

N Á V R H

R O Z P O Č T U Č S V, z. s. na rok 2 0 2 2

VÝNOSY v tis. Kč	Plán 2022	Upravený plán 2022 k 30.6.2022	Očekávaná skutečnost k 31.12.2022	Skutečnost k 30.6.2022	% plnění
tržby za prodej e-shop	120	120	120		
tržby za prodej vl. výrobků a služeb					
nájem bytů	740	740	740	364	49,2%
nájemné z nebytových prostor	670	670	690	348	51,9%
provize opatření	75	75	95	88	
inzerce	710	710	710	545	76,8%
časopis včelář	15	15	16	16	
celkem	2 210	2 210	2 251	1 361	61,6%
dotace: admin 1. D.	5 000	5 000	5 000		0,0%
NNO Čas.Včelařství a OVP	7 800	0			
NNO Zlatá včela OK	450	225	225	10	4,4%
NNO Zl.včela fin. kola,IMYB	450	394	394	24	6,1%
NNO Spolková činnost	2 300	1 978	1 978	1 006	50,9%
NNO Rozš.znal. o včel.prod.	350	315	315	71	22,5%
EU-propagační předměty	320	780	780		
Ostatní dotace					
Dotace celkem	16 670	8 692	8 692	1 111	12,8%
ostatní výnosy					
úroky	2	2	2	1	50,0%
prodej majetku a pozemku			485	100	
plemen. evidence	36	36	36	12	33,3%
přef. služeb	120	120	120	68	56,7%
spolupráce s MZe					
fin.majetek VÚV DOL	250	250	255		0,0%
nájem pozemku	5	5	5	5	100,0%
dary,ostatní	50	50	50	11	22,0%
celkem	463	463	953	197	42,5%
přijaté členské příspěvky	23 907	23 907	23 750	23 610	98,8%
ČP 15 % OO	-1 467	-1 467	-1 468	-1 468	100,1%
celkem	22 440	22 440	22 282	22 142	98,7%
příspěvky SKV	80	80	121	121	151,3%
VÝNOSY CELKEM	41 983	34 005	34 419	24 932	73,3%
NÁKLADY CELKEM	37 408	37 727	36 079	14 192	37,6%
H. V. CELKEM	4 575	-3 722	-1 660	10 740	
PŘÍDĚL DO REZ. FONDU	250	250	255		0,0%
NEROZDĚLENÝ HOSP. VÝSL.	4 325	-3 972	-1 915	10 740	
PŘÍDĚL DO SOC. FONDU	225	225	225		0,0%
PŘÍDĚL DO CHOV. FONDU z P	55	55	46	46	83,6%
PŘÍDĚL DO SF Z ČP	1 225	1 225	1 224	1 224	99,9%

NÁKLADY

	Admin. dot.1.D	Dotace NNO	2 0 2 2 Plán	Upravený plán 2022 k 30.6.2022	Očekávaná skutečnost k 31.12.2022	Skutečnost k 30. 6.2022	% plnění
zboží E-SHOP			100	100	100		
spotřeba materiálu							
kancelářský, propagační			675	1 050	1 220	978	93,1%
ostatní materiál			235	235	187	51	21,7%
knihy, časopisy, plakáty			525	232	48	22	9,5%
celkem	16	224	1 435	1 517	1 455	1 051	69,3%
spotřeba paliv a energie							
plyn			293	325	325	50	15,4%
elektrina			165	182	182	95	52,2%
PHM			25	25	45	28	112,0%
voda			15	15	16	16	106,7%
celkem	56		498	547	568	189	34,6%
nákup HIM a DHIM/výpoč.technika			587	425	425	278	65,4%
náklady na služby a opravy							
budovy			322	95	95	20	6,2%
zařízení			365	100	87	52	14,2%
auto			18	12	12	6	33,3%
celkem	11		705	207	194	78	11,1%
ostatní náklady na služby							
telefon, net			185	185	155	71	38,4%
ost.služby,weby,domény			1 685	895	895	332	37,1%
E-SHOP školení			43	43	38	15	34,9%
poštovné			215	215	215	85	39,5%
audit,znal.,právní služby			295	295	295	105	35,6%
nájmy,vzd. NASA,filmy,kurzy			2 739	1 856	1 856	359	19,3%
CIS			90	90	90	36	40,0%
inzerce			585	585	585	305	52,1%
přefakturace			125	125	125	74	59,2%
odvoz odpadu,stočné			95	95	95	27	28,4%
časopis,OVP			8 402	10 329	10 329	5 044	48,8%
propag.materiál,Voj.lesy,statky							
celkem	255	1 098	14 459	14 713	14 678	6 453	43,9%
náklady na repre							
občerstvení							
občerstvení			205	205	50	20	9,8%
občerstvení aktivy			65	65	65		0,0%
celkem			270	270	115	20	7,4%
náklady na cestovné							
zaměstnanci			12	12	12	11	91,7%
SKV, semináře Nasavrky			155	155	155	11	7,1%
RV a PRV, dotace			305	305	305	121	39,7%
aktivy			55	55	55		0,0%
komise			110	87	87	18	20,7%
ostatní-APIM.,V4			35	58	58	47	81,0%
celkem			672	672	672	208	31,0%
osobní náklady							
mzdy		1 801	9 115	9 115	8 105	2 943	38,0%
mzdy AD 1.D.	1 120					517	
DPP SKV,Rosice			120	120	120		0,0%
delegačné,funk.pož.,OF			820	820	820	289	35,2%
oblastní kola ZV, IMYB,V4		114	185	185	115		0,0%
honoráře, dohody		195	990	990	985	567	57,3%
DPP OO,ZO-adm. 1.D.	1 100		1 100	1 100	1 105		0,0%
celkem	2 220	2 110	12 330	12 330	11 250	4 316	35,0%
náklady na soc. zabezp.							
sociální pojištění			2 279	2 279	2 026	907	39,8%
soc.poj,zdrav.poj. 1.D.							

zdravotní pojištění			820	820	730	330	40,2%
přípojštění, ostatní soc.			36	36	36	18	50,0%
náklady na stravování			280	280	273	130	46,4%
celkem	380	647	3 415	3 415	3 065	1 385	40,6%
pojistné							
auto			9	9	9	9	100,0%
odpovědnosti, nemovitostí			58	58	58	44	75,9%
celkem			67	67	67	53	79,1%
poplatky							
banky	12		85	85	57	23	27,1%
odpisy			225	519	519		0,0%
ostatní, daně, penále			198	498	498	18	3,6%
dary-vyznamenání			32	32	32	13	40,6%
členství ANNO, Agrární komora			2	2	62	62	
celkem	12		542	1 136	1 168	116	10,2%
daň z příjmů			148	148	148		0,0%
adm. dotace 1. D. ZO, OO	2 050		2 050	2 050	2 050		0,0%
poskytnuté příspěvky							
výstavy, včelařské akce			90	90	90	11	12,2%
Příspěvky mezinár. společenstvím			40	40	34	34	85,0%
		90	130	130	124	45	34,6%
Náklady celkem:	5 000	4 169	37 408	37 727	36 079	14 192	37,6%

INFORMATIVNÍ:

INVESTICE-Centrální informační systém + propojení s IZR			300	300	400	316	105,3%
			300	300	300		0,0%
INVESTICE-rekonstrukce							
Včelařská stanice Rosice			150	150	150	86	57,3%
Sekce komerčních včelařů (SKV)			412	412	215	90	21,8%

Kontrolní číslo

38 170

38 489

36 744

14 684

Rozvaha ČSV, z. s.

	stav k 1. 1. 2022 tis. Kč	stav k 30. 6. 2022 tis. Kč
DLOUHODOBÝ MAJETEK	40 875	41 452
Dlouhodobý nehmotný majetek-software	3 054	3 371
Pozemky	36 989	36 989
Stavby	7 351	7 611
Hmotné movité věci	475	475
Dlouhodobý finanční majetek	690	690
<u>Oprávky k dlouhodobému majetku</u>	<u>-7 684</u>	<u>-7 684</u>
<i>Oprávky k software</i>	-2 722	-2 722
<i>Oprávky ke stavbám</i>	-4 591	-4 591
<i>Oprávky k hmotným movitým věcem</i>	-371	-371
KRÁTKODOBÝ MAJETEK	89 241	83 163
Zásoby	289	315
Pohledávky celkem	657	619
<u>Krátkodobý finanční majetek celkem</u>	<u>83 032</u>	<u>82 229</u>
<i>Peníze</i>	88	201
<i>Peněžní prostředky účty</i>	82 944	82 028
Jiná aktiva celkem	5 263	0
AKTIVA CELKEM	130 116	124 615

VLASTNÍ ZDROJE CELKEM	110 111	121 564
Vlastní jmění	59 028	59 028
Fondy organizace	31 990	32 957
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	12 504	10 739
Nerozdělený zisk neuhrazená ztráta minulých let	6 589	18 840
CIZÍ ZDROJE CELKEM	20 005	3 051
Rezervy celkem		
Dlouhodobé závazky celkem		
<u>Krátkodobé závazky celkem</u>	<u>2 379</u>	<u>3 051</u>
<i>Dodavatelé</i>	291	5
<i>Zaměstnanci</i>	612	608
<i>Závazky k ins. sociálního zab. a veř. zdrav. pojišťoven</i>	286	295
<i>Daňové závazky</i>	799	1941
<i>Jiné závazky</i>	290	202
<i>dohadné účty pasivní</i>	101	
<u>Jiná pasiva celkem</u>	<u>17 626</u>	
<i>výdaje příštích období</i>	152	
<i>výnosy příštích období</i>	17 474	
PASIVA CELKEM	130 116	124 615

Zpracovala: Jana Prchlíková

Dne: 26. 07. 2022

Komentář k plnění rozpočtu ČSV, z. s.

k 30. 6. 2022

I. Náklady

1. Vysoká spotřeba materiálu je ovlivněna nákupem propagačních předmětů, které budou hrazeny z 90% z dotace podle NV 148/19 Sb. Ostatní spotřeba materiálu je nízká.
2. Spotřebu paliv a energie se podařilo zatím plnit dle plánovaných nákladů. Spotřeba PHM je vyšší vzhledem k rozvozu propagačních předmětů na oblastní kola Zlaté včely a navýšení cen PHM.
3. Položku hmotného a drobného hmotného majetku tvoří nákup počítačové techniky a kancelářského vybavení.
4. Náklady na opravy jsou čerpány zatím minimálně, provádí se pouze nutné opravné smluvní práce rozvodů plynu a EE.
5. Náklady na služby jsou celkově plněny na 44 %, a to zejména tvorbou a vydáváním časopisu Včelařství, (na kterou nám nebyla přiznána dotace NNO), běžnými službami jako inzercí, úpravou webů, CISu, telefony a poštovním, chybí vyúčtování služeb SOU-VVC o.p.s. Nasavrky za 150. výročí a konání kol Zlaté včely i náklady na OVP č.1 (cca 334 tis. Kč).
6. Náklady na občerstvení jsou prozatím nízké.
7. Čerpání nákladů na cestovné je poměrné.
8. Položka osobní náklady je čerpána na 35 procent. Hlavní příčinou je kromě neobsazených míst právníka a referenta pro dotace, zejména čerpání ošetřování člena rodiny a pracovní neschopnosti.
9. Náklady na sociální pojištění odpovídá výdajům na mzdy.
10. Pojistné – položka pojištění budov je snížena uzavřením výhodnější smlouvy pojištění.
11. Bankovní poplatky budou zúčtovány s průběžným přeposláním jednotlivých titulů dotací koncem roku. Odpisy majetku budou proúčtovány koncem roku. Od letošního roku jsme opět členy Agrární komory.
12. Konání výstav a včelařských akcí zatím nebylo doloženo a většina akcí se bude konat v měsících srpen až říjen.

II. Výnosy

1. Tržby za prodej výrobků a služeb:

Plnění výnosů za bytové a nebytové prostory je splněno.

Administrativní poplatek za zprostředkování euro dotací pro nečleny bude vyšší.

Tržby za inzeráty a časopis Včelár jsou splněny .

2. Dotace:

Od Ministerstva zemědělství ČR jsme obdrželi rozhodnutí na čtyři dotace. Dotace na Spolkovou činnost je plněna z poloviny, ostatní dotace na Zlatou včelu oblastní a finálová kola budou plněny až ve druhém pololetí, stejně jako Rozšiřování znalostí o včelích produktech.

Nebyla přiznána dotace na vydávání časopisu a OVP.

Administrace dotace k dotaci 1. D bude řešena koncem roku.

3. Ostatní výnosy:

Uskutečnil se prodej pozemku Doubrava u Orlové.

Plánovaný podíl společníka VÚVč, s. r. o. v hodnotě 255 tis. Kč byl realizován v červenci.

4. Přijaté členské příspěvky:

Výnosy z členských příspěvků byly naplněny na 99 %. Tím se nám podařilo naplnit celkový plán výnosů na 73 %.

III. Rozvaha

Ke změnám došlo i na rozvahových účtech.

1. Stálá aktiva

Navýšení dlouhodobého nehmotného majetku o rozšíření modulů CISu a hmotného majetku o úhradu studie sídla ČSV v Křemencově ulici.

Neuhrazené pohledávky po splatnosti jsou urgovány.

Pokladní hotovost a ceniny byla navýšena o nákup stravenek.

Na bankovních účtech je snížení o úhradu nákladů na časopisy, na které jsme od MZe ČR neobdrželi dotaci. Byla doplacena i dotace 1.D za rok 2021.

3. Vlastní zdroje:

Vlastní jmění je nezměněno.

Fondy jsou tvořeny z finančních prostředků Svépomocného fondu, navýšeného o příděl z ČP, Sociálního fondu, Rezervního fondu a Chovatelského fondu.

Hospodářský výsledek je vysoký vzhledem k vyššímu plnění tržeb od počátku roku a vybraným členským příspěvkům.

Nerozdělený zisk minulých let byl upraven o zisk minulého roku po přerozdělení.

4. Cizí zdroje

U závazků z obchodního styku došlo k jejich snížení, úhrada faktur je prováděna dle splatnosti.

Závazky za zaměstnanci jsou mírně sníženy, jedná se o nevyplacené mzdy, honoráře a dohody za překlady pro Odborné včelařské překlady.

Závazky ze sociálního zabezpečení odpovídají nevyplaceným mzdám a odměnám.

Daňové závazky jsou ve výši ještě nečerpané dotace.

Výdaje příštích období – byly proučtovány.

Výnosy příštích období - členské příspěvky byly přeúčtovány do výnosů.

ČSV v průběhu roku 2022 obdržel dar v hodnotě 3 tis. Kč na včelí úl, který bude označen štítkem a pojmenovaný Štěpán.

ČSV neposkytl žádnému subjektu půjčku.

IV. Svépomocný fond:

Přehled o stavu Svépomocného fondu k 30. 6. 2022 v účetnictví je následující:

Počáteční stav 29 863 952,54 Kč

Příjmy:

Příděl do SF 1 223 636,- Kč

Výdaje:

Uhrazené škody 280 230,- Kč

Cestovné právní 0,- Kč

Cestovné ostatní 0,- Kč

Poštovné 0,- Kč

Pojištění včelařů, funkcionářů 228 306,96Kč

Soudní poplatky 0,- Kč

Bankovní poplatky 360,- Kč

Celkem čerpání k 30. 6. 2022 508 896,96Kč

Zůstatek k 30. 6. 2022 30 578 691,58 Kč

Z toho:

Spořicí účet 10 000 000,- Kč

Účet Svépomocného fondu 20 578 691,58 Kč

V. Chovatelský fond:

Přehled o stavu Chovatelského fondu k 30. 6. 2022 v účetnictví je následující:

Počáteční stav k 1. 1.	615 379,- Kč
Příjmy:	
Příspěvky	46 500,- Kč
Výdaje:	
Cestovné	0,- Kč
Program – chovy	0,- Kč
Bankovní poplatky, ostatní	130,- Kč
Odměny, dohody	0,- Kč
Revize	0,- Kč
Celkem čerpání	130,- Kč
Zůstatek k 30. 6. 2022	661 749,00 Kč

VI. Rezervní fond:

Přehled o stavu Rezervního fondu k 30. 6. 2022 v účetnictví je následující:

Počáteční stav k 1. 1.	1 269 640,- Kč
Příděl	+255 000,- Kč
Bankovní poplatky	-200,- Kč
Zůstatek k 30. 6. 2022	1 524 440,00 Kč

VII. Závěr:

V roce 2022 se uskutečnila oslava 150. výročí trvání ČSV v Nasavrkách, proběhly oblastní a republiková kola Zlaté včely i výstava v Lysé nad Labem. Stín zanechal průběh války mezi Ruskem a Ukrajinou, kde se měla konat mezinárodní soutěž IMYB. Na základě předloženého plnění rozpočtu je zřejmé, že Český svaz včelařů, z. s. plní plánované akce i bez dotačního příspěvku na časopisy a snaží se i nadále vytvářet podmínky tak, aby bylo možné plnit všechny úkoly.

Zpracovala: Jana Prchlíková

Dne: 27. 7. 2022