

## **Střednědobý rozpočtový výhled pro rok 2019 a 2020**

### **Úvod**

Jesle sídliště Svobody v Prostějově, příspěvková organizace (dále jen "jesle" nebo "příspěvková organizace"), tímto dokumentem naplňuje povinnost mít rozpočtový výhled danou jí zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "zákon"). Dle § 28 odst. 3) zákona je střednědobý rozpočtový výhled definován jako plán výnosů a nákladů na nejméně 2 roky následující po roce, na který je sestavován rozpočet a obsahuje předpokládané náklady a výnosy v jednotlivých letech.

Výhled je důležitým pomocným finančním nástrojem, zejména při sestavování rozpočtu. Smyslem rozpočtového výhledu je nastavení udržitelnosti financí, vymezení finančních možností a plánování rozvoje hospodaření příspěvkové organizace. Pro správnou funkci výhledu je třeba, aby byl plněn a ročně aktualizován.

Při zpracování rozpočtového výhledu bylo vycházeno z rozpočtu jeslí (příp. finančního plánu jeslí) v tomto složení:

- skutečnost za rok 2016 (tj. stav k 31. 12. 2016);
- rozpočet na rok 2017 (resp. finanční plán k 30. 6. 2017);
- návrh finančního plánu na rok 2018.

### **Základní výchozí ukazatele pro sestavení rozpočtového výhledu jeslí**

- 1) Vývoj počtu dětí:** kapacita jeslí je 25 dětí. Kapacita je stanovena zřizovatelem a schválena KHS s tím, že stanovená kapacita je pro maximální počet dětí, pro vyčleněný prostor k užívání. Pro sledované období se nepředpokládá navýšení kapacity.
- 2) Dlouhodobý majetek a odpisy:** Organizace ve sledovaném období neplánuje pořídit žádný dlouhodobý majetek a pořízený dlouhodobý majetek je již odepsán a je funkční.
- 3) Investice:** Jesle sídlí v budově a využívají prostory, které patří do správy právního subjektu ZŠ a MŠ Jana Železného Prostějov, proto opravy nezabezpečují. Z tohoto důvodu jsou finanční prostředky převáděny prostřednictvím zřizovatele formou navýšení neinvestičního příspěvku na ZŠ a MŠ Jana Železného Prostějov.
- 4) Spotřeba materiálu a energie:** při sledování vývoje cen materiálu a energií organizace navýšila finanční prostředky meziročně o 5%.
- 5) Služby ostatní:** podle sledování skutečného čerpání fin.prostředků v položce služby není třeba tuto položku navyšovat.
- 6) Mzdové náklady:** Pro sledované období se nepředpokládá navýšení počtu zaměstnanců. Výchozí evid. přepočtený stav pracovníků je 5,0. K významnější změně výše mzdových nákladů může dojít zejména při změně příslušné legislativy.
- 7) Náklady DDHM:** organizace průběžně obměňuje pořízený drobný dlouhodobý hmotný majetek a plánované finanční prostředky pro příští období se jeví jako dostačující.

*Prostějov, 3. 10. 2017*

*Zpracovala:  
Marie Bittnerová v. r.  
vedoucí sestry jeslí*