

Zpráva o hospodaření ČSTS za rok 2017.

1. Analýza účetnictví

VR ČSTS ve spolupráci s DR ČSTS schválila přílohy FŘ FP 07 a FP 08, které stanovují způsob prezentace hospodaření ČSTS. Tato zpráva je vypracována ve struktuře, která odpovídá výše uvedeným přílohám. Cílem změn je nastavit parametry Zprávy tak, aby poskytovala ucelený obraz o tom, jak probíhalo hospodaření ČSTS. Účetnictví roku 2017 nebylo vedeno podle těchto standardů, nicméně došlo k transformaci účetních údajů tak, aby odpovídaly nové struktuře. Přílohou Zprávy je účetní závěrka ve standardním rozsahu pro malé účetní jednotky. Účtováno bylo v systému Helios, účetnictví pro neziskové organizace.

2. Analýza členské základny

Stav členské základny proti roku 2016 stagnoval na přibližně stejné úrovni (cca 4000 členů). Do budoucna je pro optimální činnost ČSTS potřeba zvýšit počet členů na cca 10.000, především vzhledem k nárokům ČSTS na výši státní podpory. Drtivá většina činnosti je vykonávána v klubech, problémem zůstává nedostatečné pokrytí kluby v některých regionech, které jsou potom nefunkční a pasivní. Divize, které jsou regionálně definované krajskou strukturou, svoji činnost převážně omezují na přerozdělení financí do klubů a nevyvíjejí dostatečnou činnost v rozvoji svého regionu. Úplně chybí propagace ČSTS, soutěže typu Mistrovství regionu, pomoc zakládání nových klubů atd.

Řešením je posílení pozice klubů, které mohou efektivně působit na posílení těchto regionálních struktur a jejich větší aktivitu. Naopak stoupající trend je v počtu základních soutěží E, D, C, B TPV, tyto jsou organizovány ve většině klubů.

3. Plnění rozpočtu

Hospodaření roku 2017 probíhalo podle schváleného rozpočtu, který na rozdíl od roku 2016 už reagoval na rozsáhlé strukturální změny ČSTS. Tyto změny významným způsobem změnil hospodaření ČSTS, protože určily nové priority. Nákladové položky byly podmíněné rozhodnutími VK a VR a oproti rozpočtu nedošlo k výrazným posunům, které by měli vliv na celkové hospodaření.

Bohužel na příjmové straně rozpočtu nedošlo k naplnění kapitoly příjmů z CDSS, protože servisní společnost nedokázala v roce 2017 prodat mediální prostor vytvořený organizátory soutěží.

Nejvýraznější změnou oproti roku 2016 bylo hospodaření ve dvou organizačních složkách, CDSS jako 100% dceřiná společnost vlastněná ČSTS převzala část agendy, především spravování mediálního prostoru, spolupráci s ČT a organizaci MČR. Tyto činnosti jako obchodní činnosti byly vyčleněny především z toho důvodu, že sekretariát ve stávajícím složení je nedokáže pokrýt a tato cesta se ukázala jako nutná a správná jak z hlediska organizačního, tak i z hlediska legislativy ČR, která limituje rozsah činnosti spolků. Financování CDSS proběhlo formou navýšení kapitálu (dobrovolný příspěvek ZK).

Hlavními prioritami byly pro rok 2017 NRT, STM a TPV. Jejich financování bylo zajištěno i ze státních dotací, které se povedlo získat v rozsahu výrazně vyšším než v předchozích letech.

Chod sekretariátu a VR byl zajištěn standardním způsobem, CDSS zajistila organizaci MČR a vytvoření mediálního prostoru na soutěžích, včetně masivního pokrytí TV přenosy v ČT. Potřeby členů svazu byly pokryty tak, aby docházelo k co nejefektivnějšímu využití získaných financí.

Příjmy :

Příjmy jsou do značné míry limitované počtem členů svazu a velikostí neúčelové státní dotace na provoz.

Druhou částí příjmů jsou účelové dotace, které umožňují činnost NRT, STM a TPV. Rozdělení příjmů z poplatků je pouze odhadované, protože účetnictví roku 2017 nepočítalo s takovýmto dělením.

Příjmy členské

Členské poplatky ZČP a RČP, kluby	3 386 000
Členské poplatky provozní	2 697 000
Příjmy ČDSS	1 600 000
Celkem	7 683 000

Příjmy dotace

Neúčelové provozní dotace	3 615 000
Dotace účelové	2 662 000
Celkem	6 277 000

Výdaje :

A/ Sekretariát :

Tyto výdaje obnášejí veškeré náklady spojené s každodenní činností svazu. Personální náklady pokrývají odměny pracovníků sekretariátu (Generální sekretář a office manager), ostatní položky jsou náklady na administrativu (účetnictví, právní služby, telefon, internet atd.), technické zabezpečení (informační systém, databáze, soutěžní systém, IT, www stránka atd.) a pronájem prostor. Zvýšení nákladů proti minulým rokům vyváží kvalitnější prostředí sídla svazu a lepší servis pro členy. Došlo k personálnímu rozšíření sekretariátu. Součástí nákladů sekretariátu jsou i náklady na propagaci ČSTS. Prezentace a propagace svazu je položka, která pokrývá nutné výdaje na inzerci, reklamu a obecnou propagaci svazu. Patří sem i prezentace svazu institucím, které přidělují dotace nutné pro chod některých oblastí svazu.

Výdaje sekretariát - provoz

personální náklady sekretariát	1 603 407
Spotřební materiál	290 395
nájemné, energie, telefon, WIFI etc.	849 434
IT, informační systém, databáze	610 710
Propagace ČSTS	335 986
Celkem	3 689 932

B/ Organizace :

Výkonná rada vykonávala činnost standardním způsobem, personální náklady jsou pouze paušální náhrady vynaložených nákladů statutárním orgánům svazu (prezident a viceprezidenti), žádný člen výkonné rady nemá přidělenou odměnu za práci.

Rozpočet prezidenta, hradí jeho cestovní náklady, činnost komise vnějších vztahů, vytváření nových projektů, konzultace, vytváření střešní organizace. V této kapitole je také provoz VR.

Rozpočet viceprezidenta pro ekonomiku, počítá s náklady na expertní činnost (právníci, auditoři), náklady na cestovné, činnost ekonomicko-legislativní komise atd.

Rozpočet viceprezidenta pro sport hradí cestovné, náklady na soutěžní komisi, dále pak slouží k uhrazení nákladů na koordinaci činnosti s WDSF a sousedními svazy.

Rozpočet viceprezidenta pro personální otázky, kromě už výše uvedeného hradí také náklady na Doškolovací seminář, Kongres ČSTS, odbornou komisi, komisi rozhodčích a lektorský sbor.

Všechny tyto rozpočty jsou nezbytné pro vedení svazu, vytváření hlavních zásad a koncepci rozvoje.

Komise sportovců je důležitý orgán, který má za úkol přenášet požadavky sportovců k vedení svazu, náklady jsou víceméně symbolické, stejné platí pro DR a RR.

Výdaje VR - organizace

personální náklady VR	0
rozpočet prezidenta + provoz VR	1 109 847
rozpočet viceprezidenta – ekonomika	36 006
rozpočet viceprezidenta – sport	184 350
rozpočet viceprezidenta – profesní	213 218
rozpočet komise sportovců	12 782
rozpočet DR	54 007
rozpočet RR	0
Celkem	1 610 210

C/ Podpory:

Národní reprezentační tým je výkladní skříní ČSTS. V roce 2016 ČSTS přijalo novou strategii financování NRT, která se plně promítla do roku 2017. Významné navýšení prostředků na podporu členů NRT má za účel docílit zlepšení výsledků a tím i pozice ČSTS mezi ostatními sporty. Jedná se pouze o dospělé tanečnice a kategorii U21. Úspěšným reprezentantům bude navíc i propláceno cestovné. Podrobný rozpis přidělených prostředků je v kompetenci soutěžní oblasti. ČSTS získal na činnost NRT výraznou dotaci, takže pouze 30% nákladů bylo pokryto z členských příspěvků

STM slouží pro rozvoj mládeže do 18 let a podporu nejtalentovanějších tanečnic. Je to investice do budoucnosti, vzhledem k dotaci málo nákladná. Přesné rozdělení prostředků je věcí managementu STM, pravidla jsou daná VR. Byla získána dotace na provoz, takže ČSTS opět hradí pouze část nákladů.

Náklady na soutěže ČSTS vynakládá na organizaci Mistrovských soutěží a na poplatky za mezinárodní soutěže v licenci WDSF. Proti těmto nákladům pro tento rok nedošlo k pokrytí příjmy z CDSS, což zatěžuje rozpočet a proto VR přijala opatření pro rok 2018 tak, aby došlo k nápravě a lepšímu využití mediálního prostoru. Od 1. 10. 17 odpovídá za činnost CDSS člen VR František Dávidek.

Servisní organizace CDSS má za úkol disponovat mediálním a reklamním prostorem vytvořeným organizátory soutěží. Jednorázový výdaj není nákladem, slouží jako finanční kapitál pro provoz organizace. Navýšení

kapitálu v roce 2017 pokrývá náklady a v příštích letech očekáváme postupné vrácení těchto prostředků.

Náklady na přenosy ČT jsou hlavním reklamním a propagačním nástrojem ČSTS. Tak jako v případě nákladů na servisní organizaci, nebo soutěže, počítáme s příjmem z prodeje takto vytvořeného mediálního a reklamního prostoru. Tento náklad nesla CDSS

Projekt TPV je zaměřený především na rozvíjení členské základny a popularizaci tanečního sportu mezi širokou veřejností. Za velký úspěch současného vedení svazu považují rozdělení státní dotace velkému množství regionálních soutěží, kde pořadatelé uspořádali soutěže kategorie TPV. Jako v předešlém případě, je to investice málo nákladná vzhledem k dotaci, s velkým potenciálem směrem k rozšíření členské základny. V roce 2017 došlo opět k získání dotace a prostředky byly přiděleny 33 klubům pořádajícím soutěže kategorie TPV.

Podpora klubů v roce 2017 probíhala především prostřednictvím divizí, podpory z projektů TPV a čerpáním příspěvků z loterií. Divize rozhodovaly o využití prostředků čerpaných z účtů divizí.

Výdaje podpory

podpora reprezentace	1 060 005
Cestovné reprezentace	272 732
Podpora STM	1 033 219
Soutěže	1 609 026
Náklady CDSS	4 950 000
TPV	Ve výši dotace v položce podp. klubů
Podpora klubů	3 192 690
Celkem	12 117 672

Detailní struktura výdajů ČDSS

ČT přenosy	1 019 000
Podpora WDSF soutěží	1 470 000
Podpora soutěží ČSTS	cca 1 971 000
Provozní náklady	cca 50 000
Náklady Galavečer 2017	cca 440 000

V hrubých rysech byl dodržen rozpočet na nákladové straně, bohužel nedošlo k naplnění očekávaných příjmů, takže ČSTS hospodařil se ztrátou :

Příjmy : 13 960 000

Výdaje : 17 417 000

Ztráta : - 3 457 000

Tato ztráta byla pokrytá rezervou z minulých let Účelem zvýšených nákladů bylo rozvinout stagnující činnost ČDSS podporou vybraných priorit. ČSTS se hodlá i v tomto roce ubírat směrem plné podpory NRT a STM, s jasnou preferencí přenést co nejvíce prostředků na činnost klubů a utlumit činnost neefektivních divizí. Za mě osobně jako nejdůležitější vidím kvalitní fungování servisu pro členy svazu, vytváření a prosazování moderních koncepcí a hlavně podporu jak pro talentované tanečníky v reprezentaci, tak pro širokou veřejnost, která považuje tanec za rekreaci a zábavu. Porovnání s minulými lety není možné, rok 2017 je startovacím rokem, ve kterém je hospodaření posuzováno podle těchto kritérií. Pro udržení trendu rozvoje je nezbytně nutné navýšit členskou základnu, jinak bude muset dojít v dalších letech k významnému snížení podpor.

4. Nároky na budoucí rozpočet

Nároky na rozpočet roku 2019 vyplynou až z analýzy nákladů 2018 a proto nejsou součástí této zprávy. Návrh rozpočtu 2019 je samostatným dokumentem.

5. Analýza nákladů na podpory

Podpory NRT a STM jsou základní strategickou prioritou ČSTS. Jsou vynaloženy efektivně systém, který je založený na přímé podpoře úspěšných párů.

Podpora soutěží ať už mistrovských nebo mezinárodních je nezbytná pro kvalitativní rozvoj soutěžních párů a pro dlouhodobé budování pozice ČSTS ve WDSF či vzhledem k českému sportovnímu prostředí. Soutěže jsou organizovány na nejvyšší úrovni, včetně titulárních soutěží WDSF. Tato potřeba značně zatěžuje rozpočet ČSTS a její nezbytnou součástí musí být příjem z mediálního prostoru, který je povinna zajistit CDSS, jinak není dlouhodobě udržitelná.

Projekt TPV skončil rokem 2017. Byl jednoznačně zaměřen na podporu základních regionálních soutěží a přispěl k propagaci tance v regionech.

Vypracoval: Pavel Tejc – viceprezident ČSTS pro ekonomiku
Schválil: MVK 2018, Týnec nad Sázavou, 4. 12. 2018