

Z8/18. zasedání Zastupitelstva města Brna
konané dne 16.6.2020

14. Návrh harmonogramu přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2021, návrh rozsahu a struktury návrhu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022-2026

Anotace

Návrh harmonogramu přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2021. Návrh rozsahu a struktury návrhu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022 - 2026.

Návrh usnesení

Zastupitelstvo města Brna

- 1. schvaluje**
 - harmonogram přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2021 (dále jen „harmonogram“), který tvoří přílohu č. ... těchto usnesení
 - rozsah a strukturu návrhu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022 - 2026, které tvoří přílohu č. ... těchto usnesení
- 2. ukládá**
 - Radě města Brna
 - zajistit provádění prací na přípravě návrhu rozpočtu města Brna na rok 2021 v souladu se schváleným harmonogramem
termín: dle harmonogramu
 - zajistit, ve spolupráci s volenými orgány městských částí, provádění prací na přípravě návrhu střednědobého výhledu rozpočtu statutárního města Brna na období 2022-2026 v souladu se schváleným rozsahem a strukturou
termín: bezodkladně

Stanoviska

Rada města Brna projedná materiál na schůzi R8/090 konané dne 10.června 2020.

Finanční výbor ZMB projedná materiál dne 10.června 2020. Výpis usnesení Finančního výboru bude ZMB předložen písemně.

Podpis zpracovatele pro archivaci

Zpracovatel

Elektronicky podepsáno

Ing. Jana Červencová

vedoucí odboru - Odbor rozpočtu a financování

9.6.2020 v 11:10

Garance správnosti, zákonnosti materiálu

Důvodová zpráva

1. Zastupitelstvu města Brna je předložen ke schválení návrh harmonogramu přípravy **návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2021**, se stanovením termínů a rozsahu prací pro vypracování návrhu rozpočtu.

S ohledem na velikost a strukturu rozpočtu statutárního města Brna (tj. města a 29 městských částí) bude příprava návrhu rozpočtu na rok 2021 probíhat již od června letošního roku tak, aby rozpočet města Brna na rok 2021 mohl být schválen na zasedání Zastupitelstva města Brna, konaném dne 8.12.2020.

Nejvýznamnější (předpokládané) termíny projednání návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2021 v orgánech města:

12.8.2020: RMB – I. etapa návrhu rozpočtu

8.9.2020: ZMB – I. etapa návrhu rozpočtu

14.10.2020: RMB – II. etapa návrhu rozpočtu

4.11.2020: RMB – návrh postoupených příjmů městským částem pro rok 2021

10.11.2020: ZMB – návrh postoupených příjmů městským částem pro rok 2021

18.11.2020: RMB – závěrečná III. etapa návrhu rozpočtu

8.12.2020: ZMB – návrh rozpočtu statutárního města Brna na rok 2021

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 2022 - 2026**.

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 Z8/18.zasedání, konaném dne 16.6.2020, střednědobý výhled rozpočtu statutárního města Brna na období let 2021-2025. V příštím roce bude tento výhled zpřesněn a sestaven na období let 2022-2026.

Návrh harmonogramu přípravy návrhu rozpočtu statutárního města Brna na rok 2021

**PŘEDPOKLÁDANÝ
TERMÍN**

PROCES

- | | |
|-------------------------|--|
| do 19. 6. 2020
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 2021. |
| do 19. 6. 2020
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 17. 7. 2020
pátek | 3. Správci rozpočtových prostředků města a MČ provedou kvalifikovaný odhad zdrojů pro rok 2021 a předají jej ORF včetně stručného komentáře. MČ předají ORF odhad rozpočtu běžných a kapitálových výdajů na rok 2021 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 31. 7. 2020
pátek | 4. ORF provede kvalifikovaný odhad příjmů města a zpracuje souhrnnou bilanci zdrojů a výdajů pro I. 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 2021 z rozpočtu města městským částem. |
| 12. 8. 2020
středa | 5. RMB v rámci I. 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. |
| 14. 8. 2020
pátek | 6. V souladu s rozhodnutím RMB, konané 12.8.2020, 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 II. etapy návrhu rozpočtu. |
| do 14.8.2020
pátek | 7. Odbor investiční MMB zpracuje přehled investičních akcí, které bude nutno hradit z rozpočtu kapitálových výdajů roku 2021 na základě již uzavřených smluvních vztahů. |

PŘEDPOKLÁDANÝ
TERMÍN

PROCES

- | | |
|---|---|
| 8. 9. 2020
úterý | 8. ZMB projedná návrh proporcí rozpočtu statutárního města Brna na rok 2021 (I. etapa). |
| do 9. 9. 2020
středa | 9. Správci rozpočtových prostředků města předloží ORF rozpočtové podklady pro zpracování II. etapy návrhu rozpočtu (zejména běžných a kapitálových výdajů). |
| do 8. 10. 2020
čtvrtek | 10. ORF zpracuje souhrnně podklady správců rozpočtových prostředků města a předloží je, včetně svého stanoviska, RMB jako II. etapu návrhu rozpočtu. |
| do 14. 10. 2020
středa | 11. RMB projedná II. etapu návrhu rozpočtu, zpřesní zejména celkový objem a strukturu návrhu rozpočtu běžných a kapitálových výdajů města. |
| dle rozhodnutí RMB,
konané do 14.10.2020 | 12. Správci rozpočtových prostředků města aktualizují podklady pro tvorbu návrhu rozpočtu a předloží je ORF. |
| dle rozhodnutí RMB,
konané do 14.10.2020 | 13. Odbor investiční MMB aktualizuje návrh rozpočtu kapitálových výdajů města. |
| do 4. 11. 2020
úterý | 14. RMB projedná návrh stanovení příjmů, které město Brno postoupí do rozpočtů městských částí v roce 2021. |
| 10. 11. 2020
úterý | 15. V souladu s článkem 76, odst. 24 Statutu města Brna, ZMB projedná a stanoví objem a strukturu příjmů, které město postoupí do rozpočtů městských částí v roce 2021. |
| 12. 11. 2020
čtvrtek | 16. ORF zpracuje výsledek předchozích činností jako III. 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 2021. |
| 18. 11. 2020
středa | 17. RMB projedná III. etapu návrhu rozpočtu města na rok 2021, doporučí návrh rozpočtu ke zveřejnění a následně ZMB ke schválení. |
| do 20. 11. 2020
pátek | 18. Útvary MMB, které plní zřizovatelskou funkci vůči zřízeným příspěvkovým organizacím, předloží ORF návrh rozpočtu příspěvkových organizací na rok 2021 a současně návrh plánu tvorby a čerpání peněžních fondů příspěvkových organizací ve své působnosti. |

PŘEDPOKLÁDANÝ
TERMÍN

PROCES

- | | |
|----------------------------|--|
| od 20. 11. 2020
pátek | 19. ORF zveřejní návrh rozpočtu města na rok 2021 dle § 11, odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. |
| 8. 12. 2020
úterý | 20. ZMB projedná návrh rozpočtu města na rok 2021, v němž bude vyjádřen finanční vztah k rozpočtům městských částí, stanovený na zasedání ZMB dne 10.11.2020. |
| do 31. 12. 2020
čtvrtek | 21. Zastupitelstva městských částí projednají své rozpočty na rok 2021. V souladu s článkem 76, odst. 31 Statutu města Brna předají městské části do 15 dnů po schválení svůj rozpočet v písemné podobě ORF. |
| do 5. 2. 2021
pátek | 22. Městské části předají ORF svůj schválený rozpočet na rok 2021 v elektronické podobě. |
| do 19. 3. 2021
pátek | 23. ORF předloží Radě města Brna k projednání souhrnný rozpočet statutárního města Brna (schválený rozpočet města a všech městských částí) na rok 2021. |

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.