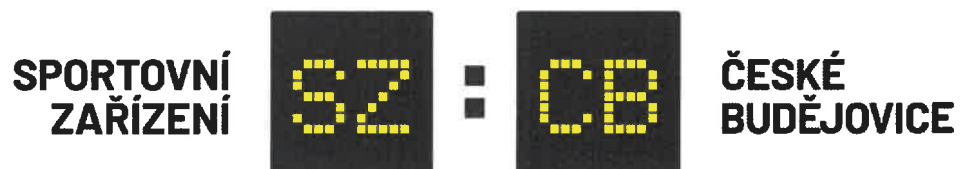


**Sportovní zařízení města České Budějovice, příspěvková organizace
F.A. Gerstnera 7/8,
370 01 České Budějovice**



Komentář k návrhu rozpočtu pro rok 2025

VÝNOSY

Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb

Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb předpokládáme ve výši 42.100 tis. Kč. Výše výnosů z prodeje vlastních výrobků a služeb je ve všech položkách rozpočtu primárně závislá na návštěvnosti sportovišť. V návrhu rozpočtu kalkulujeme s ustálením návštěvnosti a nepředpokládáme významné změny ve výnosech.

- **Výnosy z poskytování služeb plaveckého stadionu (dále jen PS) předpokládáme v celkové výši 22.600 tis. Kč.** Jedná se tak o nárůst výnosů o 2.300 tis. Kč oproti návrhu rozpočtu na rok 2024. Nárůst výnosů předpokládáme díky ustálení návštěvnosti a vývoji výnosů v letní sezóně. Současně přetrvává podpora dětských kategorií sportovních klubů. Ze strany zřizovatele došlo k podpoře dětských kategorií sportovních klubů v podobě 50% snížení ceníkových cen pronájmů sportovišť.
- **Výnosy z poskytování služeb sauny předpokládáme ve výši 5.050 tis. Kč.** Významný vliv na návštěvnosti sauny však mají vždy klimatické podmínky, pro návrh rozpočtu předpokládáme ustálení návštěvnosti na obvyklé hodnoty.
- **Výnosy z poskytování služeb letní plovárny předpokládáme ve výši 3.050 tis. Kč.** Výnosy letní plovárny jsou zásadně závislé na klimatických podmínkách. Výši výnosů tak pro návrh rozpočtu odhadujeme na základě průměrných hodnot předešlých období.
- **Výnosy z poskytování služeb sportovní haly (dále jen SH) předpokládáme v celkové výši 3.100 tis. Kč.** Předpokládáme vyšší výnosy o 500 tis. Kč než v návrhu rozpočtu na rok 2024 a to i přes to, že došlo ze strany zřizovatele k podpoře dětských kategorií sportovních klubů v podobě 50% snížení ceníkových cen pronájmů sportovišť. Výnosy z poskytování služeb sportovní haly jsou tvořeny výnosy za pronájem hrací plochy, lehkooatletického koridoru, posilovny a stolů pro stolní tenis.
- **Výnosy z poskytování služeb zimního stadionu (dále jen ZS) předpokládáme v celkové výši 8.300 tis. Kč,** jedná se tak v podstatě o srovnatelné výnosy jako plánované výnosy na rok 2024. Jedná se o výnosy za užívání ledových ploch obou hal zimního stadionu pro sportovní účely.

Výnosy z pronájmu

Výnosy z pronájmů ostatních nemovitostí a jejich částí předpokládáme v celkové výši 4.170 tis. Kč.

- **Výnosy z pronájmů PS – 1.200 tis. Kč** – jedná se o výnosy z pronájmů nebytových prostor od nájemců kadeřnictví, kanceláří, bufetu a reklamních ploch na PS.
- **Výnosy z pronájmů SH – 340 tis. Kč** – jedná se o výnosy za pronájem šaten, restaurace, kanceláří a reklamních ploch ve SH (200 tis. Kč) a kulturní akce (140 tis. Kč). Předpokládáme stejné výnosy jako v předešlých letech, záleží však především na tom, kolik se podaří zajistit kulturních akcí.
- **Výnosy z pronájmů ZS – 2.630 tis. Kč** – jedná se o výnosy za pronájem restaurace, bufetů, šaten, sauny, VIP boxů, parkoviště, kanceláří a reklamních ploch na ZS (1.230 tis. Kč) a výnosy z pronájmů ZS pro pořádání kulturních akcí (1.400 tis. Kč). U výnosů z pronájmů ZS pro pořádání kulturních akcí však závisí především na počtu zajištěných kulturních akcí.

Čerpání fondů

- **Použití investičního fondu** – fond investic bude sloužit k financování údržby a oprav majetku a je vytvořen z odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku za rok 2025 provedených dle zřizovatelem schváleného odpisového plánu.

Úroky

- Výnosy jsou určeny dle zůstatků finančních prostředků na bankovních účtech a dle výše úrokové sazby, stanovené Českou spořitelnou a.s.; předpokládáme 100 tis. Kč.

Ostatní výnosy

- Jsou tvořeny především plněním pojišťoven za pojistné události, náhrady za způsobené škody a další.

NÁKLADY

Spotřeba materiálu

Vzhledem k významnému nárůstu cen materiálu je nezbytné navýšit položku spotřeby materiálu. Předpokládáme, že i přes realizaci úsporných opatření bude potřeba navýšit položku spotřeby materiálu o 450 tis. Kč.

- Léky a zdravotnický materiál; jedná se o nezbytné dovybavení příručních lékárníček na sportovištích za materiál, který byl spotřebován nebo překročil datum expirace (22 tis. Kč),
- nákup odborné literatury pro rozšiřování znalostí zaměstnanců (10 tis. Kč),
- nákup pohonných hmot pro služební vozidla a techniku, propanu pro pohon rolby a olejů pro kompresory chladicího zařízení (120 tis. Kč),
- spotřeba materiálu v podobě údržby klíčového systému a jeho obměně (70 tis. Kč),
- vodoinstalační materiál (350 tis. Kč),
- malířské a natěračské potřeby (80 tis. Kč),
- hutní výrobky, spojovací materiál, nářadí a kování (150 tis. Kč),
- čisticí a hygienické prostředky (1.430 tis. Kč),
- výměna elektrod defibrilátorů (30 tis. Kč),
- materiál pro odbavovací systém na PS (350 tis. Kč); čipové náramky jsou následně prodávány, proto se část této položky následně promítne i ve výnosové části rozpočtu,
- topné spirály do saunových kamen (50 tis. Kč),
- elektromateriál (450 tis. Kč),
- chemie pro technologie PS a ZS (400 tis. Kč),
- kancelářské potřeby (60 tis. Kč),
- tonery (75 tis. Kč),
- nářadí a nástroje pro údržbu, drobný materiál pro opravy (DHM do limitu), (60 tis. Kč),
- skla a plexiskla do mantinelů ZS (80 tis. Kč),
- materiál na opravu sportovního vybavení, materiál pro opravy technologií (čerpadla, ložiska, filtry, klapky, servopohony, ventily, motory a další nezbytný materiál pro údržbu sportovišť), (480 tis. Kč),
- ochranné pomůcky, povinné vybavení zaměstnanců ochrannými pracovními prostředky (183 tis. Kč).

Celkem spotřeba materiálu 4.450 tis. Kč

Spotřeba energie

Vývoj spotřeby energií je vždy primárně závislý na klimatu v daném roce a na délce provozů jednotlivých sportovišť. Při plánování nákladů v souvislosti se změnami cen na elektrickou energii vycházíme z podkladů poskytnutých zřizovatelem. Současně nepředpokládáme další navýšení nákladů na energie v souvislosti s růstem cen tepelné energie a vody. Při plánování spotřeb vycházíme ze skutečností předešlých let. V průběhu let 2023 a 2024 docházelo průběžně k navýšování cen energií. Díky realizovaným úsporám však předpokládáme, že budeme schopni tento nárůst nákladů pokrýt z vlastních prostředků.

Celkem spotřeba energie 40.600 tis. Kč.

Opravy a udržování – 20.641 tis. Kč

Opravy a udržování – běžné – 6.000 tis. Kč. Jedná se o opravy a údržbu technologického a strojního zařízení všech sportovišť, opravy staveb, opravy sportovního nářadí, dopravních prostředků a dalšího zařízení a budov. V posledních letech došlo ke skokovému navýšení cen v této oblasti, a to jak v oblasti stavebních prací, servisních úkonů, ale i v oblasti materiálního zajištění oprav.

Opravy a udržování – mimořádné – 14.641 tis. Kč

Oprava VZT zimního stadionu II. Etapa (2 420 tis. Kč),
oprava šatny šaten zimního stadionu (1 573 tis. Kč),
oprava skladovacího prostoru PS (1 210 tis. Kč),
oprava VZT dětského bazénu (5 808 tis. Kč),
oprava šaten sportovní haly (1 210 tis. Kč),
oprava rozvodu topení sportovní haly (2 420 tis. Kč).

Cestovné – 20 tis. Kč.

- jedná se o náklady na služební cesty zaměstnanců sportovních zařízení.

Ostatní služby

- Náklady za telekomunikační služby, paušální platby a telefonní ústředny (200 tis. Kč);
- nájemné za tlakové lahve na technické a motorové plyny (80 tis. Kč);
- zajištění odborné způsobilosti zaměstnanců, proškolení požární ochrany, bezpečnosti práce, zacházení s nebezpečnými látkami, obsluhy a údržby elektrických a plynových zařízení, tlakových nádob, školení, doškolení a přezkoušení plavčků, přezkoušení řidičů motorových vozidel (290 tis. Kč);
- pravidelné povinné revize tlakových nádob, chemických obleků, měření a regulace, výtahů, strojního chlazení, elektrospotřebičů, systému EZS, požárních klapek, vzduchotechniky, NH₃ zařízení, vysokozdvizných zařízení a kladkových strojů, tělocvičného nářadí, posuvných vrat rolbovny, povinné revize střech atd. (870 tis. Kč);
- ostraha – jedná se o ostrahu plaveckého stadionu, sportovní haly, zimního stadionu, ostrahu při veřejném bruslení a ostrahu v rámci akce „Náš plácek“. Roční náklady na ostrahu areálu se tak navýšily na 6.750 tis. Kč.
- úklid objektů dodavatelským způsobem (2.500 tis. Kč);
- rozbory vzorků vody plaveckého stadionu a sauny (320 tis. Kč);
- stočné (1.800 tis. Kč);
- odvoz komunálního odpadu ze všech sportovišť a likvidace nebezpečného odpadu (650 tis. Kč);
- údržba zeleně na všech sportovištích (450tis. Kč);
- odečty měřidel (50 tis. Kč);
- požární dohled, zajištění požární ochrany (200 tis. Kč);
- služby pro přípravu a zajištění sportovních, kulturních a společenských akcí (360 tis. Kč);
- obsluha audio a video zařízení (650 tis. Kč);
- pronájem kopírovacích strojů (90 tis. Kč);
- právní a daňové poradenství (210 tis. Kč);
- úhrada závazků dle smlouvy o systému odvodnění, vytápění a závlahy hrací plochy fotbalového stadionu s jeho následnou koupí (485 tis. Kč);
- nákup ostatních služeb – obstaravatelská odměna SK Dynamo České Budějovice, a. s. – prostředky určené pro zajištění provozu a údržby fotbalového stadionu na Střeleckém ostrově (5.400 tis. Kč);
- nájemné TJ OREL (90 tis. Kč);
- servisní zásahy na technologiích (1.880 tis. Kč);
- softwarové služby, včetně IT smlouvy se zřizovatelem na správu IT, správa e-shopu, správa a servis multimediálního zobrazovacího zařízení (kostky), správa odbavovacího systému na PS, úpravy webových stránek atd. (800 tis. Kč);
- praní prádla (620 tis. Kč);
- poplatky společnosti Pluxee za zprostředkovatelskou službu (70 tis. Kč);
- zpracování rozpočtů, výkazů výměr, technických a autorských dozorů a další nezbytné služby spojené se zajištěním oprav (2.520 tis. Kč);
- přepravní služby, bankovní poplatky, televizní a rozhlasové poplatky, odhady majetku, zdravotnická a pořadatelská služba při veřejném bruslení, zajištění akcí pro návštěvníky, převinování elektromotorů, elektroserwis, servis kamerových systémů, poštovní, úhrada za služby poskytovatelům odbavovacích systémů, čištění potrubí, zajištění BOZP, bankovní poplatky, úhrada daní a poplatků (1.195 tis. Kč).

Celkem za ostatní služby (28.530 tis. Kč).

Mzdy a náklady za dočasnou pracovní neschopnost jsou plánovány ve výši 26.693 tis. Kč a jedná se o mzdy a náhrady mzdy pro zaměstnance v hlavním pracovním poměru včetně příplatků, odměn, přesčasů atd. Tyto náklady tvoří významný podíl na celkových nákladech organizace. V průběhu roku 2024 došlo v souvislosti se snahou o zajištění obsazení pracovních pozic k plošnému navýšení mezd všech zaměstnanců sportovišť a současně k úpravám v personálním obsazení. Současně dojde v roce 2025 k navýšení mzdových nákladů v souvislosti s vyplácením mzdových benefitů vyplývajících z kolektivní smlouvy.

Ostatní osobní náklady jsou plánovány ve výši 1.900 tis. Kč – Jedná se o náklady na dohody o provedení práce a dohody o pracovní činnosti. Příspěvková organizace na tyto dohody zaměstnává zaměstnance k pokrytí směn, které nejsou obsazeny stálými zaměstnanci. Náklady na tuto položku bylo nezbytné navýšit v důsledku obtížného obsazování těchto pozic.

Zákonné sociální pojištění – jedná se o zákonné sociální a zdravotní pojištění v zákonných výších dle výše mezd.

Jiné sociální pojištění – úhrada povinného úrazového pojištění zaměstnanců.

Zákonné sociální náklady

- **příspěvek na stravování** – jeho výše je závislá na rozvržení směn zaměstnanců v daném roce;
- **příděl do FKSP** – příspěvková organizace tvoří fond kulturních a sociálních potřeb ve výši 1 %, a to na vrub nákladů příspěvkové organizace z ročního objemu nákladů na mzdy, náhrady mzdy a odměny za pracovní pohotovost, na odměny a ostatní plnění za vykonanou práci.

Odpisy dlouhodobého majetku – odpisy hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku budou provedeny dle zřizovatelem schváleného odpisového plánu.

Náklady z dlouhodobého majetku (1.500 tis. Kč) – vybavení sportovišť sportovním nářadím a vybavením (160 tis. Kč), vybavení sportovišť nábytkem v podobě skříněk na plaveckém a zimním stadionu a hráčských lavic na sportovní hale (1.000 tis. Kč), pořízení pracovního nářadí pro úklid a údržbu sportovišť (80 tis. Kč), obměna hardware (180 tis. Kč) a další drobný dlouhodobý hmotný majetek (80 tis. Kč).

Ostatní náklady – členské příspěvky APR, ABAS, SZS, pojištění odpovědnosti z provozu motorových vozidel na pozemních komunikacích, pojištění odpovědnosti za škodu, ostatní náklady z činnosti.

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

Příspěvková organizace plánuje realizovat tyto investiční akce:

- Klimatizace kanceláře ZS (424 tis. Kč),
- výměna služebního vozu (1.089 tis. Kč),
- vytvoření šatny pro ZTP (4.235 tis. Kč),
- vytvoření stanoviště plavčíka (3.025 tis. Kč),
- vybavení prostoru sauny parní komorou (847 tis. Kč),
- pořízení podvodního vysavače (847 tis. Kč),
- vytvoření zázemí pro sportovní přípravu hráčů v prostorách zimního stadionu (6.050 tis. Kč),
- vytvoření šatny A týmu v prostoru sportovní haly (6.050 tis. Kč).

V Českých Budějovicích dne 27.09.2024


Ing. Jan Velikovský, MBA
ředitel PO

NÁVRH ROZPOČTU PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ - ROK 2025

Organizace:

Odpovědné místo:

 příspěvek MM
 dotace z jiných zdrojů

 položka 5331
 položka 5336

Věcný obsah	Skutečnost 2023 (Zřizovatel+D Č+Ostatní zdroje)	SR 2024 (Zřizovatel+ DČ+Ostatní zdroje)	UR 2024 (Zřizovatel+D Č+Ostatní zdroje)	Návrh rozpočtu 2025				
	Celkem	Celkem	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem zřizovatel	Dotace z jiných zdrojů	Rozpočet celkem
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Náklady:								
Spotřeba materiálu	4 892,82	4 000,00	4 000,00	4 300,00	150,00	4 450,00		4 450
Spotřeba energie	34 617,63	40 200,00	40 200,00	40 100,00	500,00	40 600,00		40 600
Opravy a udržování	31 862,97	13 960,00	17 230,00	20 341,00	300,00	20 641,00		20 641
Cestovné	5,30	20,00	20,00	20,00		20,00		20
Ostatní služby	22 185,95	23 780,00	25 730,00	28 330,00	200,00	28 530,00		28 530
Mzdy a náhrady za dočas.prac.neschopn.	24 449,45	23 584,00	24 314,00	25 309,00	1 384,00	26 693,00		26 693
Ostatní osobní náklady	1 642,26	1 750,00	1 750,00	1 900,00		1 900,00		1 900
Zákonné sociální pojištění	8 428,80	8 686,00	8 906,00	9 250,00	470,00	9 720,00		9 720
Jiné sociální pojištění	104,89	140,00	140,00	150,00		150,00		150
Zákonné sociální náklady	1 343,96	1 150,00	1 150,00	1 250,00		1 250,00		1 250
Odpisy dlouhodobého majetku	18 042,03	18 064,00	18 064,00	22 363,00		22 363,00		22 363
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	850,07	1 250,00	2 450,00	1 500,00		1 500,00		1 500
Ostatní náklady	213,28	295,00	295,00	300,00		300,00		300
Náklady celkem:	148 639,40	136 879,00	144 249,00	155 113,00	3 004,00	158 117,00		158 117
Výnosy:								
Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb	45 336,70	40 050,00	40 050,00	42 050	50	42 100	x	42 100
Výnosy z prodeje služeb						0	x	0
Výnosy z pronájmu	3 630,36	3 870,00	3 870,00	670	3 500	4 170	x	4 170
Čerpání fondů - použití fondu investic	7 173,73	1 658,00	4 288,00	15 841		15 841	x	15 841
Čerpání fondů - použití rezervního fondu		0,00	0,00			0	x	0
Čerpání fondů - použití fondu odměn		0,00	0,00			0	x	0
Úroky	75,07	100,00	100,00	100		100	x	100
Ostatní výnosy	34,37	200,00	200,00	100		100	x	100
Výnosy odpovídající výši odpisů dl.majetku pořiz. zcela nebo zčásti z invest. transferu	1 100,10	1 101,00	1 101,00	1 101		1 101	x	1 101
Dotace				x	x	x		0
Výnosy celkem:	57 350,34	46 979	49 609,00	59 862	3 550	63 412	0	63 412
Výnosy z provozu celkem:	57 350,34	46 979	49 609,00	59 862	3 550	63 412	0	63 412
Náklady na provoz celkem:	148 639,40	136 879	144 249,00	155 113	3 004	158 117	0	158 117
Příspěvek na provoz od zřizovatele	91 345,00	89 900	94 640,00	x	x	x	x	94 705

Výsledek hospodaření 55,94 0 0

Dotace

Dotace

Dotace

Dotace ostatní

Dotace celkem

0,00 0 0,00

0

Doplnková činnost Náklady

3 196,00 2 879 2 879

Doplnková činnost Výnosy

2 964 3 250 3 250

Výsledek hospodaření z DČ

-232,00 371,00 371,00

Rozpis oprav a udržování:

Oprava VZT zimního stadionu II. Etapa 2 420,00

Oprava šaten zimního stadionu 1 573,00

Oprava skladovacího prostoru PS 1 210,00

Oprava VZT dětského bazénu 5 808,00

Oprava šaten sportovní haly 1 210,00

Oprava rozvodu topení sportovní haly 2 420,00

Kapitálové výdaje

Klimatizace kanceláře ZS 424,00

Výměna služebního vozu 1 089,00

Vytvoření šatny pro ZTP 4 235,00

Vytvoření stanoviště plavčíka 3 025,00

Vybavení prostoru sauny parní komorou 847,00

Pořízení podvodního vysavače 847,00

Vytvoření zázemí pro sportovní přípravu hráčů 6 050,00

Vytvoření šatny A týmu v prostoru sportovní ha 6 050,00