

Komentář k rozpočtu Distriktu 2240 na rok 2021/2022

Sestavení návrhu rozpočtu bylo založeno na těchto východiscích:

1. **Snižující se stav členské základny**, kdy rozpočet počítá s průměrným stavem 1 360 aktivních členů, přičemž k 1.1.2021 bylo placeno za 1 361 členů. Předchozí rozpočet kalkuloval s 1 390 členy.
2. **Návrhy výborů a komisí** byly výdajově na úrovni rozpočtu 2020/2021, čemuž by odpovídal pololetní členský příspěvek na člena ve výši 1650 Kč. DGE však s ohledem na vývoj členské základny a cíle povzbudit přijímání nových členů a dále i s přihlédnutím k epidemické a ekonomické situaci v obou zemích **navrhl snížit pololetní příspěvek na 1 500,- Kč**. A zároveň přijmout úsporná opatření na výdajové straně rozpočtu, a to zejména snížit příspěvek na použití osobního automobilu při služebních cestách ze 4 na 3 Kč (resp. z 0,17 na 0,12 EUR), krátit cestovné u činovníků, výborů a komisí distriktu minimálně o 10 % proti původním návrhům, obdobně krátit i další administrativní výdaje a podstatně krátit výdaje na školení, která mohou být prováděna on-line formou.
3. **Ze změny systému stanovení pololetního členského příspěvku klubů do Distriktu 2240** (nová Finanční pravidla D 2240). Dosavadní primární stanovení v EUR bylo příliš zatíženo kurzovým rizikem, když účetnictví a většina výdajů je vedena v Kč. Nově je stanoven příspěvek na úrovni 1500 Kč (v předchozím rozpočtu byl příspěvek ve výši 62 EUR, což při přepočtu na Kč činilo 1674 Kč, ve skutečnosti byl k 1.7.2020 placen příspěvek 1654 Kč a k 1.1.2021 pak 1627 Kč).
4. **Z pracovního nastavení devizových kurzů** dle lednové prognózy ČNB a jejich dalších analytických materiálů, konkrétně pak **kurz Kč/EUR na úrovni 25,53 Kč**, kurz USD/EUR na hodnotě 1,225 a **kurz Kč/USD na 20,841 Kč**.
5. **Z ponechání příspěvků parametricky stanovených na člena dle stavu k 1.1.** daného roku **na stejné úrovni** jako v předchozím rozpočtu, to je příspěvku **do Nadace Rotary** ve výši **35 USD**, příspěvku **na PolioPlus** na úrovni **10 USD** a **na Výměnu mládeže** ve výši **8 EUR**. V důsledku poklesu členské základny a posilování kurzu koruny však jsou tyto výdaje celkově v korunovém vyjádření nižší než v předchozím rozpočtu.
6. **Ze zvýšení rezervy na projekty** na dvouapůlnásobek, to je na **250 tis. Kč**, která má sloužit jak k pokrytí zvýšených rizik tak k podpoře klubových a distriktních projektů.

7. Převedení limitu RI na výdaje guvernéra na účet distriktu

Počátkem března bylo z RI sděleno, že na rok 2021/2022 byl distriktnímu guvernérovi potvrzen limit 21.292,- EUR jako RI fond na pokrytí jeho základních výdajů (dosavad byl tento limit převáděn přímo na osobní účet guvernéra a šel mimo účetnictví distriktu). Tyto prostředky budou jednorázově převedeny na distriktní bankovní účet v měsíci červenci 2021. Guvernéř spolu s finančním výborem distriktu budou odpovědni za správné využití a vyúčtování těchto zdrojů a podají o tom zprávu na RI do 31.7.2022. Tyto nové příjmy a výdaje jsou uvedeny v rozpočtu pod čarou.

Přes redukci příjmů i výdajů se podařilo jejich bilanci vcelku vyrovnat, když končí mírným **přebytkem cca 28 tis. Kč** a o stejnou částku se předpokládá zvýšení zůstatků na **bankovních účtech - zhruba na úroveň 478 tis. Kč**.

Dubnový odhad plnění stávajícího rozpočtu naznačil, že bude dosaženo přebytku příjmů cca 900 tis. Kč, z čehož část bude ještě v tomto rotariánském roce rozhodnutím guvernéra využita na podporu klubových projektů v rámci tzv. Distriktních grantů, a to minimálně ve výši požadavků nepokrytých prostředky z RI, resp. na projekty v rámci aktivit Rotaractu. Větší část přebytku příjmů vykázaných pak v rámci roční účetní závěrky za rok 2020/2021 bude v rámci dohody stávajícího guvernéra a nastupujícího guvernéra převedena na účelový účet rezerv a přednostně využita opět na podporu klubových a distriktních projektů.

květen 2021

zpracoval: Vladimír Jandík - předseda Finančního výboru D2240

schválil: Jaroslav Šuranský - guvernéř Distriktu 2240 na rok 2021/2022