

SMĚRNICE č. 29 PRO ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ ORGÁNŮ DRUŽSTVA A POSKYTOVÁNÍ JINÝCH PLNĚNÍ VE PROSPĚCH TĚCHTO OSOB

Příloha k bodu č. 11 pozvánky

VSD 2024_05_30

Čl. 1

Předmět úpravy

1. Tato směrnice upravuje odměňování členů volených orgánů družstva za výkon jejich funkce pro období 2. pololetí roku po shromáždění delegátů a 1. pololetí roku následujícího (tj. 1 rok).

Čl. 2

Odměna za výkon funkce

2. Členové orgánů, kteří se přímo neúčastní provozní činnosti družstva (věnují činnosti výkonu funkce méně než 40 hodin měsíčně) mají nárok na odměnu ve výši, která vychází z rozpočtu družstva schváleného pro příslušný rok částkou:
pro představenstvo 114.000 Kč/rok,
kontrolní komise 60.000 Kč/rok.

Výše odměny za výkon funkce se pro příslušný kalendářní rok vypočte následovně:

- a) 5 členů představenstva, kteří se přímo neúčastní provozní činnosti družstva (tj. nepracují přímo v provozu správy družstva) mají nárok na odměnu, která se vypočítává následujícím způsobem:

Částka dle bodu 2. pro představenstvo dělena pěti členy představenstva (pro měsíční odměnu je nutno částku ještě podělit 12 měsíci v roce a výsledek zaokrouhlit na celé jednotky nahoru)

- b) Členové kontrolní komise mají nárok na roční odměnu vypočítanou následujícím způsobem:

50% částky podle bodu 2. se vyplátí předsedovi kontrolní komise a zbývajících 50% bude rozděleno mezi zbývajících 2 členy kontrolní komise podle účasti na provedených kontrolách, o rozdělení rozhodne předseda kontrolní komise.

3. Člen představenstva, který se přímo účastní provozní činnosti družstva a věnuje výkonu funkce průměrně alespoň 5 hodin měsíčně (člen představenstva účastníci se v tomto rozsahu provozu správy družstva):

Výše základní měsíční odměny tohoto člena se vypočte jako 5-násobek průměrné částky připadající na 1 z 5 členů představenstva (kteří jsou uvedeni v bodu 2a) a na jeden z 12 kalendářních měsíců, přičemž:

Průměrná částka připadající na 1 z 5 členů představenstva = celková odměna pro představenstvo uvedená v bodu 2. dělena 5 členy dělena 12 měsíci zaokrouhlená na celé jednotky nahoru.

4. Člen představenstva, který se přímo účastní provozní činnosti družstva průměrně alespoň 40 hodin týdně (člen představenstva vykonávající pozici vedoucí organizace nebo ředitel):

Výše základní měsíční odměny tohoto člena se vypočte jako 48-násobek průměrné částky připadající na 1 z 5 členů představenstva (kteří jsou uvedeni v bodu 2a) a na jeden z 12 kalendářních měsíců, přičemž:

Průměrná částka připadající na 1 z 5 členů představenstva = celková odměna pro představenstvo uvedená v bodu 2. dělena 5 členy dělena 12 měsíci v roce zaokrouhlená na celé jednotky nahoru.

5. Člen představenstva, který se z titulu své odbornosti přímo účastní jednorázových úkonů družstva pro zákazníky či členy družstva, má nárok na výplatu 60% smluvní ceny bez

SMĚRNICE č. 29 PRO ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ ORGÁNŮ DRUŽSTVA A POSKYTOVÁNÍ JINÝCH PLNĚNÍ VE PROSPĚCH TĚCHTO OSOB

Příloha k bodu č. 11 pozvánky

VSD 2024_05_30

DPH za tento úkon). Jedná se o činnosti, které nejsou běžnou činností družstva (např. stavební dozor).

6. Odměna je splatná dle pravidel SBD Domažlice schválených představenstvem. Pouze u člena představenstva uvedeného v bodu 4. této směrnice je splatnost stejná jako mzda/odměna u zaměstnanců družstva.

Čl. 3

Jiná plnění ve prospěch členů orgánu

Další plnění, která náleží členům orgánů, jsou konkrétně uvedena ve smlouvách o výkonu funkce.

Vzhledem k tomu, že v minulých letech platila trvale pro předsedkyni představenstva přísnější pravidla pro výplatu ročních prémie než u zaměstnanců družstva, bude rozdíl za rok 2022 a 2023 dopočten a vyplacen předsedkyni v odměně za měsíc, v němž byla tato směrnice schválena. Vyplacená částka za rok 2022 a 2023 bude za každý z těchto roků dopočtena jako rozdíl částky roční prémie vypočtené podle algoritmu stanoveného novou smlouvou o výkonu funkce platnou od roku 2024 (dosazeny však měsíční odměny příslušného roku) a částky roční prémie již vyplacené za rok 2022 a 2023.

Čl. 4

Náhrada nákladů

1. Člen orgánu má nárok na náhradu účelně vynaložených nákladů (např. poštovné, kancelářské potřeby) vzniklých při výkonu jeho funkce oproti předložení příslušného účetního dokladu.
2. Členu orgánu přísluší náhrada cestovních výdajů v souvislosti s výkonem jeho funkce, a to ve stejné výši jakou stanoví právní předpisy pro zaměstnance v pracovním poměru.

Čl. 5

Platnost směrnice

Směrnice je platná pro schválené období. Pokud není schválena nová směrnice do konce schváleného období na období bezprostředně následující (např. z důvodu pozdějšího konání shromáždění delegátů), použijí se ustanovení této směrnice i pro měsíce následující až do schválení nové směrnice.

Dojde-li touto či jakoukoli následující směrnicí k navýšení odměn, náleží členovi orgánu vyplacení rozdílu za období mezi počátkem platnosti nově schválené směrnice a koncem platnosti předchozí směrnice, a to v nejbližším možném termínu po schválení směrnice nově.

Směrnice byla schválena shromážděním delegátů SBD Domažlice dne