

Finanční výbor distriktu

Rozpočet schválený na MDK v Olomouci dne 27.6.2020
na období od 1. 7. 2020 do 30. 6. 2021

Obsah:

- 1. Rozpočet distriktu**
- 2. Zásady a komentář k rozpočtu**

Předkládá Gabriel Vjeszt
guvernér Distriktu 2240 na rok 2020- 2021

Zpracoval předseda finančního výboru – Vladimír Jandík
ve spolupráci s výbory a komisemi Distriktu 2240

1. VÝCHOZÍ INFORMACE PRO SESTAVENÍ ROZPOČTU DISTRIKTU PRO ROK 2020/2021

a) Počet platících členů za distrikt celkem 1390

b) Pro přepočítání Kč/EUR byla použita prognóza devizového kurzu ve výši 27,00 Kč/EUR
a poměr 1,12 USD/EUR

c) Cestovní náhrady za použití osobního automobilu zůstávají na 4,00 Kč/km, resp. 0,17 EUR/km

d) Tomu odpovídají hodnoty a proměnné:

kurs USD/EUR	1,1200	USD_p_EUR
kurs CZK/USD	24,1071	czk_p_USD
kurs CZK/EUR	27,0000	czk_p_eur
kilometrovné	4,00	czk_km
počet členů v ČR v roce 17/18	870	p_C
počet členů v SR v roce 17/18	520	p_S

I: Přehled příspěvků a darů odváděných prostřednictvím Rotary klubů

Druhy příspěvků odváděných členy klubů v rozpočtovém roce 2020/2021				Rozpočet 2019/2020
	USD	EUR	Kč	Kč
1. Členské příspěvky na 1 člena poukazované kluby v US dolarech nebo EUR na účet RI				
Členské příspěvky odváděné přímo v USD na účet Rotary International celkem	\$69,00	€ 61,61	1 663,38 Kč	1 350,21 Kč
z toho za červenec až prosinec do 31/7/2020	\$34,50	€ 30,80	831,69 Kč	717,30 Kč
z toho za leden až červen do 31/1/2021	\$34,50	€ 30,80	831,69 Kč	717,30 Kč
2. Členské příspěvky poukazované kluby v Kč nebo v EUR na účet distriktu				
Členské příspěvky odváděné v Kč nebo v EUR na účty Distriktu 2240 celkem	\$138,88	€ 124,00	3 348,00 Kč	3 100,00 Kč
v tom za červenec až prosinec do 31/7/2020	\$69,44	€ 62,00	1 674,00 Kč	1 550,00 Kč
v tom za leden až červen do 31/1/2021	\$69,44	€ 62,00	1 674,00 Kč	1 550,00 Kč
Příspěvek celkem				
Příspěvek celkem	138.88	€ 124,00	3 456,00 Kč	3 100,00 Kč
Parametrické určení na člena:				
Výměna mládeže (8 EUR na člena)	\$9,10	€ 8,00	216,00 Kč	200,00 Kč
Dar na PolioPlus (10 USD na člena)	\$10,00	€ 8,93	241,07 Kč	210,97 Kč
Dar Nadací Rotary (35 USD na člena)	\$35,00	€ 31,25	843,75 Kč	738,40 Kč

II. Plánované příjmy a výdaje na období od 1. července 2020 do 30. června 2021

1. Příjmy	Skutečnost 2018/ 2019 v Kč	Rozpočet 2019/ 2020 v Kč	Rozpočet 2020/ 2021 v Kč	Rozpočet 2020/2021 v EUR
1.1 Členské příspěvky odváděné RC do rozpočtu Distriktu 2240 celkem	4 375 322 Kč	4 247 000 Kč	4 653 720 Kč	€ 172 360
1.2 Dary a mimoř. příspěvky do rozpočtu Distriktu 2240 celkem	1 780 085 Kč	910 000 Kč	910 000 Kč	€ 33 704
1.2.1 Ze zahraničí	0 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
1.2.2 Od institucí	100 000 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
1.2.3 Na PETS a DŠS	173 184 Kč	190 000 Kč	190 000 Kč	€ 7 037
1.2.4 Na Distriktní konferenci	1 284 401 Kč	500 000 Kč	500 000 Kč	€ 18 519
1.2.5 Na seznamy členů		220 000 Kč	220 000 Kč	€ 8 148
1.2.6 Ostatní	222 500 Kč			
1.3 Ostatní příjmy D 2240	83 500 Kč	100 000 Kč	100 000 Kč	€ 3 704
1.3.1 Grant RI	0 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
1.3.2 Dary	0 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
1.3.3 Příjmy z RI	0 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
1.3.4 PR příjmy	0 Kč	100 000 Kč	100 000 Kč	€ 3 704
1.3.5 Ostatní	83 500 Kč			€ 0
1.4 Příjmy z výměny mládeže	5 410 454 Kč	7 097 500 Kč	0 Kč	€ 0
1.5 Nevyčerpané prostředky (zůstatky na účtech distriktu) k 1. 7. odhad	8 200 531 Kč	6 392 470 Kč	380 000 Kč	€ 14 074
1.5.1 Účty správy distriktu	1 544 392 Kč	380 000 Kč	380 000 Kč	€ 14 074
1.5.2 Účty Výměny mládeže	6 656 140 Kč	6 012 470 Kč	0 Kč	€ 0
Celkem příjmy bez zůstatků na účtech	11 649 361 Kč	12 354 500 Kč	5 663 720 Kč	€ 209 767
Celkem disponibilní zdroje včetně počátečních stavů na účtech	19 849 892 Kč	18 746 970 Kč	6 043 720 Kč	€ 223 841
Převody na účty Výměny mládeže	280 844 Kč	277 760 Kč	0 Kč	€ 0

2. Výdaje	Skutečnost 2018/2019 v Kč	Rozpočet 2019/2020 v Kč	Rozpočet 2020/ 2021 v Kč	Rozpočet 2020/2021 v EUR
2.1 Správa distriktu celkem	1 041 243 Kč	1 361 000 Kč	1 449 600 Kč	€ 72 207
2.1.01 Výlohy DG	48 855 Kč	100 000 Kč	100 000 Kč	€ 3 704
2.1.02 Výlohy IPDG	49 988 Kč	30 000 Kč	20 000 Kč	€ 741
2.1.03 Výlohy DGE	9 382 Kč	70 000 Kč	80 000 Kč	€ 2 963
2.1.04 Výlohy DGN	81 471 Kč	30 000 Kč	20 000 Kč	€ 741
2.1.05 Asistenti guvernéra	56 943 Kč	100 000 Kč	100 000 Kč	€ 3 704
2.1.06 Distriktní sekretář	159 040 Kč	148 000 Kč	112 000 Kč	€ 4 148
2.1.06.1 Činnost DS	75 000 Kč	75 000 Kč	75 000 Kč	€ 2 778
2.1.06.2 Činnost asistenta DS	34 640 Kč	27 000 Kč	10 000 Kč	€ 370
2.1.06.3 Telekomunikační poplatky	28 135 Kč	24 000 Kč	17 000 Kč	€ 630
2.1.06.4 Poštovné	2 993 Kč	14 000 Kč	5 000 Kč	€ 185
2.1.06.5 Cestovné a ostatní	18 272 Kč	8 000 Kč	5 000 Kč	€ 185
2.1.07 Výdaje na školení a konference	140 637 Kč	190 000 Kč	315 000 Kč	€ 30 185
2.1.07.1 PETS a DSS	119 031 Kč	190 000 Kč	185 000 Kč	€ 6 852
2.1.07.2 Guv.rada Poradní výbor guv.			40 000 Kč	€ 1 481
2.1.07.3 Školení sekretářů	21 606 Kč		50 000 Kč	€ 1 851
2.1.07.4 Školení ADG			40 000 Kč	€ 1 481
2.1.08 Vedení webových stránek	389 811 Kč	160 000 Kč	185 000 Kč	€ 6 852
2.1.08.1 Serverhosting,mail server, zál.	50 406 Kč	60 000 Kč	60 000 Kč	€ 2 222
2.1.08.2 Správa, vývoj, podpora	0 Kč	90 000 Kč	84 000 Kč	€ 3 111
2.1.08.3 Nová web. aplikace a ostatní	339 405 Kč	10 000 Kč	41 000 Kč	€ 1 519
2.1.09 Účetnictví a pojištění	82 597 Kč	83 000 Kč	77 600 Kč	€ 2 874
2.1.09.1 Účetnictví	78 000 Kč	78 000 Kč	45 000 Kč	€ 1 667
2.1.09.2 Účetní program a vývoj aplikace	0 Kč	0 Kč	21 600 Kč	€ 800
2.1.09.3 Nájem archivace účet. Dokladů	0 Kč	0 Kč	6 000 Kč	€ 222
2.1.09.4 Pojištění distriktu	4 597 Kč	5 000 Kč	5 000 Kč	€ 185
2.1.10 Ostatní výdaje na správu	22 519 Kč	450 000 Kč	440 000 Kč	€ 16 296
2.1.10.1 Ubytování činovníků PETS a DS	14 063 Kč	40 000 Kč	40 000 Kč	€ 1 481
2.1.10.2 Ubyt. a účast činovníků na DK	49 783 Kč	80 000 Kč	80 000 Kč	€ 2 963
2.1.10.3 Seznamy členů-tisk a distribuce	0 Kč	0 Kč	260 000 Kč	€ 9 630
2.1.10.3 Ostatní výdaje	-47 329 Kč	300 000 Kč	30 000 Kč	€ 1 111
2.1.10.4 Administrativa a pronájem sídla	6 002 Kč	30 000 Kč	30 000 Kč	€ 1 111
2.2 Výdaje na činnost výb.a komisí	8 277 776 Kč	8 991 500 Kč	1 636 816 Kč	€ 63 586
2.2.01 Rozvoj člen. základny a zakl. klubů	82 203 Kč	40 000 Kč	40 000 Kč	€ 1 481
2.2.02 Výměna mládeže	6 384 281 Kč	7 376 500 Kč	0 Kč	€ 0
2.2.03 ROTARY GOOD NEWS	1 198 455 Kč	880 000 Kč	899 816 Kč	€ 30 630
2.2.3.1 Výdaje	1 198 455 Kč	970 000 Kč	1 044 816 Kč	€ 38 697
2.2.03.1 Redakční práce	291 290 Kč	275 000 Kč	223 608 Kč	€ 8 282
2.2.03.2 Grafika	316 095 Kč	309 000 Kč	287 496 Kč	€ 10 648
2.2.03.3 Elektronická verze	20 982 Kč	21 000 Kč	0 Kč	€ 0
2.2.03.4 Tiskárna	366 475 Kč	350 000 Kč	291 351 Kč	€ 10 791
2.2.03.5 Distribuce	73 894 Kč	50 000 Kč	196 768 Kč	€ 7 288
2.2.03.6 Ostatní	129 719 Kč	-35 000 Kč	45 593 Kč	€ 1 689
2.2.3.2 Režijní náklady	129 719 Kč	-90 000 Kč	-145 000 Kč	-€ 5 370
2.2.03.7 Pronájem	0 Kč	10 000 Kč	10 000 Kč	€ 370
2.2.03.8 Vybavení	0 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
2.2.03.9 Kancelářské potřeby	0 Kč	5 000 Kč	5 000 Kč	€ 185
2.2.03.10 Cestovné	0 Kč	30 000 Kč	30 000 Kč	€ 1 111
2.2.03.11 Poštovné	0 Kč	5 000 Kč	5 000 Kč	€ 185
2.2.03.12 Ostatní	0 Kč	5 000 Kč	5 000 Kč	€ 185
2.2.03.13 Inzerce	0 Kč	-145 000 Kč	-200 000 Kč	-€ 7 407
2.2.04 Public Relations	168 338 Kč	200 000 Kč	210 000 Kč	€ 7 778
2.2.04.1 PR příspěvek grant RI	0 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
2.2.04.2 PR komise	8 666 Kč	40 000 Kč	40 000 Kč	€ 1 481
2.2.04.3 PR projekt	111 188 Kč	100 000 Kč	100 000 Kč	€ 3 704
2.2.04.4 PR VSE (dříve GSE) příchozí	11 540 Kč	30 000 Kč	30 000 Kč	€ 1 111
2.2.04.5 PR VSE (dříve GSE) odchozí	36 944 Kč	30 000 Kč	40 000 Kč	€ 1 481
2.2.05 Nadace Rotary	30 154 Kč	70 000 Kč	70 000 Kč	€ 2 593
2.2.05.1 Plánované výdaje	0 Kč	40 000 Kč	30 000 Kč	€ 1 111
2.2.05.2 Dodatečné výdaje-školení	30 154 Kč	30 000 Kč	40 000 Kč	€ 1 481

2.2.07 Rotaract	8 947 Kč	80 000 Kč	80 000 Kč	€ 2 963
2.2.07.1 Cestovné	1 189 Kč	40 000 Kč	35 000 Kč	€ 1 296
2.2.07.2 Ostatní náklady	7 758 Kč	40 000 Kč	45 000 Kč	€ 1 667
2.2.08 Výbor Pro službu mládeži	692 Kč	10 000 Kč	10 000 Kč	€ 370
2.2.08.1 Cestovné	692 Kč	6 000 Kč	6 000 Kč	€ 222
2.2.08.2 Ostatní	0 Kč	4 000 Kč	4 000 Kč	€ 148
2.2.09 ICC - vedení a koordinace	36 519 Kč	50 000 Kč	50 000 Kč	€ 1 852
2.2.10 ICC - jednotlivé výbory	98 581 Kč	95 000 Kč	80 000 Kč	€ 2 963
2.2.11 Finanční výbor	2 228 Kč	10 000 Kč	15 000 Kč	€ 556
2.2.12 Výbor pro profesní službu	14 339 Kč	15 000 Kč	8 000 Kč	€ 296
2.2.12.1 Cestovné	14 339 Kč	11 000 Kč	5 000 Kč	€ 185
2.2.12.2 Ostatní	0 Kč	4 000 Kč	3 000 Kč	€ 111
2.2.13 Legislativní výbor	18 159 Kč	15 000 Kč	15 000 Kč	€ 556
2.2.13.1 Cestovné	18 159 Kč	6 000 Kč	6 000 Kč	€ 222
2.2.13.2 Ostatní	0 Kč	9 000 Kč	9 000 Kč	€ 333
2.2.14 Leadership Institute	4 725 Kč	10 000 Kč	19 000 Kč	€ 704
2.2.14.1 Cestovné	0 Kč	6 000 Kč	10 000 Kč	€ 370
2.2.14.2 Ostatní	4 725 Kč	4 000 Kč	9 000 Kč	€ 333
2.2.15 Alumni	30 750 Kč	40 000 Kč	40 000 Kč	€ 1 481
2.2.16 YER	0 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
2.2.17 Rez.-projekty	199 405 Kč	100 000 Kč	100 000 Kč	€ 3 704
2.3 Dary a příspěvky	3 402 237 Kč	1 970 630 Kč	2 478 139 Kč	€ 91 783
2.3.1 Dar do programových fondů TRF	1 122 581 Kč	1 011 601 Kč	1 172 810 Kč	€ 43 437
2.3.2 Dary Polio	409 141 Kč	289 029 Kč	335 089 Kč	€ 12 411
2.3.2.1 Dar na PolioPlus	294 436 Kč	289 029 Kč	335 089 Kč	€ 12 411
2.3.2.2 Mimořádný dar na POLIO	114 705 Kč	0 Kč	0 Kč	€ 0
2.3.3 Příspěvek na DK	1 632 421 Kč	500 000 Kč	500 000 Kč	€ 18 519
2.3.4 Příspěvek na VM			300 240 Kč	€ 11 120
2.3.5 Příspěvek na RYLA	150 000 Kč	150 000 Kč	150 000 Kč	€ 5 556
2.3.6 Ostatní příspěvky	88 094 Kč	20 000 Kč	20 000 Kč	€ 741
2.4 Výdaje celkem	12 721 254 Kč	12 323 130 Kč	5 563 955 Kč	€ 206 072
2.5 Bilance příjmů a výdajů celkem	-1 071 894 Kč	31 370 Kč	99 765 Kč	€ 3 695
Celkem výdaje bez výměny ml.	6 336 973 Kč	4 946 630 Kč	5 563 955 Kč	€ 206 072
Bilance příjmů a výdajů Správy	-378 911 Kč	32 610 Kč	99 765 Kč	€ 3 695
Bilance příjmů a výdajů VM	-692 982 Kč	-1 240 Kč	0 Kč	€ 0
Odhad. zůstatek na účtech	6 842 401 Kč	6 423 840 Kč	479 765 Kč	€ 17 769



2. ZÁSADY A KOMENTÁŘ K ROZPOČTU DISTRIKTU 2240 NA ROK 2020/2021

Pro sestavení rozpočtu distriktu se vychází z těchto základních komponent:

- Z předpokládaného zvýšení stavu platících členů klubů ve sledovaném období (průměr ze stavů k 1.7. a k 1.1. rotariánského roku) na úroveň **1390 členů** proti 1 370 členů v předchozím období (k 1.1.2020 bylo placeno za 139 členů).

- Z převedení činnosti Výměny mládeže do samostatného právního subjektu (Ústavu) zřízeného Distriktem 2240, čímž mimo jiné příspěvek na její činnost není již jen převodem mezi účty jedné organizace, ale příspěvkem jinému subjektu v rozpočtové části 2.3 Dary a příspěvky. Z důvodu metodické logiky je do této rozpisové části převeden i příspěvek na Distritní konferenci (převod prostředků vybraných distriktem organizátorovi DK) a příspěvek na RYLU.

- Ze změn v ekonomických podmínkách a výhledech v důsledku koronavirové pandemie ve srovnání s obdobím, k němuž se připravoval návrh rozpočtu na DŠS (leden, únor). Proto byl ponechán základní pololetní členský příspěvek na úroveň rozpočtu předchozího roku, to je 62,- EUR a jeho korunový propočít je výrazně poznamenán kurzovým vývojem vzhledem na tento a příští rok. Proto je

pracovní odhad hodnot devizových kurzů z původních **25,14 CZK / 1 EUR** upraven na **27,00 CZK/1 EUR** a měnový poměr mezi USD a EUR změněn z původních **1,137 USD / 1 EUR** na **1,12 USD/1EUR**. To má výraznější vliv na zvýšení výdajů na dary a příspěvek TRF, Polio Plus, Výměnu mládeže).

- Z ponechání **příspěvku do Nadace Rotary (TRF)** ve výši **35 USD** (po výrazném navýšení o 25 USD v letech 2007 - 2009) i **příspěvku na PolioPlus na úrovni 10 USD za člena** a také **příspěvku na Výměnu mlád** výši **8 EUR na člena**.

- Z ponechání rezervy na projekty ve stejné výši jako v předchozím rozpočtu, to je 100 tis. Kč.

Členské příspěvky klubů na Distrikt 2240 se platí pololetně a propočítávají se ze stavu členské základny k 1. 7. 2020 a k 1. 1. 2021 dle hlášení klubů na RI (využívané pro fakturaci z RI), přičemž pro kluby v SR se z Kč na EUR přepočítávají příslušným kurzem devizového trhu vyhlášeného ČNB, který je platný k 1. 7. 2020 a k 1. 1. 2021.

Příspěvy do Nadace Rotary, na PolioPlus a na Výměnu mládeže se propočítávají dle stavu členské základny k 1.1. finanční převod se provádí až ve druhém rotariánském pololetí po výběru 2. pololetního příspěvku.

Na straně výdajů dochází k navýšení zejména u položek

- **výdaje na školení a konference** (dochází k rozšíření detailních položek, aby bylo patrné jaké jednotlivé školící konferenční akce distrikt financuje - dříve bylo z částí skryto v položce "ostatní výdaje za správu")
- **výdaje na provoz účetního informačního systému a vývoj aplikací spojených s tímto systémem** (bylo postu dááno do provozu v průběhu tohoto roku s přínosy v operativnějším elektronickém oběhu a schvalování dokladů bezprostředním aktuálním sledování plnění rozpočtu Distriktu 2240).

Celková bilance příjmů a výdajů Distriktu 2240 končí přebytkem ve výši 99.765 Kč a o stejnou částku se zvyšuje zůstatků na bankovních účtech na úroveň téměř 480 tis. Kč.

Podmínky placení členských příspěvků budou pololetně metodicky upřesněny **informacemi finančního výboru** c bezprostředně po vyhlášení kurzů devizového trhu ze strany České národní banky k 1. 7. 2020 a k 1. 1. 2021 a po rozeslání faktur k placení příspěvků na RI.