

Zpráva o hospodaření za rok 2022

Zpracováno dne: 2. 9. 2023

Zpracoval: RNDr. Jan Kovář, CSc., hospodář PŠS

Vývoj stavu hotovosti na účtu a v pokladně PŠS

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022 (plán)	31.12.2022 (skutečnost)
Účet	415.307,63	435.623,72	666.721,73	572.042,26		608.027,89
Pokladna	3.449,00	1.057,00	4.809,00	4.045,00		1.028,00
Celkem	418.756,63	436.680,72	671.530,73	576.087,26	477.987,26	609.055,89

Příjmy a výdaje rozpočtu PŠS

	2018	2019	2020	2021	2022 (plán)	2022 (skutečnost)
Příjmy	648.295,00	1.114.632,00	906.392,00	632.192,00	547.400,00	1.190.999,00
Výdaje	646.657,50	1.096.707,91	671.544,99	727.635,47	645.500,00	1.157.730,37
Výsledek	+1.637,50	+17.924,09	+234.850,01	-95.443,47	-98.100,00	+33.268,63

Rozpočet pro rok 2022 byl plánován se schodkem 98 tis. Kč, hospodaření však skončilo s přebytkem 33 tis. Kč. Kladný hospodářský výsledek byl způsoben částečně navýšením příjmů v některých kapitolách (vyšší příjem z kraj. příspěvků (P1.1), vyšší výběr pokut v soutěžích družstev (P2.2), především však tím, že některé z kapitol nebyly čerpány vůbec nebo pouze v min. rozsahu. Nebyl využit pracovník pro administrativní činnost (V1.12), pro odměny VV, RK a členů komisí byly použity pouze externí zdroje (P1.3, V1.15, V1.16), podařilo se uspořit na soutěžích organizovaných STK (zkrácení soutěží družstev kvůli pandemii covidu, nižší náklady Přeboru Prahy jednotlivců, který proběhl v rámci pražského letního openu, nezájem žen o mistrovské soutěže) i soutěžích organizovaných KM, kde významnou část nákladů pokrylo vybrané startovné. Rovněž nebyly čerpány prostředky z kapitoly KMK, které jsou určeny na rozvoj webu příp. propagaci šachu (PŠS se v tomto roce nezúčastnil tradičního sportáčku).

Jedinou kapitolou rozpočtu, kde došlo k výraznému překročení plánovaných nákladů byla kapitola TMK, kde náklady na provoz TCM původně plánované jako vyrovnané (P4.1 + P4.2 versus V4.11 + V4.12 + V4.13) skončily významným schodkem ve výši 41 tis. Kč. Manažer TCM v roce 2022 zorganizoval tři velká soustředění při mimopražských turnajích (České Budějovice, Skalica, Říčany), což bylo spojeno s výrazným zvýšením nákladů na trenéry, které se nepodařilo adekvátně pokrýt na straně příjmů.

Komentář k čerpání rozpočtu (viz přiložená tabulka):

VV PŠS

P1.1 Nárůst členské základny se projevil mírným navýšením příjmů z krajských příspěvků o 10,1 tis. Kč (6%).

P1.2 Příspěvek ŠS ČR z kapitoly V10.8 rozpočtu ŠS ČR (Podpora organizace sportu), který je primárně určen pro odměňování funkcionářů – členů VV a odborných komisí krajských svazů. Poskytnuté prostředky byly využity na odměny pro členy VV, RK a odborných komisí PŠS (V1.15-V1.16).

P1.3 Dotace Magistrátu HMP určená pro podporu oddílů pracujících s mládeží – PŠS o tuto dotaci žádá a pouze ji přeposílá na oddíly (viz V1.18). Svazu se podařilo získat o 80 tis. Kč více než plánováno.

P1.5 V této položce jsou zahrnuty neplánované příjmy související s organizací Mistrovství ČR družstev mladších žáků v Jihlavě, který pořádal Pražský šachový svaz zastoupený předsedou KM P. Hrbkem. Ty zahrnují příjmy od zúčastněných družstev (startovné, platby za ubytování) a příspěvek ŠS ČR ve výši 25 tis. Kč.

V1.11 Náklady spojené s konferencí PŠS v prosinci 2022.

V1.12 Mzdové prostředky pro “zaměstnance“, kteří by pro PŠS vykonávali některé práce (administrativa s přípravou dotací apod., pomoc při zajišťování a organizaci soutěží) – podobně jako v předchozích letech se nepodařilo nalézt nikoho, kdo by byl ochoten pro svaz pracovat – naplánovaných 30 tis. Kč tedy nebylo vůbec čerpáno.

V1.13 Členský příspěvek Pražské tělovýchovné unie (1 tis. Kč) a příspěvek na její činnost (12 tis. Kč) – PTU poskytuje PŠS sídlo a vede podvojně účetnictví PŠS.

V1.14 Provozní výdaje (poštovné apod.).

V1.15-V1.16 Odměny členů VV, RK a odborných komisí plně pokryté příspěvkem ŠS ČR (viz P1.2).

V1.17 0,8 tis. Kč z rezervy bylo použito na úhradu ubytování jednoho delegáta na Konferenci ŠS ČR.

V1.18 Dotace MHMP distribuovaná participujícím oddílům pracujícím s mládeží (viz P1.3).

V1.19 V této položce jsou zahrnuty všechny výdaje související s organizací Mistrovství ČR družstev mladších žáků v Jihlavě. Akce skončila s přebytkem 121,50 Kč.

STK

P2.1 Startovné soutěží družstev.

P2.2 Příjem za pokuty za předchozí ročník byl téměř 3x vyšší než plánováno.

P1.3 Poplatky za zápočet soutěží družstev na ELO.

Příjmy z ostatních soutěží (startovné) obvykle zůstávají pořadateli na pokrytí nákladů na rozhodčí, pronájem apod.

V2.11 Odměny vedoucích skupin a řídicího orgánu. Částka nebyla plně čerpána díky zkrácení soutěží (covid).

V2.12 Poplatky za zápočet soutěží družstev na ELO (viz P1.3).

V2.13 Přebor Prahy 4členných družstev v rapid šachu.

V2.14 Přebor Prahy jednotlivců proběhl v rámci pražského letního openu – prostředky byly použity pouze na cenový fond a startovné jednoho z účastníků, který postoupil z turnaje II. etapy.

V2.15 Prostředky této kapitoly jsou určeny na příspěvek oddílům, které uspořádají turnaj II. Etapy (kvalifikační turnaj pro Přebor Prahy jednotlivců). V roce 2022 byl uspořádán pouze jediný turnaj splňující podmínky (Sokol Vršovice).

V2.16-V2.17 Přebory Prahy jednotlivců v rapid a bleskovém šachu.

V2.18 Prostředky této kapitoly byly čerpány pouze při Přeboru Prahy jednotlivců v rapid šachu.

KM

P3.1 Startovné Přeboru Prahy družstev mládeže.

Startovné ostatních mistrovských soutěží mládeže zůstává pořadateli a je součástí vyúčtování jednotlivých soutěží proti vynaloženým nákladům.

V3.11-V3.22 Výdaje uvedené v těchto kapitolách představují rozdíl mezi výdaji za pronájem, rozhodčí, příp. pořadatele a vybraným startovným. Odměny pro pořadatele, pokud jím byl PŠS, byly rovněž částečně pokryty z kapitoly V1.15 a tedy z externích zdrojů.

V3.20 Poháry, medaile a věcné ceny pro účastníky mistrovských soutěží dětí a mládeže.

V3.21 Materiál (partiáře apod.).

TMK

P4.1 Příspěvek ŠS ČR na činnost krajského tréninkového centra mládeže (TCM) určený pro podporu práce s talentovanou mládeží – příspěvek byl o 10,8 tis. Kč vyšší než plánováno. Při tvorbě rozpočtu předpokládáme, že pokryje náklady na trenéry pracující s mládeží na soustředěních TCM a odměnu manažera TCM.

P4.2 Spoluúčast rodičů (TCM) – poplatky rodičů za účast dětí na soustředěních TCM, které by měly pokrýt vedlejší náklady spojené s účastí na soustředění TCM (ubytování, doprava apod.).

P4.3 Účastnické poplatky školení trenérů – v roce 2022 nebylo realizováno.

V4.11 Odměny trenérům na akcích organizovaných TCM – o cca 35 tis. převýšily částku, která měla být vyplacena vzhledem k výši příspěvku ŠS ČR (P4.1).

V4.12 Náklady soustředění TCM (ubytování, startovné v turnajích, doprava apod., nikoli však stravování) – v roce 2022 cca o 5 tis. Kč převýšily spoluúčast rodičů, ze které by měly být kryty (P4.2).

V4.13 Odměna manažera TCM ve výši doporučené ŠS ČR.

V4.14 Odměny lektorů školení trenérů a další náklady školení – v roce 2022 nere realizováno.

KR

P5.1 Účastnické poplatky školení rozhodčích.

V5.11 Odměny lektorů školení rozhodčích a další náklady školení.

KMK

V6.11-V6.12 Z těchto prostředků hrazeny pouze náklady související s provozem webu, chyběla pracovní kapacita pro další rozvoj webu.

V6.13 V roce 2022 neproběhla žádná akce pro propagaci šachu (PŠS se na rozdíl od předchozích let nezúčastnil tradičního „sportáčku“).

Informace k účetní závěrce za rok 2022

Ke schválení je předkládána účetní závěrka PŠS za rok 2022, která byla zpracována Pražskou tělovýchovnou unií a podávána jako příloha daně z příjmů právnických osob. Závěrka je zveřejněna na stránkách PŠS. V souladu s výše popsány výsledky hospodaření vykazala závěrka kladný výsledek hospodaření ve výši 33 tis. Kč při celkových nákladech 1 168 tis. Kč a celkových výnosech 1 201 tis. Kč. Rozdíl 10 tis. Kč mezi náklady/výnosy a výdaji/příjmy mezi závěrkou a tabulkou čerpání rozpočtu souvisí s jiným způsobem započtení pohledávek či závazků v podvojném a jednoduchém účetnictví.