

## Hospodaření ŠSČR 2021- komentář k čerpání rozpočtu a vývoj finanční rezervy

Rozpočet pro rok 2021 byl schválen 27. 2. 2021 na on-line svazové konferenci s navrženou ztrátou 2,000.000 Kč.

Celý hospodářský rok byl ovlivněn epidemickou situací u nás i ve světě, což mělo významný vliv na průběh a konání naplánovaných sportovních akcí a turnajů, pořádání náhradních akcí atd. Nejvíce se to projevilo v soutěžích mládeže, kde se většina mezinárodních akcí opět neuskutečnila. Podobně jako v roce 2020 proběhlo jen MEU pořádané v ČR. Zde svaz nabídl účast všem medailistům z MČR mládeže a pro tento účel byla výdajová strana rozpočtu akce navýšena.

V průběhu roku byly VV v reakci na průběžné změny kalendáře prováděny výrazné aktualizace výdajových položek rozpočtu. Jejich výčet je součástí dokumentu hospodaření svazu v roce 2021.

Konečným výsledkem hospodaření v roce 2021 je přebytek ve výši 689.790 Kč. I přes covidový rok je evidentní, že hlavní důvod kladného zůstatku hospodaření se dají najít na straně příjmů. Konferenci byl předkládán návrh rozpočtu, který vycházel z NSA avizovaného krácení dotací na 90 % roku 2020. Až po konferenci nakonec padlo rozhodnutí, že nebude uplatněn chystaný nový klíče dělení mezi svazy, ale všechny sportovní svazy obdrží 105 % dotací roku 2020, což znamenalo pro ŠSČR navýšení příjmů v kapitole dotací o cca 2,25 mil. Kč.

Na straně výdajů byla většina rozpočtových kapitol naplněna dle plánu. S jedinou výjimkou, kterou byli neuskutečněné výdaje na mládežnické MS a ME, kde se tím pádem nečerpalo 620 tis. Kč.

Celková pasiva jsou 18.586.016,66 Kč, z čehož závazky svazu za dodavateli byly 520.899,23 Kč. Největším závazkem za dodavateli byla faktura FIDE – 300.159,64 Kč. Veškeré závazky byly uhrazeny do konce ledna 2021. Ostatní závazky činily 458.921 Kč. Drtivá část ostatních závazků vyplývá z pracovněprávních vztahů. I ty byly všechny uhrazeny do konce ledna.

Pohledávky svazu k 31. 12. 2021 byly celkem 28.874,56 Kč, po splatnosti 22.359 Kč a jednalo se o závazky vůči oddílům z podzimní fakturace.

Celková rezerva svazu je na počátku roku 2021 cca 15,91 mil. Kč. V rezervním fondu svazu je 2.146.976 Kč. Celkový vývoj hospodaření svazu od roku 2009 je shrnut v následující tabulce.

Rok	Příjmy	Výdaje	Hosp. výsledek	Finanční rezerva
2009	6 729 108 Kč	7 178 305 Kč	- 449 197 Kč	2 492 892 Kč
2010	6 148 376 Kč	5 114 758 Kč	1 033 618 Kč	2 043 695 Kč
2011	5 944 920 Kč	5 195 979 Kč	748 941 Kč	3 077 313 Kč
2012	18 432 236 Kč	14 660 094 Kč	3 772 142 Kč	3 826 254 Kč
2013	11 578 319 Kč	11 653 851 Kč	- 75 532 Kč	7 598 396 Kč
2014	15 972 532 Kč	12 603 472 Kč	3 369 061 Kč	7 522 864 Kč
2015	15 090 928 Kč	13 993 377 Kč	1 097 552 Kč	10 891 925 Kč
2016	20 416 498 Kč	18 081 913 Kč	2 334 585 Kč	11 989 476 Kč
2017	20 503 818 Kč	18 631 820 Kč	1 871 998 Kč	14 324 061 Kč
2018	20 604 608 Kč	19 041 221 Kč	1 563 387 Kč	16 196 059 Kč
2019	21 702 639 Kč	22 147 122 Kč	- 444 483 Kč	17 759 446 Kč
2020	20 484 227 Kč	20 187 323 Kč	-1 850 073 Kč	15 909 373 Kč
<b>2021</b>	<b>19 345 121 Kč</b>	<b>18 655 330 Kč</b>	<b>689 790 Kč</b>	<b>16 599 163 Kč</b>

P1.1. V rozpočtu se předpokládal propad v příjmech z členských příspěvků o 5%, což se ukázalo jako velmi přesný odhad.

P1.2. Propad příjmů KŠS z členských příspěvků byl ještě nižší, cca dvě procenta.

P3.1. Z toho 5.730 Kč bleskové turnaje, 8.240 Kč rapid turnaje a 151.876,6 Kč ostatní turnaje. V této položce jsou částečně ukryty i poplatky za LOK- P3.1. U některých soutěží jsou hrazeny s FIDE ratingem a nejsou rozúčtovány.

P3.4. Rozhodnutím VV se platby do soutěží uhrazené pro sezonu 2020/21, která nebyla dokončena, započítaly oddílům do sezony ročníku 2021/22. Družstvům, která se do nové soutěže nepřihlásila, byly platby vráceny a záporný výsledek reprezentuje tyto vratky.

P3.14 a P3.15. Příjmy z původně neplánovaných on-line soutěží, které se uspořádaly v náhradě za neuskutečněné soutěže družstev.

P4.1. Příjem z reklamní smlouvy s partnerem extraligy – sachy.cz, části odpovídající smluvnímu příjmu v roce 2021 – 37.500 Kč a další drobné příjmy.

P4.4. Z toho 25.245 Kč odprodej šachového materiálu školám.

P5.1. Z toho 60 tis. Kč Lev Kolečovice, dar na soustředění mládeže, 15.000 Kč DS Brno, 5.000 Kč, Bulinský – Vávra - dary na MČR v blesk. šachu.

P5.3. Dary na MČR v on-line šachu, Veverka 3000 Kč, Langová 500 Kč, Gascontrol 10000 Kč, Hasan+Sons 3000 Kč, Svoboda Karel 10000 Kč, DS Brno 7000 Kč, Betsys s.r.o. 18000 Kč.

V2.19 Náhradní akce za neuskutečněné soutěže.

V2.20. Výdaj kryt sponzorskými dary v položce P3.14 a P3.5.

V4.14 Kompenzace zvýšených pořadatelských nákladů pořadatelům turnajů v této kapitole z důvodů pandemické situace.

V1.11. Dotisk Cvičebnic Šachy do škol.

Zpracoval 23. února 2021 Ing. R. Svoboda