Návrh rozpočtu SP ČR 2027

Poř.	Náklady	Skutečnost 2025	Rozpočtu 2026	Očekávaný VH konec roku	návrh rozpočtu 2027
1.	Spotřeba materiálu	*1 831 794*	*600 000*	*1 800 000*	*1 500 000*
2.	Opravy a údržba	*465 230*	*800 000*	*700 000*	*650 000*
3.	Provozní náklady sídla Svazu	*772 982*	*2 500 000*	*2 400 000*	*2 461 000*
4.	Cestovné	*2 321 851*	*2 500 000*	*2 100 000*	*2 125 000*
5.	Náklady na reprezentaci	*4 251 477*	*3 000 000*	*3 800 000*	*4 000 000*
6.	Poštovné a telekomunikace	*779 146*	*550 000*	*500 000*	*397 000*
7.	Pojištění	*637 598*	*500 000*	*500 000*	*517 000*
8.	Tištěné materiály (bulletin, publikace, letáky a další PR materiály vč. Spektrum)	*94 156*	*100 000*	*100 000*	*130 000*
9.	IT služby a nástroje	*2 269 608*	*1 700 000*	*3 600 000*	*3 289 000*
10.	Odborné služby	*10 643 309*	*11 000 000*	*9 500 000*	*13 641 000*
11.	Ostatní náklady (regionální kanceláře, archiv, organizované akce a mise, vyrovnávací koeficient, zapůjčení vozidel ŠKODA, bankovní poplatky, kurzové ztráty atd.)	*9 589 256*	*6 000 000*	*5 300 000*	*5 678 000*
12.	Mzdy vč. OON	*49 625 612*	*50 000 000*	*53 830 608*	*54 880 000*
13.	Zákonné pojištění ke mzdám a OON (vč. stravenkového paušálu)	*17 258 558*	*17 000 000*	*19 179 178*	*20 077 000*
14.	Příspěvky jiným organizacím	*2 058 395*	*2 050 000*	*2 066 471*	*2 060 000*
15.	Odpisy	*2 037 011*	*2 700 000*	*2 100 000*	*2 156 000*
16.	**Náklady celkem**	*104 635 983*	*101 000 000*	*107 476 257*	*113 561 000*

Poř.	Výnosy	Skutečnost 2025	Rozpočtu 2026	Očekávaný VH konec roku	návrh rozpočtu 2027
17.	Příspěvky členů	*47 115 569*	*48 000 000*	*46 300 000*	*50 374 000*
18.	Tržby za služby (vč. partnerů)	*20 026 018*	*18 000 000*	*21 613 000*	*23 964 000*
19.	Tržby z misí	*5 460 781*	*5 500 000*	*5 500 000*	*6 000 000*
20.	Výnosy z veřejných zakázek a projektů, refundace cest	*29 596 542*	*27 000 000*	*29 876 035*	*31 723 000*
21.	Úroky, kurzové zisky, ostatní výnosy	*2 523 292*	*2 500 000*	*900 000*	*1 500 000*
22.	**Výnosy celkem**	*104 722 202*	*101 000 000*	*104 189 035*	*113 561 000*
23.	**HV Výnosy - Náklady**	**86 219 Kč**	**0 Kč**	**-3 287 222 Kč**	**0 Kč**

Komentare

Obecné shrnutí Náklady:

Rozpočet celkových nákladů na rok 2027 je meziročně vyšší o cca 12,5 mil. Kč oproti schválenému rozpočtu na rok 2026. Návrh vychází z očekávaného plnění roku 2026, které předpokládáme přibližně o 6,5 mil. Kč nad úrovní schváleného rozpočtu, a zároveň návrh odpovídá očekávnému vývoji a aktivitám plánovaným pro rok 2027. Rok 2027 ovlivňují plánované aktivity zejména z titulu realizace projektu NORD IV a zvýšenému počtu prováděných analýz, pokračující digitalizace IT prostředí a nárůst mzdových nákladů v důsledku nově obsazených pracovních pozic v roce 2026.

ř.1 Spotřeba materiálu - nejvýznamnější položkou jsou propagační materiály a drobná IT technika (mobilní telefony, počítač), oproti předchozím letům (rok 2025 a 2026) v roce 2027 není plánována žádná významná rekonstrukce kancelářských prostor, rozpočet počítá pouze s běžnou obnovou a údržbou vybavení.

ř. 2. Opravy a údržba - Náklady vycházejí z plánovaných oprav a údržbových prací dle schváleného plánu.

ř.3. Provozní náklady svazu - Nejvýznamnější položku tvoří náklady na provoz budovy hrazené společnosti DOSTAV. Dále jsou zahrnuty náklady na recepci, energie, úklid a další související provozní služby.

ř.4. Cestovné - Došlo k mírnému snížení očekávaných nákladů z důvodu využívání leasingových vozidel. V současnosti již nebude poskytována náhrada za používání soukromých vozidel zaměstnanců. Odpovídající náklady za leasing jsou nově zahrnuty v řádku 11 Ostatní položky v rámci leasingu vozidel.

ř.5. Reprezentační náklady - Rozpočet vychází z rozsahu a charakteru akcí realizovaných v roce 2026, včetně akcí určených pro zaměstnance.

ř. 9. IT služby a nástroje: V letech 2025 a 2026 probíhala postupná digitalizace procesů a současně posilování kybernetické bezpečnosti Svazu, což vedlo k navýšení nákladů na IT služby. Pro rok 2027 počítáme s pokračující digitalizací a rozvojem IT prostředí. Rozpočet zahrnuje běžné provozní náklady ve výši cca 2,5 mil. Kč a dále výdaje na vývoj, konzultační služby a zajištění IT podpory pro volební valnou hromadu

ř. 10 Odborné služby. Oproti očekávanému plnění roku 2026 dochází k navýšení nákladů zejména z důvodu návratu paní Radové z mateřské dovolené (ve 3. čtvrtletí 2026), zapojení nového experta pro SHP a vyššího rozsahu analytických prací v rámci projektu NORD IV.

ř. 11 Ostatní položky. Nejvýznamnější položkou je dopočet vlivu kráceného DPH (koeficientu) vyplývající ze statusu neziskové organizace, který představuje přibližně 1,5 mil. Kč ročně. Dále jsou zde zahrnuty pronájmy prostor související s organizací akcí a další jinam nezařazené náklady. Nově jsou v rozpočtu oproti rozpočtu pro rok 2026 zařazeny náklady na pronájem kanceláře v Bruselu (0,3 mil. Kč ročně) a leasing vozidel (0,3 mil. Kč ročně).

řádek 12 a 13: Mzdové náklady reflektují postupné navyšování mezd realizované v průběhu roku 2026, jehož celoroční dopad je promítnut do rozpočtu roku 2027. Současně je počítáno s rezervou pro navyšování mzdových nákladů. Rozpočet dále zohledňuje zvýšení počtu zaměstnanců a předpokládané vyplacení odměn, a to jak průběžných (akviziční bonusy, mimořádné odměny), tak ročních. Maximální objem ročních odměn byl pro účely rozpočtu stanoven na úrovni 75 % maximálně možné výše.

Výnosy:

Pro rok 2027 je počítáno s navýšením členských příspěvků (**řádek 17**.) přibližně o 8,8% tj. zhruba o 4 mil. Kč oproti očekávanému výsledku roku 2026.

ř. 18 Tržby za služby- Rozpočet vychází z předpokladu zachování obdobného počtu uzavřených partnerství jako v předchozích letech. Součástí výnosů jsou také příjmy z kvalifikací zahraničních pracovníků (cca 1,2 mil. Kč), sponzoring akcí, placených akcí a odborných analýz realizovaných jednotlivými sekcemi. Dále jsou zahrnuty výnosy z dalších zpoplatněných aktivit, seminářů a vzdělávacích akcí, a to včetně akcí určených pro nečleny.

ř. 18 Tržby z misí - souvisí s nárůstem nákladů na organizací misí

ř. 20 Výnosy z veřejných zakázek a projektů - vychází z rozpočtů jednotlivých projektů pro rok 2027

řádek 21. Úroky - Rozpočet počítá s úrokovými výnosy ze spořicích účtů a případně z krátkodobých termínovaných vkladů. Finanční investice uzavřené počátkem roku 2026 mají dlouhodobý charakter, a proto se v roce 2027 nepředpokládá jejich prodej ani realizace zisku z přecenění či jiných kapitálových výnosů.

Projekty:

NORD IV.realizace 7/2026-12/2028 (30 měsíců):

rozpočet na celkové aktivity v hodnotě 59,9 mil Kč - část 2,5 mil. Kč připadá na partnera ČMKOS, část (5%) financováno z fin. prostředků SP ČR tzn. cca 3 mil. Kč. Jinými slovy - NORD IV V konečném důsledku vygeneruje ztrátu 3 mil. Kč, resp. aktivity započteny do NORD budou hrazen i z finančních prostředků Svazu, což pro plán 2027 toto ovlivní ztrátou cca -1,5 mil. Kč, která musí být pokryta z jiných aktivit

Indikátory: 965 osob zasažených aktivitami, 204 realizovaných akcí , tvorba odborných studií, analýz, zpracování stanovisek atd. Oproti předchozímu projektu NORD III. je zahrnuto větší množství analýz (větších analýz).

Projekt NORD IV byl zahájen v červenci 2026 a bude realizován do konce roku 2028. Oproti předchozí etapě projektu došlo k významným změnám ve způsobu financování, financování partnerské části projektu i administraci projektu. Svaz obdržel v průběhá července zálohovou platbu ve výši 17 mil. Kč, která zajišťuje dostatečnou finanční likviditu pro realizaci aktivit zejména v úvodní fázi projektu.

Nový model vykazování spočívá ve zpracování monitorovacích zpráv jednou za čtyři měsíce, přičemž s každým obdobím dochází k vyúčtování skutečně vynaložených nákladů a následnému proplacení způsobilých výdajů. Významnou změnou oproti projektu NORD III je rovněž povinnost spolufinancování ve výši 5 % rozpočtu projektu z vlastních zdrojů Svazu, což bude nutné průběžně zohledňovat při řízení hospodaření organizace. Výše finančního příspěvku připadající na partnera se snížila na 4% (v předchozích etapách se jednalo o 10%)

Projekt je realizován ve spolupráci s ČMKOS jako projektovým partnerem. V současné době probíhá náběh projektových aktivit a personálního zajištění. Hlavním rizikem projektu je efektivní řízení cash-flow a průběžné sledování způsobilosti výdajů tak, aby nedocházelo k finančním korekcím nebo zvýšení podílu vlastního spolufinancování.

320 a): Pro rok 2027 máme aktuálně schválený rozpočet v obdobní výši jako pro rok 2026 cca 10 mil. Kč. Nepředpokládají se žádné změny

KOMPAS
Projekt KOMAS probíhá v souladu se schváleným plánem aktivit i rozpočtem. Svaz vystupuje v projektu jako partner ČMKOS, obdobně jako ČMKOS participuje na projektu NORD IV pro svaz. Dosavadní čerpání odpovídá harmonogramu realizace a k datu zpracování zprávy nejsou identifikována žádná významná věcná ani finanční rizika. Ve druhé polovině roku bude důraz kladen především na realizaci plánovaných klíčových aktivit a naplnění monitorovacích indikátorů projektu. Očekává se splnění projektových cílů i finančního plánu bez významných odchylek.