

V Praze dne 28/2/2022
Č.j.: 17/2022

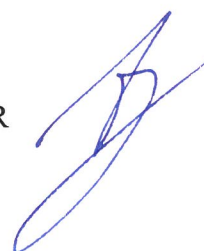
Pro společné jednání představenstva a dozorčí rady Agrární komory České republiky
2. 4. 2022
a
Pro jednání sněmu Agrární komory České republiky 3. 4. 2022

Věc:

Výsledek hospodaření za rok 2021
a
Návrh rozpočtu na rok 2022

Předkládá: Ing. Václav Suchan, CSc., MBA, ředitel úřadu AK ČR

Zpracoval: Ing. Václav Suchan, CSc., MBA, ředitel úřadu AK ČR
Lucie Baťková, Di.S., Vyma Účto, s.r.o.



I. Komentář k výsledku hospodaření 2021

AK ČR zakončila rok 2021 s hospodářským výsledkem po zdanění 2 129 tis. Kč, celkových nákladech 46 433 tis. Kč a celkových výnosech 48 562 tis. Kč.

Plán 2021 předpokládal zisk 411 tis. Kč, celkové náklady 52 302 tis. Kč a celkové výnosy 52 713 tis. Kč.

Stejně jako v předcházejícím roce tak i v roce 2021 se hospodaření muselo vyrovnat s řadou změn v činnosti AK ČR.

Náklady (skutečnost 89 % plánu)

Pandemie omezila plánované aktivity v propagačních projektech zejména v projektu Zrozeno v EU. Tím se oproti plánu snížily o 4 291 tis. Kč náklady na jejich předfinancování a to výrazně přispělo k příznivému vývoji cash flow (viz. 549004).

Na straně druhé rychlé změny kolem zemědělské politiky ve volebním roce se promítly do vyšších nákladů na propagaci a PR o 1 108 tis. Kč (viz. 518010) a na publikační služby (AGRObase) o 292 tis. Kč (viz. 518012).

Náklady na FADN byly vyšší o 180 tis. Kč díky navýšení počtu respondentů (viz. 518013).

Mzdové náklady skutečné celkem tj. hrubé mzdy zaměstnanců, DPP, DPN, sociální a zdravotní pojištění, apod.) byly o 3 043 tis. Kč nižší než plán díky nižší průměrné celkové mzdě zaměstnanců a nižšímu počtu přepočtených pracovníků. Vedle úspory nižší mzdové náklady příznivě ovlivnily cash flow.

Výnosy (skutečnost 92 % plánu)

Tržby z prodeje služeb celkem 9 724 tis. Kč (100 % plánu) zajistily především vyšší výnosy z publikační činnosti (AGRObase) o 631 tis. Kč (viz. 602005). Naopak nižší byly výnosy z poradenské a odborné činnosti o 276 tis. Kč (viz. 602004) a z propagace a reklamy o 592 tis. Kč. (viz. 602006) díky nižšímu výnosu ze smluv BILLA a PENNY.

Členské příspěvky činily 15 439 tis. Kč a byly o 261 tis. Kč nižší než plán.

Provozní dotace (viz. 691) ve výši 23 313 byly na úrovni pouze 86 % plánu a to díky nižším dotacím projektů v důsledku pandemie. Pokles dotací byl nejvyšší u 9.F.e. Regionální přenos informací (viz. 691001: o 1 124 tis. Kč), Zrozeno v EU (viz. 691009, o 2 088 tis. Kč).

AK ČR udržela finanční stabilitu a platební schopnost během celého roku bez využití kontokorentního úvěru a hospodařila se ziskem.

Navrhuje se představenstvu a dozorčí radě použít zisk roku 2021 pro předfinancování aktivit AK ČR v roce 2022.

II. Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2022

Rozpočet AK ČR na rok 2022 se tvořil v době rozpočtového provizoria, kdy

- nebylo rozhodnuto o podaných žádostech na projekty pro nevládní neziskové organizace; do rozpočtu jsou projekty zahrnuty v rozsahu žádostí podaných AK ČR;
- nebylo rozhodnuto o míře dotace projektu 9.F.e. a proto rozpočet počítá s dotací ve výši 68, 5 % z celkových nákladů;
- na základě rozhodnutí představenstva se nepočítalo se smlouvami s BILLA a PENNY;

- nepořádal se agrární ples;
- nebyla vybrána PR agentura.

Proto jsou předloženy dvě varianty rozpočtu.

Varianta 1 základní:

zahrnuje projekty pro nevládní organizace v rozsahu podaných žádostí
předpokládá míru dotace 9.F.e. 68,5 %
nepočítá se smlouvami s PENNY a BILLA
nepočítá s agrárním plesem
nepočítá s PR agenturou

Varianta 2 doplňková:

na rozdíl od Varianty 1 nezahrnuje projekty PRV a pro nevládní organizace pro případ, kdy by se tyto projekty vůbec nerealizovaly

Varianta 1:

Rozpočet je vyrovnaný, zisk 8 tis. Kč, náklady 56 479 tis. Kč, výnosy 56 487 tis. Kč.

Náklady

1. Spotřeba materiálu

Spotřeba materiálu 1 850 tis. Kč zohledňuje zvýšení cen PHM a energií, plán publikací v projektu 9.F.e. a materiálové náklady projektů NNO.

2. Nakupované služby

Náklady na nakupované služby 9 729 tis. Kč jsou výrazně nižší než skutečné v roce 2021, protože náklady na propagaci a PR (518010) jsou bez nákladů na prezentace BILLA a PENNY na Zemi Živitelce a Zahradě Čech a nižší jsou náklady na reklamu Granville. Náklady na poradenství a odborné služby (518014) jsou bez loňských nákladů na publikaci PENNY welfare drůbeže a na smlouvu s AGROTOM. Ostatní nákladové položky vycházejí ze skutečnosti roku 2021 nebo zohledňují předpokládané změny rozsahu služeb.

3. Mzdové náklady celkem

Mzdové náklady celkem 11 036 tis. Kč jsou vyšší oproti skutečnosti roku 2021. Předpokládá se zvýšení průměrné mzdy v závislosti na příslušném nařízení vlády a navýšení počtu zaměstnanců (1x odborný referent).

4. Ostatní náklady

Ostatní náklady v celkové výši 27 948 tis. Kč jsou ve srovnání se skutečností 2021 vyšší díky nákladům na služby v nových projektech NNO (Brambory zdravá zelenina, Z naší země, Žijeme jídlem, Maso).

Výnosy

1. Tržby z prodeje služeb

Tržby z prodeje služeb v celkové výši 10 570 tis. Kč jsou vyšší než skutečnost v roce 2021 díky podstatně vyššímu plánu na tržby z publikační činnosti (AGRObase, 602005).

2. Přijaté členské příspěvky

Přijaté členské příspěvky ve výši 15 480 tis. Kč odpovídají skutečnosti roku 2021 a příspěvkům od nových členů sněmovny společenstev (Český svaz včelařů, Společenstvo mlynářů a pekařů ČR).

3. Provozní dotace

Provozní dotace ve výši 30 354 tis. Kč jsou vyšší než skutečnost roku 2021. Zvýšení je dáno vyšší dotací na projekty NNO.

Varianta 2 se předpokládá v případě neschválení projektů NNO.

Rozpočet se ziskem 1 608 tis. Kč, náklady 35 124 tis. Kč a výnosy 36 732 tis. Kč.

Přílohy:

1x Tabulka: Agrární komora České republiky – výsledek hospodaření za rok 2021

1x Tabulka: Agrární komora České republiky - rozpočet na rok 2022

Rozpočet Agrární komory České republiky pro rok 2021 - plnění			
	plán	skutečnost t k 31. 12. 2021	skutečnost /plán (%)
NÁKLADY v tis. Kč	52302	46433	89
1) Spotřeba materiálu	1665	1257	75
501,502 PHM, odb. publikace, spotřební mat., materiál projekty NNO, energie	1665	1257	75
2) Nakupované služby	9763	11072	113
511 opravy a udržování	160	128	80
512 cestovné (tuzemsko, zahraničí, cestovné daňově neuznatelné)	294	102	35
513 náklady na reprezentaci	50	143	286
518001 telefony a internet	50	71	142
518002 nájemné a služby s nájmem	1000	955	96
518003 pronájem konferenčních prostor a služby	80	89	111
518004 IT služby	270	155	57
518005 účetnictví	403	358	89
518006 právní služby	400	424	106
518007 poštovné	25	11	44
518008 leasing	148	146	99
518009 parkovné	70	73	104
518010 náklady na propagaci a PR	1252	2360	188
518011 cestovné přefakturace smlouvy	40	0	0
518012 publikační služby (AGRObase)	2050	2342	114
518013 FADN (UZEI)	615	795	129
518014 poradenství a ostatní odborné služby	2800	2749	98
518015 dlouhodobý nehmotný majetek do 60 tis.	5	66	1320
518016 ostatní služby	50	100	200
518999 ostatní služby-nedaňové	1	5	500
3) Mzdové náklady celkem	12926	9883	76
521, 524,527,528: hrubá zaměstnanci, DPP, DPN, ČSSZ, ZP, sociální, ING zaměstnanci	12926	9883	76
4) Ostatní	27948	24221	87
531, 538, 541,542, 544, 545, 546, 548,549- silniční daň, ostatní daň a poplatky, úroky kurzové ztráty, neuplatněné DPH zkácený nárok, pojištění AK a OAK, poplatky banka	1757	1755	100
549004 odborné služby projekty (Náš modrý mák, Naskoč na mléčnou vlnu, Brambory zdravá zelenina, 9.A.b.4, 9.F.e.,Zrozeno v EU, 10.D, PRV)	20131	15840	79
549, 551, 552 - příspěvky zahraniční projekty (Zrozeno v EU), ostatní provozní náklady, odpisy DHM a DNM	6060	5560	92
582 (poskytnuté členské příspěvky), 591(daň z příjmů)	0	1066	0
VÝNOSY v tis. Kč	52713	48562	92
1) Tržby z prodeje služeb	9706	9724	100
602001-FADN (UZEI)	683	886	130
602002-sněm	0	52	0
602003 ples :vstupenky	0	0	0
602004 tržby - poradenská, odborná činnost	2300	2024	88
602005-AGRObase: publikační činnost	1559	2190	140
602006-tržby propagace, reklama	5164	4572	89
2) Ostatní výnosy	54	86	159
644, 645, 649, 652, 653,682: úroky, kurzové zisky, ostatní výnosy, prodej majetku	54	86	159
3) Členské příspěvky	15700	15439	98
684 přijaté čl.příspěvky	15700	15439	98
4) Provozní dotace (691)	27253	23313	86
691001- 9.F.e. Regionální přenos informací (ND)	3668	2544	69
691002 - 10.D. Členství v nevládních organizacích (ND)	7606	7024	92
691003 -9.A.b.4 (odřůdové zkoušky, ND)	4594	4749	103
691004 - Brambory, zdravá zelenina (NNO)	1693	1693	100
691005 - Naskoč na mléčnou vlnu (NNO)	2585	2585	100
691006 - Náš modrý mák (NNO)	1787	1787	100
691008 - PRV Vzdělávací akce -Brambory	820	319	39
691009 - Zrozeno v EU (EU)	4500	2412	54
691010 - FOX (EU)	0	200	0
Zisk / Ztráta	411	2129	
použité zkratky:			
ND.. Národní dotace z Mze			
NNO .Národní dotace nevládním neziskovým organizacím			
PRV.. Projekt dotovaný z Programu rozvoje venkova			
EU/SZIF..projekt dotovaný z rozpočtu EU přes SZIF			

Rozpočet Agrární komory České republiky pro rok 2022			
	1. varianta	2. varianta	skutečnos t k 31. 12. 2021
NÁKLADY v tis. Kč	56479	35124	46433
1) Spotřeba materiálu	1850	1340	1257
501,502 PHM, odb. publikace, spotřební mat., materiál projekty NNO, energie	1850	1340	1257
2) Nakupované služby	9729	9729	11072
511 opravy a udržování	150	150	128
512 cestovné (tuzemsko, zahraničí, cestovné daňově neuznatelné)	169	169	102
513 náklady na reprezentaci	140	140	143
518001 telefony a internet	60	60	71
518002 nájemné a služby s nájmem	1100	1100	955
518003 pronájem konferenčních prostor a služby	55	55	89
518004 IT služby	70	70	155
518005 účetnictví	370	370	358
518006 právní služby	370	370	424
518007 poštovné	13	13	11
518008 leasing	98	98	146
518009 parkovné	80	80	73
518010 náklady na propagaci a PR	1300	1300	2360
518011 cestovné přefakturace smlouvy	0	0	0
518012 publikační služby (AGRObase)	2400	2400	2342
518013 FADN (UZEI)	795	795	795
518014 poradenství a ostatní odborné služby	2350	2350	2749
518015 dlouhodobý nehmotný majetek do 60 tis.	6	6	66
518016 ostatní služby	80	80	100
518017 informační mediální služby	122	122	
518999 ostatní služby-nedaňové	1	1	5
3) Mzdové náklady celkem	11036	11036	9883
521, 524,527,528: hrubá zaměstnanci, DPP, DPN, ČSSZ, ZP, sociální, ING zaměstnanci	11036	11036	9883
4) Ostatní	33864	13019	24221
531, 538, 541,542, 544, 545, 546, 548,549- silniční daň,ostatní daně a poplatky, úroky kurzové ztráty, neuplatněné DPH zkácený nárok, pojištění AK a OAK, poplatky banka	1771	1021	1755
549004 odborné služby projekty (Náš modrý mák, Naskoč na mléčnou vínu, Brambory zdravá zelenina, 9.A.b.4, 9.F.e.,Zrozeno v EU, 10.D, PRV)	26093	5998	15840
549, 551, 552 - příspěvky zahraniční projekty (Zrozeno v EU), ostatní provozní náklady, odpisy DHM a DNM	5618	5618	5560
582 (poskytnuté členské příspěvky), 591(daň z příjmů)	382	382	1066
VÝNOSY v tis. Kč	56487	36732	48562
1) Tržby z prodeje služeb	10570	6523	9724
602001-FADN (UZEI)	887	887	886
602002-sněm	0	0	52
602003 ples :vstupenky	0	0	0
602004 tržby - poradenská, odborná činnost	2024	2024	2024
602005-AGRObase: publikační činnost	4047	0	2190
602006-tržby propagace, reklama	3612	3612	4572
2) Ostatní výnosy	83	83	86
644, 645, 649, 652, 653,682: úroky, kurzové zisky, ostatní výnosy, prodej majetku	83	83	86
3) Členské příspěvky	15480	15480	15439
684 přijaté čl.příspěvky	15480	15480	15439
4) Provozní dotace (691)	30354	14646	23313
691001- 9.F.e. Regionální přenos informací (ND)	2258	2258	2544
691002 - 10.D. Členství v nevládních organizacích (ND)	6903	6903	7024
691003 -9.A.b.4 (odrůdové zkoušky, ND)	4756	4756	4749
691004 - Brambory, zdravá zelenina (NNO)	1750	0	1693
691005 - Z naší země (NNO)	1750	0	2585
691006 - Žijeme jídlem (NNO)	7798	0	1787
691007 - Maso (NNO)	4410	0	
691008 - PRV Vzdělávací akce -Brambory	0	0	319
691009 - Zrozeno v EU (EU)	429	429	2412
691010 - FOX (EU)	300	300	200
Zisk / Ztráta	8	1608	2129
použité zkratky:			
ND.. Národní dotace z Mze			
NNO..Národní dotace nevládním neziskovým organizacím			
PRV.. Projekt dotovaný z Programu rozvoje venkova			
EU/SZIF...projekt dotovaný z rozpočtu EU přes SZIF			