

**Rozpočet na rok 2024 vychází z kvalifikovaného odhadu a těchto skutečností:**

- z plánu práce,
- z předpokladu, že nebudou poskytnuty dotační prostředky,
- z rozpočtu na rok 2023 a jeho plnění k 30. 9. 2023,
- z očekávaných změn, které se promítnou do rozpočtu r. 2024.

Rozpočet je sestaven jako vyrovnaný s rozpočtovou rezervou, která nebyla v minulosti použita, ale do rozpočtu rozhodně patří. Návrh rozpočtu pro následující rok nepočítá s nárůstem objemu mezd, předpokládá počet 15 pracovníků. V návrhu je zapracován předpoklad běžný, který obsahuje dvě jednání RV v Nasavrkách, seminář vedoucích VKM v lednu a říjnu, seminář zdravotních referentů, online seminář pro funkcionáře OO, oblastní kola ZV a celostátní kolo Zlaté včely starších žáků.

V tomto návrhu rozpočtu nejsou uvedeny náklady dotací NNO ani hodnota nákladů na administraci dotace 1. D. Všechny náklady a výnosy spojené s podanými projekty budou upraveny po obdržení **ROZHODNUTÍ O PŘIDĚLENÝCH OBJEMECH DOTACÍ**. Byly podány 2 projekty: Spolková činnost ČSV v hodnotě 3.133.180,- Kč a Zlatá včela 2024 – oblastní kola v hodnotě 154.650,- Kč.

Termín pro předložení projektů na MZe ČR byl k 30. září 2023.

**Výnosy** – jsou navrženy podle opakujících se skutečností, uzavřených smluv, očekávaných plnění a předpokládané výše členských příspěvků. Příjmy z pronájmů bytových prostor jsou oproti minulým rokům uvedeny nulové z důvodu rekonstrukce sídla ČSV. U nebytových prostor jsou příjmy sníženy z téhož důvodu.

Ostatní výnosy jsou za inzerci v časopisu Včelařství, pěti procentní provize za zpracování žádostí EU dotací pro SZIF od nečlenů svazu a slovenský časopis Včelár. Částky jsou navrženy v hodnotách dosažených v roce 2023.

Příjem z finančního majetku (vkladu do VÚVč, s.r.o. Dol) je navržen ve výši 250.000,- Kč, podstatnou část ostatních výnosů tvoří získané úroky z prostředků SF, RF a ČP snížené o zdanění ve výši 600.000,- Kč a uzavřeného partnerství se spol. ČEZ, Penny Market atd.

Příjem členských příspěvků je stanoven z předpokladu 54 tis. členů a je ponížen o přerozdělení pro OO.

Příjmem Sekce komerčních včelařů jsou vybrané členské a účelové příspěvky členů sekce, dle stavu jejich členské základny.

Příjmem Chovatelského fondu je podíl z členských příspěvků vybíraných na včelstvo a příspěvky ze šlechtitelských chovů.

Příděl do Sociálního fondu je počítán procentuálně z ročních hrubých mezd pracovníků ČSV.

Příjmem Svépomocného fondu je podíl z členských příspěvků vybíraných na včelstvo.

**Náklady** – jsou navrženy podle očekávaného plnění. Největší položkou ve službách jsou náklady na časopis Včelařství, který bude v roce 2024 obsahovat i články Odborných včelařských překladů a inzerci, a to řádkovou i plošnou. A dále výdaje spojené s nájmem kancelářských a skladovacích prostor. Další položkou jsou výdaje na vzdělávání a poskytování bezplatných služeb a také na soutěž Zlatá včela.

V návrhu rozpočtu se počítá s vyššími náklady na vzdělávání zejména s využitím prostor SOUV-VVC, o.p.s. v Nasavrkách k odborným včelařským přednáškám, seminářům a kurzům. A také vyšší náklady spojené s pořádáním Konference zlepšovatelů a vynálezců při výstavě Hanácká včela.

Další nákladovou položkou jsou poskytnuté příspěvky, jejíž největší část tvoří příspěvky na pořádání výstav a včelařských akcí (Země živitelka, Zahrada Čech, Hanácká včela, Natura Viva, Pouť na sv. Hostýně a TechAgro)

Dále je počítáno s navýšením investic do CIS, které se rozdělí do dvou let. Tyto investice jsou více popsány v návrhu rozpočtu předloženého IT komisí.

Samostatnou položkou je blok nákladů na práci s mládeží (ZV a IMYB) dle předloženého rozpisu předsedkyně KPM. Aktivity spojené s mládeží budou podporovány i za situace, kdy nebude přiznána dotace NNO. A dále jsou samostatně uvedeny náklady spojené s pořádáním krajských Aktivů, které se budou proplácet za předem daných podmínek.

Sekce komerčních včelařů, jejíž náklady jsou součástí jednotlivých položek nákladů, je v souhrnu uvedena pod čarou v informativních rádcích, stejně tak jsou v nákladových položkách zahrnutы náklady na provoz včelařské stanice Rosice.

Vzhledem k velkému snížení dotačních prostředků od MZe ČR jsou v rozpočtu uvedeny pouze nutné náklady na provoz i akce svazu.

Návrh rozpočtu byl projednán a schválen Ekonomickou komisí ČSV.

Zpracovala: **Bc. Xenie Šulcová**  
*vedoucí ekonomického oddělení Sekretariátu RV ČSV, z.s.*  
*v Praze dne 2. 11. 2023*

**ROZPOČET ČSV, z. s. na rok 2024**

NÁKLADY v Kč	Plán 2024	Poznámka/rozpad	Podíl k celk.nákl.
<b>spotřeba materiálu</b>			
kancelářský	190 000,00 Kč		
ost.mat., propagační	150 000,00 Kč		
knihy, časopisy, plakáty	30 000,00 Kč		
<b>celkem</b>	<b>370 000,00 Kč</b>		<b>1,10%</b>
<b>spotřeba paliv a energie</b>			
plyn	15 000,00 Kč		
elektřina	25 000,00 Kč		
PHM	55 000,00 Kč		
voda	15 000,00 Kč		
<b>celkem</b>	<b>110 000,00 Kč</b>		
<b>nákup HIM a DHIM/výpoč.technika</b>	<b>100 000,00 Kč</b>		
<b>náklady na služby a opravy</b>			
budovy	20 000,00 Kč		
zařízení	35 000,00 Kč		
auto	50 000,00 Kč		
<b>celkem</b>	<b>105 000,00 Kč</b>		
<b>ostatní náklady na služby</b>			
telefon, internet	170 000,00 Kč		
web, domény, FB, PC licence	300 000,00 Kč		
školení	40 000,00 Kč		
poštovní	160 000,00 Kč		
ost.sloužby	170 000,00 Kč		
nájemné	1 550 000,00 Kč	Nájemné včetně služeb (teplo, světlo, voda, odpady) Václavské nám., nájemné sklad dokumentů, archiválií a nábytku.	<b>4,62%</b>
audit,znal.,právní služby	140 000,00 Kč		
vzd. NASA,kurzy	700 000,00 Kč	Náklady ubytování, nájemné a stravné všech plánovaných aktivit v SOUVě Nasavrky	<b>2,09%</b>
CIS	500 000,00 Kč	Provoz a údržba CISu a portálu Včelaře.	<b>1,49%</b>
inzerce	15 000,00 Kč		
Výstava zlepšovatelů a vynálezců, při výstavě Hanácká včela	600 000,00 Kč		<b>1,79%</b>
časopis Včelařství	10 970 000,00 Kč	260 000,-Kč grafické práce, 4 025 000,-Kč tisk, 5 750 000,-Kč distribuce, 345 000,-Kč honoráře, 575 000,-Kč redakční práce, 15 000,-Kč redakční rada	<b>32,69%</b>
<b>celkem</b>	<b>15 315 000,00 Kč</b>		
<b>náklady na repre</b>			
občerstvení	70 000,00 Kč		
<b>celkem</b>	<b>70 000,00 Kč</b>		
<b>náklady na cestovné</b>			
zaměstnanci	15 000,00 Kč		
SKV, semináře Nasavrky - VKM,Zdr.ref.	100 000,00 Kč		
RV a PRV	190 000,00 Kč	Jedná se o náklady spojené s jednáním RV a PRV.	
komise	50 000,00 Kč		
zahr.cesty (APIM.,IMYB,...)	50 000,00 Kč		
<b>celkem</b>	<b>405 000,00 Kč</b>		<b>1,21%</b>
<b>osobní náklady</b>			
mzdy	8 720 000,00 Kč	Roční hrubé mzdy pro 15 zaměstnanců, PPV-uzavřena pracovní smlouva, v objemu je započteno 20% prémie při splnění úkolů. Tato mzdová politika znamená přepočtený průměrný plat 48.450,-Kč brutto. Náklady sociálního a zdravotního pojištění jsou v jiné části rozpočtu. Pokud jde o zastoupení stupně vzdělání jedná se o mix VŠ, VOŠ a SŠ.	
DPP vnitřní	515 000,00 Kč	Jedná se o práce ICT a odměna za právní služby (vykonává statutární orgán spolku).	
DPP SKV,Rosice	100 000,00 Kč	Úklid Rosice a odměn. SKV	
funkční požitky	860 000,00 Kč	Jedná se o funkční požitky v měsíční podobě pro statutární zástupce spolku,odměny všech předsedů odborných komisí a UKK. Největší podíl se vydává za odměnou vůči předsedovi/předsedkyni ČSV.	

IMYB, V4 a jiné zah. cesty	120 000,00 Kč		
honoráře, DPP ost. např.OVP	300 000,00 Kč	Ostatní nespecifikované DPP mimo stálých	
<b>celkem</b>	<b>10 615 000,00 Kč</b>		<b>31,63%</b>
<b>náklady na soc. zabezp.</b>			
sociální pojištění	2 375 000,00 Kč	Odvod zákonného pojistné zaměstnavatele tj. ČSV.	
zdravotní pojištění	865 000,00 Kč	Odvod zákonného pojistné zaměstnavatele tj. ČSV.	
připojištění, ostatní soc., sociální fond	230 000,00 Kč	Náklady sociálního fondu	
náklady na stravování	325 000,00 Kč	Stravné vyplacené zaměstnancům sekretariátu.	
<b>celkem</b>	<b>3 795 000,00 Kč</b>		<b>11,31%</b>
<b>pojistné</b>			
auto	10 000,00 Kč		
odpovědnosti, nemovitostí	60 000,00 Kč	Komerční pojištění.	
<b>celkem</b>	<b>70 000,00 Kč</b>		
<b>poplatky</b>			
banky	50 000,00 Kč		
odpisy	550 000,00 Kč	Náklad který neovlivňuje výdaje v roce.	
ostatní, daně s výjimkou daně z příjmu, penále	120 000,00 Kč		
dary-vyznamenání	20 000,00 Kč		
zúst.cena majetku			
členství ANNO, Agrární komora	65 000,00 Kč		
<b>celkem</b>	<b>255 000,00 Kč</b>		
<b>daň z příjmů</b>			
<b>poskytnuté příspěvky</b>			
Výstavy a včelařské akce, Země živitelka, Zahrada Čech, Hanácká včela, Lysá n.L., Pouť na sv. Hostýně, TechAgro	250 000,00 Kč		
Příspěvky mezinár. společenstvím	60 000,00 Kč		
<b>celkem</b>	<b>310 000,00 Kč</b>		
<b>Náklady celkem:</b>	<b>31 520 000,00 Kč</b>		

INVESTICE-Centrální informační systém	600 000,00 Kč	Jedná se o náklady spojené s modernizací a přechodem na novou platformu (změna na úrovni operačních systémů, databázových platform a programovacích jazyků). Jelikož jde o vysoké náklady bude jejich výše doložena znaleckým/odborným posudkem. Druhá část investice bude pokračovat v roce 2025 v identické výši.	1,79%
INVESTICE-rekonstrukce			
Podpora KPM (ZV a IMYB) - celý blok nákladů	1 000 000,00 Kč	Dle předloženého rozpisu předsedkyně KPM. Aktivity spojené s mládeží budou podporovány i za situace, kdy nebude přiznána dotace NNO.	2,98%
Sekce komerčních včelařů (SKV)	250 000,00 Kč	Disproporce mezi výnosy a náklady SKV, je hrazena z úspor minulých let. Jedná se o vyjádření součtu nákladů SKV. Nezapočítávají se do kontrolního čísla.	Informativní náklad
Náklady včelařská stanice Rosice	150 000,00 Kč	Souhrn nákladů VSRosice. Nezapočítávají se do kontrolního čísla.	Informativní náklad
Aktivy (nájemné a CP) *	140 000,00 Kč	Podmínkou proplacení N na nájemné a CP v max. výši 10.000,-/aktiv je, že bude na akci pozván člen PRV ČSV.	
Rozpočtová rezerva PRV ČSV	300 000,00 Kč		0,89%
<b>Kontrolní číslo</b>	<b>33 560 000,00 Kč</b>		

## ROZPOČET ČSV, z. s. na rok 2024

VÝNOSY v Kč	Plán 2024
<b>tržby za prodej vl. výrobků a služeb</b>	
nájem bytů	- Kč
nájemné z nebytových prostor	105 000,00 Kč
provize opatření - administrace EU dotace	90 000,00 Kč
inzerce	800 000,00 Kč
časopis Včelár	20 000,00 Kč
<b>celkem</b>	<b>1 015 000,00 Kč</b>
<b>ostatní výnosy</b>	
úroky SF,RF,ČP	600 000,00 Kč
vícenáklady čl.př.	- Kč
prodej majetku a pozemku	- Kč
plemen. Evidence (ČMSCH)	35 000,00 Kč
přef. služeb	- Kč
odeps.pohledávky	- Kč
fin.majetek VÚV DOL	250 000,00 Kč
nájem pozemků	10 000,00 Kč
partnerství (Penny,Mze,ČEZ)ostatní	500 000,00 Kč
<b>celkem</b>	<b>1 395 000,00 Kč</b>
<b>přijaté členské příspěvky</b>	<b>32 400 000,00 Kč</b>
ČP 25,-/člen pro OO	- 1 350 000,00 Kč
<b>celkem členská základna 54 tis.členů</b>	<b>31 050 000,00 Kč</b>
<b>příspěvky SKV</b>	<b>100 000,00 Kč</b>
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>33 560 000,00 Kč</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>33 560 000,00 Kč</b>
<b>H. V. CELKEM</b>	<b>0,00 Kč</b>
<b>PŘÍDĚL DO REZ. FONDU NEROZDĚLENÝ HOSP. VÝSL.</b>	
<b>PŘÍDĚL DO SOC. FONDU</b>	<b>195 000,00 Kč</b>
<b>PŘÍDĚL DO CHOV. FONDU z počtu 500.000 včelstev</b>	<b>500 000,00 Kč</b>
<b>PŘÍDĚL DO SF z počtu 500.000 včelstev</b>	<b>1 500 000,00 Kč</b>