

Hospodaření ŠSČR 2024 - komentář k čerpání rozpočtu a vývoj finanční rezervy

Rozpočet pro rok 2024 byl schválen 27. 4. 2024 na svazové konferenci ve Skalském Dvoře u Nového Města na Moravě s plánovaným schodkem 2,000.000 Kč.

Celkové příjmy byly 19.888.659 Kč, což bylo o 483.341 Kč méně, než předpokládal rozpočet. Příjmy byly ve čtyřech z pěti příjmových kapitol mírně vyšší oproti plánu a kompenzovaly zásadní propad ve výdajové položce P2.6 – Dotace NSA – reprezentace dospělých. Zde se zásadně projevilo zařazení svazu do třetího koše a obdrželi jsme o téměř 1,18 mil Kč méně než v roce 2023. Mírný pokles byl i v položce P2.2 - Dotace NSA – reprezentace mládež. Ani navýšení v položce P2.1 - Dotace NSA – organizace sportu nevyrovnalo celkový propad v této rozhodující příjmové kapitole, který činil 861.899 Kč.

Pozitivem v příjmové straně rozpočtu je, že ani navýšení členských příspěvků ve všech kategoriích nevedlo k výraznému propadu členské základny a celkový příjem z této kapitoly byl o téměř 135 tisíc korun vyšší.

Na snížení dotací reagoval VV úpravou některých nákladů v kapitolách dospělé reprezentace. Některé soutěže nebyly obsazeny a především se podařilo realizovat za výrazně nižších nákladů účast na olympiádě. Výdaje svazu na konci roku činily 21.290.643 Kč, o 1.081.357 Kč méně než předpokládal rozpočet. Na straně výdajů byla většina rozpočtových kapitol naplněna dle plánu.

Hospodaření svazu v roce 2024 skončilo ztrátou 1.401.984 Kč.

Celkové pohledávky svazu činily 209.614,83 Kč a jsou k dnešnímu dni z větší části uhrazeny. Všechny závazky svazu vůči dodavatelům, zaměstnancům a institucím (FÚ, správa soc. zabezpečení a zdrav. pojišťovny) byly uhrazeny do konce ledna.

Celkové vlastní jmění svazu k 31. 12. 2024 je 16.779.183,87 Kč. Z této rezervy svazu bude hrazena ztráta z hospodaření svazu v roce 2024. Kromě vlastního jmění má svaz zřízený rezervní fond, kde je 2.146.976 Kč a Podpůrný fond, kde bylo k 31. 12. 2024 převedeno 359.865 Kč.

V průběhu roku VV schválil aktualizace výdajových položek rozpočtu:

182. schůze VV ŠSČR Online, 15. října 2024

VV ŠSČR schválil odměny úspěšným mládežnickým reprezentantům a jejich trenérům za ME mládeže 2024 v Praze v celkové výši 194.250 Kč.

Usnesení per rollam v období 16. 10. - 22. 11. 2024:

VV ŠSČR schválil předložené rozdělení částky 36 500 Kč na podporu oddílů zasažených povodněmi.

183. schůze VV ŠSČR, Zruč nad Sázavou, 23. listopadu 2024

Usnesení 183/6: VV ŠSČR schvaluje předložené rozdělení rozpočtové položky V10.6 - podíl KŠS na členských příspěvcích ŠSČR jednotlivým KŠS.

Usnesení 183/8: VV ŠSČR schvaluje odměnu ve výši 30.000 Kč pro Thai Dai Van Nguyena za individuální zlatou medaili na Šachové olympiádě za nejlepší výkon na 2. šachovnici.

Usnesení per rollam v období 24. 11. 2024 - 22. 01. 2025:

VV ŠSČR schválil odměny úspěšným mládežnickým reprezentantům a jejich trenérům za MS mládeže 2024 v Brazílii v celkové výši 36.000 Kč.

VV ŠSČR schválil odměnu Jiřímu Bouškovi a jeho trenérovi za úspěšné vystoupení na MS mládeže v rapidu a blesku 2024 ve Slovinsku v celkové výši 6.250 Kč.

Komentář k některým položkám rozpočtu:

P1.1. Položka udává tu část příjmů z členských příspěvků, které odpovídá jejich výši v předchozích letech. I přes navýšení sazeb členských příspěvků se počet členů výrazně nesnížil.

P1.3. Navýšení výběru členských příspěvků odpovídající jejich zvýšené sazbě. Z této částky bylo 500 tis. korun převedeno krajským šachovým svazům, o 500 tis. byla navýšena položka V10.7 Podpora oddílů a kroužků. Do podpůrného fondu byla převedena částka 359.865 Kč.

P3.1. Z toho 14,030 Kč bleskové turnaje, 24.970 Kč rapid turnaje a 460.130 Kč turnaje ve vážném šachu. V této položce jsou částečně ukryty i poplatky za LOK- P3.1. U některých soutěží jsou hrazeny s FIDE ratingem a nejsou rozúčtovány.

P4.1. Příjem z reklamních smluv – Caisa Bohemnica – 42.000 Kč, paní Eliška Richtrová – 20.000 Kč, Stormware s.r.o. 9.063 Kč, drobné příjmy z pronájmu webu ŠSČR.

P4.3. Téměř všechny volné prostředky svazu jsou uloženy na zajištěném účtu u Trinity bank. Sazba je jeden procentní bod pod REPO sazbou ČNB.

P4.4. Prodej reklamních předmětů (6.345 Kč) a příjmy ze zapůjčení šach. materiálu (16.170 Kč).

P5.1. Dopravní stavby Brno – 20 tis. korun, Michal Vávra 5 tis. Kč, Thomapex Trade 12.000 Kč, Rawaco Recycling – 30.000 Kč.

V1.3., V1.8., V1.9. a V1.10, neobsazeno.

V3.1. a V3.2. V roce 2024 bylo prioritou svazu domácí ME.

V 12.1. Navýšeno o speciál z MČR v blesk. šachu.

Vývoj hospodaření svazu od roku 2009:

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	22 334 300 Kč *)	296 904 Kč **)	15 167 987 Kč
2021	19 345 121 Kč	18 655 330 Kč	689 790 Kč	15 464 891 Kč
2022	20 692 461 Kč	20 154 642 Kč	537 818 Kč	16 154 681 Kč
2023	22 446 275 Kč	22 422 840 Kč	22 435 Kč	16 755 749 Kč
2024	19 888 659 Kč	21 290 643 Kč	- 1 401 984	16 779 184 Kč

*) Do výdajů byl započten i převod do rezervního fondu ve výši 2.146.976 Kč.



***) Hospodářský výsledek bez odvodu do rezervního fondu.

****) Finanční rezerva k 31. 12. po započtení ztráty z roku 2019 a zřízení rezervního fondu.

Vedle finanční rezervy ve výši 17.159.416 Kč má ŠSČR ještě zřízen rezervní fond ve výši 2.146.976 Kč.

Zpracoval 10. března 2025 Ing. R. Svoboda