



## STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU 2019 – 2023 KOMENTÁŘ

### 1. Úvod

Jak vyplývá ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, stává se střednědobý výhled rozpočtu jedním z nástrojů finančního hospodaření sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje hospodaření svazků obcí Ladův kraj (dále jen „svazek“).

Střednědobý výhled rozpočtu je zpracován po vyhodnocení hospodaření let 2015 až 2017, a to na základě dosažených výsledků vyplývajících z účetních závěrek.

Střednědobý výhled rozpočtu zahrnuje souhrnné ukazatele vývoje příjmových a výdajových položek rozpočtu svazku a smluvní závazky svazku. Při porovnání rozpočtových běžných příjmů a výdajů na nezbytný provoz ukazuje, kolik volných finančních prostředků svazku zbývá k dalšímu použití pro vlastní činnost a rozvoj svazku.

Střednědobý výhled rozpočtu není neživým jednorázovým dokumentem. Pokud má splňovat plně účel, k němuž byl pořízen, tj. k efektivnímu usměrňování ekonomiky a financování rozvoje svazku musí být průběžně aktualizován. Aktualizace by měla být prováděna tak, aby minimální platnost rozpočtového výhledu byla 2 roky.

### 2. Vývoj příjmů a výdajů v letech 2019 - 2023

Svazek počítá s navýšením příspěvků na 1 obyvatele od roku 2019 z 25 Kč na 35 Kč, tj. o 40 % a dále je počítáno s 3 % nárůstem příjmů u členských příspěvků, a to z důvodu neustálého růstu počtu obyvatel v jednotlivých členských obcích. Ostatní druhy příjmů zůstávají na stejné úrovni jako v minulých letech. Dotace budou zařazeny do výhledu až po jejich přiznání.

Výdaje jsou členěny na běžné provozní výdaje, nezbytné pro běžný provoz svazku (tajemník, pojištění, vedení účetnictví, propagace, internet, běžné opravy, nákup materiál, školení apod.). Dále jsou zde výdaje označené jako činnost svazku – pravidelné akce (jako Čistý Ladův kraj, Krajinou barona Ringhoffer, Ladovské hody, Pohádkové Hrusice, pořízení drobného majetku apod.) U těchto dvou výdajů počítá svazek s 2,5 % nárůstem, a to z důvodu všeobecného růstu cen a očekávaného inflačního vývoje cen.

Dále jsou uvedeny výdaje hrazené z dotací, příspěvků – výdaje odpovídají příjmům svazku a jsou uvedeny do r. 2019 v souladu s přiznanými dotacemi. V dalších letech budou zahrnuty až po jejich přiznání. Zvláště jsou vyčísleny mimořádné akce, které byly známy.

V položce rozpočtová rezerva (tj. rozdíl příjmy – výdaje) jsou volné prostředky k dalšímu použití, které lze využít jak na rozvoj vlastní činnosti svazku, tak i jako vlastní zdroje k dotovaným akcím či na financování jiných nových aktivit svazku. Předpokládáme postupné čerpání těchto rezerv řádově ve výši 500-600 tis. Kč ročně. Nevyčerpaná část pak přechází jako volné zdroje z minulých let do rozpočtu následujícího roku.