



Rozpočet 2025

Prezident ČSTS

Vážení členové Českého svazu tanečního sportu,

Rozpočet ČSTS pro rok 2025 je nastaven jako vyrovnaný a jeho struktura odpovídá nově nastavené a schválené účetní osnově.

Rozpočet reflektuje očekávané změny jak na straně příjmů, tak i výdajů. Zohledňuje očekávaný nárůst členské základny ale i bohužel možný pokles výše dotačních titulů ze strany Národní sportovní agentury v roce 2025.

Stejně jako v letech předchozích, i nadále se VR ČSTS bude snažit využít maximálních možných prostředků k zajištění bezproblémového chodu svazu, podpory talentované mládeže a národního týmu, nových projektů přinášejících nové členy do ČSTS, lepšího marketingu, udržení pravidelných odměn pro členy VR a dokončení vývoje informačního systému a jeho vylepšování. Neméně důležitým bodem zůstává rozšiřování investičního majetku ČSTS a využití všech příslušných dotačních titulů.

Navrhovaný rozpočet ČSTS na rok 2025 počítá se zajištěním financování svazu na přibližně stejné úrovni jakou měl ČSTS doposud.

Návrh rozpočtu ČSTS na rok 2025 vypracoval Ing. Rostislavem Filgas (Prezident ČSTS).

Součástí předkládaného návrhu rozpočtu ČSTS na rok 2025 je i návrh rozpočtu svazové servisní organizace CDSS, který byl vypracován Ing. Martinem Dvořákem (Viceprezident ČSTS).

Obsah

Prezident ČSTS	1
Obsah	1
1. Úvod	2
2. Financování svazu	2
2.1. Výnosy	2
2.2. Náklady	3
2.3. Výnosy a náklady podle středisek	5
3. CDSS	6
3.1. Výnosy	6
3.2. Náklady	6
3.3. Zisk	6
4. Závěr	7



1. Úvod

Nové vedení svazu, zvolené na posledním Valném shromáždění, odsouhlasilo změnu struktury účetních středisek. Z tohoto důvodu je struktura návrhu rozpočtu ČSTŠ na rok 2025 v jiné podobě, než tomu bylo v minulých letech.

Rozpočet ČSTŠ na rok 2025 podle jednotlivých středisek se dělí na dvě samostatné části.

První část představuje očekávané výnosy. Komentář k očekávaným výnosům je uveden v bodě 2.1.

Druhou část představuje očekávané náklady. Komentář k očekávaným nákladům je uveden v bodě 2.2.

Samostatný bod návrhu rozpočtu tvoří dceřiná firma Czech DanceSport Services s.r.o., která má svůj vlastní rozpočet.

2. Financování svazu

Financování svazu je přehledně popsáno v příloze FP07. Příloha FP07 rozděluje účetnictví na jednotlivá výnosová a nákladová střediska. Již zmíněná nová účetní struktura byla vytvořena za účelem lepší transparentnosti jednotlivých svazových nákladů a výnosů a jejich průběžné kontroly. Na základě nové účetní struktury můžeme lépe sledovat průběžný výsledek hospodaření svazu a rychleji reagovat na případné výkyvy.

Pro zlepšení kontroly jednotlivých nákladů a výnosů byl zřízen týdenní reportingový systém, který umožňuje pravidelnou kontrolu stavu účetnictví svazu, včetně jednotlivých dotací a ke kterému má trvalý přístup i zástupce dozorčí rady ČSTŠ. Veškeré plánované výnosy a náklady ČSTŠ jsou uvedeny níže v samostatných kapitolách tohoto návrhu.

2.1. Výnosy

Na straně svazových výnosů jsou základní prvkem příjmy z **členských příspěvků a správních poplatků**. Členské příspěvky se dělí na základní a rozšířené, které jsou buď za soutěžní registraci nebo za licence porotce, trenéra či funkcionáře. Dále pak provozní poplatky jinak také nazývané správní.

Výkonná rada navrhuje pro rok 2025 **nezvyšovat** výši členských příspěvků a zachovat je ve stejné výši jako jsou v letošním roce. Z důvodu rozvoje nových tanečních disciplín očekáváme postupné navýšení členské základny, a tudíž i navýšení příjmu z členských příspěvků.

Dotace je třeba rozdělit na neinvestiční, neinvestiční se spoluúčastí, průtokové a investiční. *Neinvestiční dotace* jsou dotace od NSA pro podporu svazů (Podpora sportovních svazů), které pomáhají ČSTŠ řešit široké spektrum provozních nákladů, reprezentace a talentované mládeže. *Investiční dotace* jsou dotace od NSA, které pomáhají podporovat nároky našich členů, Národního reprezentačního týmu, sekretariátu, výkonné rady a pomáhají budovat náš vlastní majetek ČSTŠ. (Tyto dotace se do hospodaření dostanou formou ročních odpisů, ať na stránce příjmů tak na stránce výdajů a dále díky povinné spoluúčasti ČSTŠ).

Průtokové dotace jsou dotace, které svazem, který je garantem projektu, protečou přímo do členů, ať individuálních nebo kolektivních, aniž by na nich svaz měl jakýkoliv příjem. (Tyto dotace nejsou součástí



hospodaření, a tak nebudou ani součástí rozpočtu). Neinvestiční se spoluúčastí jsou dotace nejčastěji podporující významné soutěže, kde ČSTS z této dotace hradí například poplatky světové federace WDSF.

Na straně dotací počítáme s kontinuitou podpory ČSTS ze strany NSA tak, jako tomu bylo i v letech předchozích. Nicméně zde je riziko případného snížení podpory NSA z důvodu, že taneční sport v následujících čtyřech letech již není na seznamu sportů pro OH v Los Angeles.

NSA provede koncem letošního roku novou prioritizaci sportů, kde vyřazení tanečního sportu z programu nadcházejících OH bude mít patrně za následek snížení našeho finálního koeficientu a tudíž i přeřazení našeho sportu z druhé do třetí prioritizované skupiny. S tím by bohužel došlo i k určitému ponížení výše dotací pro provoz, repre, talent. Vzhledem k tomu, že zatím neznáme výsledky nové prioritizace sportů, tak v navrhovaném rozpočtu zatím počítáme se stejnou výší dotace jako tomu bylo v letošním roce.

Ve výnosech svazu byl měl být i převod zisku ze servisní organizace CDSS na ČSTS. Bohužel za situace, kdy svaz má z minulosti stále nevyřešený svůj kapitálový vklad ve výši cca. 9 Mio. Kč, který vložil do CDSS, a kumulovanou ztrátu ve výši 9,3 Mio. Kč se nedají očekávat v následujících letech žádné převody zisku z CDSS nebo výplata dividend apod.

2.2. Náklady

Svazové náklady se dají rozdělit do několika hlavních částí.

Sekretariát, Informační systém, Marketing, Výkonná rada, Podpora – NRT a STM, Kluby a Divize, Pro účely lepšího sledování nákladů byla pro tyto hlavní nákladové složky zřízena jednotlivá účetní střediska (viz souhrnný přehled v bodě 2.3.).

Sekretariát – se skládá z personálních nákladů na sekretariát. Sekretariát pracuje ve třech lidech na základě příkazních smluv. Zařizují chod popsaný v Organizační směrnici OA02. Další položky spadající do těchto středisek jsou: spotřební materiál, nájemné, energie, telefony, Wifi a další poplatky.

VR na svém zářijovém zasedání schválila plánované přestěhování sídla a sekretariátu ČSTS do prostor Areálu Strahov, a to nejpozději od dubna 2025. Tímto by tímto měla vzniknout svazu úspora ve výši cca. 15. – 17. tis Kč měsíčně.

Informační systém – hlavní nákladovou položkou je vývoj nového IS. Plán je dokončit tento vývoj a úplný přechod ze starého systému (žlutý web) do nového systému (modrý web) do konce roku 2025. Ostatní náklady jsou provoz stávajícího i nového webu a správa svazových databází.

Marketing zahrnuje veškerý svazový marketing včetně správa našich sociálních sítí. Svazový marketing a PR se postupně stává jednou z hlavních složek moderního chodu svazu. Zvýšená a cílená propagace ČSTS, by měla přinést vyšší členskou základnu ČSTS či získání nových partnerů. Předpokládané náklady na marketing a sociální sítě jsou zahrnuty ve střediscích pro VoM a Vol (viz info o VR) a Galavečer.

Externí služby jsou všechny služby, které pro ČSTS vykoná v roce 2025 osoba mimo zázemí možností ČSTS či CDSS. V průběhu tohoto roku došlo k důkladné kontrole všech externích dodavatelů a posouzení jejich nezbytnosti pro chod svazu. Na základě této analýzy byla s některými externími dodavateli ukončena spolupráce.



Výkonná rada – jsou výdaje spojené s Výkonnou radou ČSTS a všemi komisemi, které jsou součástí rozpočtu ČSTS. Personální náklady obsahují ohodnocení činnosti statutárních zástupců včetně odměn členů VR. Od roku 2023 vykonávají statutáři svazu svoji práci ohodnocenou dle smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu a dle schválené směrnice i včetně odměn pro členy VR.

Rozpočet prezidenta zahrnuje náklady spojené s jeho funkcí hlavního manažera svazu a jeho komise včetně odměn za činnost. Pro rok 2025 je v rozpočtu prezidenta zahrnut i předpokládaný náklad na účast na WDSF AGM, který bude v Číně.

Rozpočet obsahuje nově sekce sportovní (VoS), vnitřní záležitosti (VoV), vzdělávání (VoE), licence (VoP), marketing (VoM) a sociální síť (VoI), které budou mít na starosti členové VR, pověřeni prezidentem ČSTS řízením těchto oblastí.

Samostatná nákladová střediska jsou vytvořena na akce ČSTS, kam patří Kongres a Doškolovací seminář, ostatní vzdělávací akce a případně další akce připravené jedním z vedoucích sekcí.

Rozpočet komise sportovců obsahuje náklady spojené se základním provozem komise a externími výdaji v rámci služeb pro sportovce.

Rozpočty DR, RR a DaSK obsahují náklady spojené se základním provozem komisí. Cestovní náklady budou zahrnuty vždy do rozpočtů jednotlivých orgánů či komisí.

Podpory jsou rozděleny hlavně na podpory **Reprezentace (středisku NRT)**. Mezi ně patří přímá podpora Národního týmu a cestovné reprezentantům na titulární soutěže WDSF. Náklady na cestovné reprezentantů na titulární soutěže WDSF se oproti minulosti bohužel velmi navyšují z důvodu pořádání těchto soutěží ve významně vyšší míře v Číně a o náklady na reprezentaci pro účast na World Games 2025 opět v Číně.

Podpory **Sportovně talentované mládeže** (středisko STM) - jejich podpora je hlavně vložena do kontrolních srazů STM a přímé podpory Sportovních center mládeže.

Další položkou je podpora akcí ČSTS/WDSF, kde se jedná o podporu akcí pořádaných jako soutěže WDSF, soutěže ČSTS. Významnou akcí našeho svazu v letošním roce je WCH Adults LAT a WCH Show Dance STT v říjnu v Brně.

Důležitou částí svazové podpory je **Podpora klubů a divizí**, která je závislá na přerozdělení poměru podílů do divizí a KČ dané přílohou FP05 do virtuálních pokladen. Výkonná rada navrhuje od následujícího období upravit přerozdělení ZČP mírně ve prospěch centra. Tento návrh na úpravu FP05 je samostatným bodem jednání Prezidia ČSTS.



2.3. Výnosy a náklady podle středisek

Název střediska	Náklady	Výnosy
101 NRT	-2 600 000	
102 STM	-1 600 000	
201 MČR LAT		
202 MČR STT		
203 MČR 10T		
204 MČR SD/FORMACE/SENIORI	-400 000	100 000
205 MČR DRUŽSTVA		
206 MČR SÓLO		
207 WDSF / DSE	-1 300 000	900 000
208 SOUTĚŽE OSTATNÍ		1 300 000
209 SOUTĚŽE VR	-50 000	100 000
301 KLUBY		
302 DIVIZE	-3 300 000	
303 OLYMPIÁDA DĚTÍ A MLÁDEŽE	-100 000	
401 KONGRES	-250 000	150 000
402 ŠKOLENÍ FUNKCIONÁŘŮ	-30 000	50 000
403 DOŠKOLOVACÍ SEMINÁŘ	-60 000	70 000
404 TRENÉRSKÉ STUDIUM	-70 000	70 000
501 GALAVEČER	-200 000	
601 INFORMAČNÍ SYSTÉM	-1 200 000	
603 SEKRETARIÁT	-1 750 000	
604 REŽIJNÍ NÁKLADY	-1 800 000	
605 PREZIDENT	-160 000	
606 VÝKONNÁ RADA	-1 450 000	
607 VO MARKETINGU	-350 000	
608 VO SPORTU	-80 000	
609 VO VNITŘNÍCH ZÁLEŽITOSTÍ	-80 000	
610 VO PROFESNÍ A LICENCÍ	-40 000	
611 VO VZDĚLÁVÁNÍ	-40 000	
612 VO INFORMATIKY A SOC.SÍTÍ	-250 000	
701 DOZORČÍ RADA	-20 000	
702 ROZHODČÍ RADA	-20 000	
703 KOMISE SPORTOVců	-20 000	
704 DISCIPLINÁRNÍ A SMÍRČÍ KOMISE	-20 000	
901 INVESTIČNÍ DOTACE		200 000
902 DOTACE		6 200 000
903 OSTATNÍ VÝNOSY		200 000
904 ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY		8 300 000
(rezerva)	-400 000	
Celkem	-17 640 000	17 640 000



3. CDSS

CDSS musí v roce 2025 a dalších letech najít větší potenciál své existence. Obchodní společnost typu s.r.o je založená na obchodu a měla by zajistit vyšší příjmy ze svého nákupu a následného prodeje služeb či zboží mezi členy, kluby a partnery. Na tuto činnost potřebuje kapitál a je na zvážení, zda-li by po dlouhé době nepomohlo navýšení kapitálu na základě rozhodnutí VS nebo prezidia, aby mohla CDSS generovat zisk například zakoupením majetku a jejího plného využití.

3.1. Výnosy

Příjmy CDSS budou v roce 2025 primárně plynout z prodeje reklamních práv, z výnosu e-shopu, výnosu z partnerských projektů s firmou GARKO a dalších. Další příjmy mohou plynout ze smluv s novými sponzory či partnery, které firma CDSS získá díky práci vybrané agentury. V rozpočtu se s nimi zatím nepočítá.

Výnosy	
Reklamní práva	350 000
E-shop	250 000
Partnerské projekty	100 000
Sponzorské smlouvy	0
Celkem	700 000

3.2. Náklady

Náklady CDSS budou v roce 2025 primárně plynout za nákup pořadů ČT, nákupu zboží do e-shopu. Dále je nutné postupně splatit půjčku ze strany ČSTŠ na pokrytí nákladů FÚ. Dalším krokem je splácení vložených prostředků svého společníka ČSTŠ za rok 2017,2018,2019. To ale není v plánu pro rok 2025.

Náklady	
Nákup pořadů	350 000
Nákup zboží do e-shopu	150 000
Ostatní náklady (Materiál, daně, apod..)	50 000
Celkem	550 000

3.3. Zisk

Celkový zisk	
Celkové příjmy	700 000
Celkové výdaje	550 000
Celkový zisk	150 000



4. Závěr

Rozpočet ČSTŠ pro rok 2025 je nastaven vyrovnaně s 400tisícovou rezervou. Tato rezerva by měla pokrýt možné výkyvy v nákladových střediscích ale i potenciální snížení podpory ze strany dotací od NSA.

Rozpočet CDSS je nastaven s cílem vytvoření stabilního kapitálu.

Zpracoval:

Ing. Rostislav Filgas
prezident Českého svazu tanečního sportu

