

Návrh rozpočtu ŠSČR na rok 2024 – komentář

Přípravu rozpočtu na rok 2024 výrazně ovlivnila jedna změna. Požadavek NSA aby svazy, které žádají o dotaci, měly nejnižší členský příspěvek od svých členů bez ohledu na věkovou či jinou kategorii 200 Kč. Navýšení na tuto úroveň schválila mimořádná konference svazu v Praze 23. září 2023. Současně stanovila, aby v rozpočtu na rok 2024 VV ŠSČR předložil konferenci plán využití takto získaných prostředků.

Z těchto důvodů VV navrhl konání řádné konference v roce 2024 posunout na konec dubna, kdy již budou z proběhlé registrace známy dopady navýšení členských příspěvků na členskou základnu.

Pozitivním zjištěním je, že navýšení příspěvků se na členské základně negativně neprojevalo. VV svazu v rozpočtu odhadl navýšení vybraných členských příspěvků ve výši 1.250.000 Kč (viz položka P1.3. rozpočtu).

Po dlouhých diskusích VV předkládá konferenci návrh využití této rozpočtové položky ve výdajích:

V10.6. Podíl KŠS na členských příspěvcích ŠSČR 500 tis. Kč

Příspěvek bude rozdělen proporcionalně mezi jednotlivé KŠS. Její výše bude odpovídat zvýšeným členským příspěvkům všech oddílů v konkrétním kraji. Přesná výše se bude určovat na konci roku podle výše základny k 31.11. Příspěvek nebude nutné vyúčtovat a ani využít v roce 2024.

Doporučujeme, aby o využití prostředků v krajích rozhodla krajská konference v rámci schvalování rozpočtů na rok 2025. Celková výše rozpočtové položky je konečná a nebude se v průběhu roku měnit.

V10.7. Podpora šachových kroužků 500.000 Kč

Jedná se o navýšení tradiční položky v rozpočtu, která byla v loňském roce rozdělována ve výši 1,3 mil. Kč na částku 1,8 mil. Kč. Položka patří k tradičním rozvojovým programům svazu. Její výhodou rovněž je, že nedojde ke zvyšování administrativní zátěže aparátu svazu. Celková výše rozpočtové položky je konečná a nebude se v průběhu roku měnit.

V17.12 Sociální fond 250.000 Kč.

Podmínky čerpání prostředků z fondu stanoví VV ŠSČR samostatným rozhodnutím před vlastním zřízením fondu. Z fondu bude možné čerpat i v dalších letech. Přesná výše odvodu fondu bude určena na konci roku 2024 podle skutečné částky vybrané zvýšených příspěvků, tak aby bilance příjmové položky P1.3. a výdajových položek V 10.6., V10.7. a V17.12. byla vyrovnaná.

Příprava celého rozpočtu probíhala podobně jako v předchozích letech. I přes výrazné posunutí termínu konference je situace obdobná. Dotace z NSA tvoří cca dvě třetiny celkových příjmů. Rozhodnutí o jejich výši k dispozici ještě není. Alespoň jsme dostali zálohu na financování činnosti ve výši 8,9 mil. Kč. Bohužel jsme byli zařazeni do třetí skupiny v kategorizaci sportů, což bude mít vliv na celkovou výši dotace. Proto v příjmech předpokládáme snížení dotace na oproti roku 2023 na 13,5 mil. korun.

Další položky příjmů jsou plánovány obdobně jako v předchozím roce. S ohledem na stabilizaci finanční situace očekáváme snižování příjmů z bankovních úroků. Zatím jsme odhadli propad cca 400 tis. korun. Výrazněji se propad projeví v příštím roce.

Po odečtení vlivu navýšených členských příspěvků, předkládáme konferenci rozpočet s příjmy o cca 1,5 mil. korun nižšími než v roce předchozím. U výdajů se jedná o navýšení cca 0,5 mil. korun.

Z výše uvedeného tedy vyplývá, že konferenci je předkládán rozpočet s navrhovanou ztrátou 2,0 mil. Kč, která bude kryta z přebytků hospodaření předchozích let.

Příjmové položky:

P1.1 Nenavýšené příjmy z členských příspěvků předpokládáme na úrovni předchozího roku.

P1.2 Krajské příspěvky jsou vybírány ŠSČR ve prospěch KŠS. Jejich výše záleží na jejich rozhodnutí a je převáděna na jejich účty během roku (viz položka V10.5. rozpočtu).

P3.1. a P3.3. Dle skutečnosti roku 2022.

P3.5 Extraliga 800 Kč a 1. liga 400 Kč.

P3.7 Rozhodnutím úseku reprezentace mládeže byly zrušeny individuální tréninky. Proto jsou zde nulové příjmy a odpovídající rozdíl mezi příjmy a výdaji je směřován do jiných výdajových položek rozpočtu úseku mládeže. Tomu odpovídá i zrušení položky V6.1.

P3.15 Položka příjmů, která byla z hlediska celkových příjmů zanedbatelná, spravuje ji TK. Nebude samostatně uváděna a je zařazena do pol. P3.13.

P4.3 Drtivá většina volných finančních prostředků je uložena u Trinity Bank, kde je smluvně dohodnuto úročení vkladů ve výši 1 % pod REPO sazbu národní banky. A důležitou součástí smlouvy je ujednání o zajištění celé výše vkladu pokladničními poukázkami ČNB. Momentálně zde máme uloženo 23 mil. Kč.

Nákladové položky:

V2.2 V roce 2023 nově hráno KO systémem.

V2.7. V letošním roce se soutěž uskuteční v Brně. O příspěvek na pořádání akce z rozpočtu města Brna bylo požádáno.

V2.13. finále extraligy, on-line přenosy z utkání, příspěvek klubům 750 Kč na utkání.

V3.1. až V 3.3. S ohledem na to, že se v roce 2024 pořádá ME v Praze, bude svaz podporovat velmi výrazně právě jen tuto soutěž.

V4.14 OD roku 2022 nová položka v rozpočtu. Příspěvek pořadatelům, který je pokryt zvýšeným startovním.

V5.1 Položka se vrací do rozpočtu. Soustředění bude orientováno na mladší reprezentanty.

V5.6. Prostředky přesunuty do podpory účasti domácích hráčů na ME v Praze.

V7.2. Z toho videa pro trenéry T4 10.000 Kč, školení T2 42.000 Kč, školení T3 30.000 Kč, webináře pro dospělě 15.000 Kč, konference a doškolení 25000, školení FIDE 10.000 Kč.

V 8.1., V8.2. a V 8.4. Položky přepočteny v kursu 25,0 Kč. Náklady hrazeny FIDE 2x ročně. V případě včasné platby poskytuje FIDE slevu nyní cca 5 %. Bonus je připsán k dobru v následující faktuře.

V9.1. Zpracování LOK 42.000 Kč, zpracování FRL 36.000 Kč, zpracování LOK rapid 42.000 Kč.

V9.2. Licence Swiss-manager.

V10.2. Dle roční smlouvy se sdružením korespondenčních šachistů.

V10.3. V roce 2024 bude řešeno smlouvou se sdružením.

V10.8. Bude rozděleno poměrově dle klíče použitého v předchozích letech.

V10.9. Dle samostatného úseku ŠdŠ. Z toho odměna krajským manažerům 70.000 Kč, semináře a školení pro pedagogy v krajích 50.000 Kč, příspěvek na mzdy učitelů 57.000 Kč, ceny do soutěží 35.000 Kč, 5.000 Kč propagační materiály, den dětí na Prague Chess Festival 25.000 Kč, příspěvek na účast na turnaji 5.000 Kč, rezerva 23.000 Kč.

V10.11 Smlouvy uzavřeny se sedmi hráči.

V11.1 Metodické materiály TK 13.000 Kč. Dotisk publikací 120.000 Kč.

V11.2 V roce 2024 využívány dva programy. Licence Learning Chess a My-Chess. Příjmy z komerčního využití licence Learning Chess zahrnutý do položky P4.2.

V12.1. Smlouva s ČT na výrobu 9 dílů pořadu v Šachu, plus produkční svazu á1.500 Kč, experti ve studiu á1.500 Kč, reklamní spoty.

V12.2. Pronájem serveru, domény apod., rozvoj a úpravy webu.

V12.6. V položce navržena i podpora časopisu Čs. šach. Vydavatel zatím podmínky podpory neakceptuje.

V15.1. Odměny členů vedení svazu za práce spojené s činností ve VV a vedení komisí. Odměna je hrubá a zahrnuje náklady na veškeré odvody a daně buď na straně zaměstnavatele či na straně fakturujícího.

V15.2 Extraliga 13.000 Kč, 1. liga 12.000 Kč, 2. liga 11.000 Kč.

V15.5 Odměna kapitána ženské reprezentace, mužské reprezentace a manažera reprezentačního úseku.

V15.6 Pověřenec GDPR (12 tis. Kč + DPH) + právní poradenství.

V15.10 Odměna členům komisí, kteří nedostávají jinou odměnu např. z titulu jejich manažerské smlouvy či za práci ve VV, rozdělovaná předsedy komisí. Rozdělení komisím navrhuje VV předseda.

V17.1. V současnosti není ještě vyúčtování roku 2023.



V17.2 Roční licence na účetní program Pohoda.

V17.7. Pojištění majetku plus pojištění statutárních orgánů ŠSČR a KŠS proti škodám způsobeným výkonem funkce.

Zpracoval 19. dubna R. Svoboda