 2020-2024.

Hlasování v RMB

Hlasování: 10 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	-	pro

Harmonogram přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2019

PŘEDPOKLÁDANÝ TERMÍN

PROCES

- | | |
|-------------------------|---|
| do 22. 6. 2018
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 2019. |
| do 22. 6. 2018
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 20. 7. 2018
pátek | 3. Správci rozpočtových prostředků města a MČ provedou kvalifikovaný odhad zdrojů pro rok 2019 a předají jej ORF včetně stručného komentáře. MČ předají ORF odhad rozpočtu běžných a kapitálových výdajů na rok 2019 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 3. 8. 2018
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 2019 z rozpočtu města městským částem. |
| do 17.8.2018
pátek | 5. Odbor investiční zpracuje přehled investičních akcí, které bude nutno hradit z rozpočtu kapitálových výdajů roku 2019 na základě již uzavřených smluvních vztahů. |
| 21. 8. 2018
úterý | 6. 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. |
| 24. 8. 2018
pátek | 7. V souladu s rozhodnutím RMB, konané 21.8.2018, 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

- | | |
|---|--|
| 4. 9. 2018
úterý | 8. ZMB projedná návrh proporcí rozpočtu statutárního města Brna na rok 2019 (0. etapa). |
| do 12. 9. 2018
středa | 9. Správci rozpočtových prostředků města předloží ORF rozpočtové podklady pro zpracování I. etapy návrhu rozpočtu (zejména běžných a kapitálových výdajů). Do 3.10.2018 předloží na ORF stanovisko odvětvové komise RMB. |
| do 5. 10. 2018
pátek | 10. ORF zpracuje souhrnně podklady správců rozpočtových prostředků města a předloží je, včetně svého stanoviska, RMB jako I. etapu návrhu rozpočtu. |
| do 16. 10. 2018
úterý | 11. RMB projedná I. etapu návrhu rozpočtu, zpřesní zejména celkový objem a strukturu návrhu rozpočtu běžných a kapitálových výdajů města. |
| dle rozhodnutí RMB,
konané do 16.10.2018 | 12. Správci rozpočtových prostředků města aktualizují podklady pro tvorbu návrhu rozpočtu a předloží je ORF. |
| dle rozhodnutí RMB,
konané do 16.10.2018 | 13. Odbor investiční aktualizuje návrh rozpočtu kapitálových výdajů města. |
| do 30. 10. 2018
úterý | 14. RMB projedná návrh stanovení příjmů, které město Brno postoupí do rozpočtů městských částí v roce 2019. |
| listopad 2018 | 15. 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 2019. |
| listopad 2018 | 16. ORF zpracuje výsledek předchozích činností jako II. etapu 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 2019. |
| listopad/prosinec
2018 | 17. RMB projedná II. etapu návrhu rozpočtu města na rok 2019, doporučí návrh rozpočtu ke zveřejnění a následně ZMB ke schválení. |
| listopad/prosinec
2018 | 18. Útvary MMB, které plní zřizovatelskou funkci vůči zřízeným příspěvkovým organizacím, předloží ORF návrh rozpočtu příspěvkových organizací na rok 2019 a současně návrh plánu tvorby a čerpání peněžních fondů příspěvkových organizací ve své působnosti |

PŘEDPOKLÁDANÝ
TERMÍN

PROCES

- | | |
|---|---|
| nejméně 15 dní před
projednáním návrhu
rozpočtu v ZMB | 19. ORF zveřejní návrh rozpočtu města na rok 2019 dle § 11, odst. 3 zákona
č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
v platném znění. |
| prosinec 2018 | 20. ZMB projedná návrh rozpočtu města na rok 2019, v němž bude vyjádřen
finanční vztah k rozpočtům městských částí, stanovený na zasedání
ZMB v listopadu 2018. |
| do 31. 12. 2018
pondělí | 21. Zastupitelstva městských částí projednají rozpočty městských částí na
rok 2019. 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 8. 2. 2019
pátek | 22. Městské části předají ORF svůj schválený rozpočet na rok 2019
v elektronické podobě. |
| do 22. 3. 2019
pátek | 23. ORF předloží Radě města Brna k projednání souhrnný rozpočet
statutárního města Brna (schválený rozpočet města a všech městských
částí) na rok 2019. |

Forma podkladů, týkajících se bodů 2, 3, 7, 9, 12, 13 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 2020 - 2024

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. 2018.
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. 2018. Součástí střednědobého výhledu rozpočtu bude stručný komentář k jednotlivým sledovaným ukazatelům.
3. Vybraní správci rozpočtových prostředků města předloží podklady, týkající se střednědobého výhledu rozpočtu, včetně stručného komentáře, ORF MMB do 31. 1. 2019.