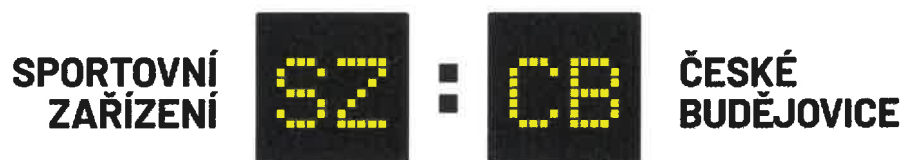


Sportovní zařízení města České Budějovice, příspěvková organizace
F. A. Gerstnera 7/8,
370 01 České Budějovice



Střednědobý výhled rozpočtu

(Rok 2026, 2027, 2028)

Sportovní zařízení města České Budějovice, příspěvková organizace - OM 250

VÝNOSY

Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb

Uvedené výnosy vycházejí z rozpočtu pro rok 2024, který nekalkuluje se změnou ceníků služeb v roce 2025. Návrh tak předpokládá pouze minimální navýšení výnosů z prodeje vlastních výrobků a služeb v roce 2025. Ze strany zřizovatele došlo k podpoře dětských kategorií sportovních klubů v podobě 50% snížení ceníkových cen pronájmů sportovišť. S průběžným navyšováním výnosů je počítáno v ostatních letech, přičemž by se mělo jednat o dílčí úpravy v cenících služeb a v roce 2027 úpravu ceníků všech sportovišť.

- **Výnosy z poskytování služeb plaveckého stadionu (dále jen PS).** Jedná se o výnosy z prodeje jednorázového vstupného na plavecký stadion, předplatného abonentních účtů a vyhrazeného užívání bazénů.
- **Výnosy z poskytování služeb sauny.** V návštěvnosti sauny stále sledujeme progresivní vývoj, tento je však omezen kapacitními možnostmi zařízení. Dále proto nepředpokládáme významně rostoucí výnosy.
- **Výnosy z poskytování služeb letní plovárny.** Tyto výnosy jsou nejvíce závislé na klimatických podmínkách a jejich výši odhadujeme na základě předešlých období. Na základě těchto výkyvů ponecháváme rozpočtované výnosy v průměrné výši předešlých let.
- **Výnosy z poskytování služeb sportovní haly (dále jen SH).** Jedná se o výnosy za užívání hracích ploch, lehkooatletického koridoru a posilovny a stolního tenisu, a to jak jednorázovými návštěvníky, tak sportovními spolky.
- **Výnosy z poskytování služeb zimního stadionu (dále jen ZS).** Jedná se o výnosy za užívání ledových ploch obou hal zimního stadionu pro sportovní účely.

V posledních letech došlo k ustálení obsazenosti ledových ploch zimního stadionu, výnosy jsou však zásadně závislé na rozložení jednotlivých skupin odběratelů.

Výnosy z pronájmů

Výnosy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí

- **Výnosy z pronájmů PS** – jedná se o výnosy z pronájmů nebytových prostor od nájemců kadeřnictví, kancelářů, bufetu a reklamních ploch na PS.
Meziročně nedochází k výrazným změnám dlouhodobých smluvních vztahů, proto předpokládáme stejné výnosy jako v předešlých letech.
- **Výnosy z pronájmů SH** – jedná se o výnosy za pronájem šaten, restaurace, kancelářů a reklamních ploch ve SH a kulturní akce. Předpokládáme stejné výnosy jako v předešlých letech, záleží však především na tom, kolik bude realizováno kulturních akcí.
- **Výnosy z pronájmů ZS** – jedná se o výnosy za pronájem restaurace, bufetů, šaten, sauny, VIP boxů, parkoviště, kancelářů a reklamních ploch na ZS a výnosy z pronájmů ZS pro pořádání kulturních akcí. Výhled počítá s průběžným navyšováním cen za pronájmy zimního stadionu pro kulturní akce.

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. Odpisy se provádí 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.

Ostatní výnosy

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

NÁKLADY

Spotřeba materiálu

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

Spotřeba energie

Předpoklad nákladů na energie je kalkulován na základě informací ze strany zřizovatele. Jedná se o informace poskytnuté do doby sestavení střednědobého výhledu. Vzhledem k velmi obtížné predikci vývoje v oblasti energií počítáme s mírným navýšením nákladů na energie v následujících letech.

Opravy a udržování – (opravy jsou z větší části financované z fondu investic)

- **Opravy a udržování – 2026** – 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 roce 2026 je potřeba počítat s vyššími náklady na následující opravy:
FS – plánována oprava střechy tribuny západ, výměna travního koberce a systému zavlažování,
ZS – opravy stropu haly I.LP, oprava mantinelů II.LP, oprava šaten,
PS – oprava střechy hlavního vstupu, výměna oken hlavní haly,
SH – oprava šaten, oprava VZT, výměna oken
- **Opravy a udržování – 2027** – 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 roce 2027 jsou plánovány následující opravy:
FS – náhrada zdrojů světla hlavní osvětlení, oprava pochozích stupňů tribun,

PS – oprava dlažby vnitřního bazénu,
SH – oprava hlediště, oprava šaten

- **Opravy a udržování – 2028** – 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 roce 2028 jsou plánovány následující opravy:
PS – oprava střechy hlavní haly, výměna šatních skříněk

Cestovné

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

Ostatní služby

- Náklady za telekomunikační služby, paušální platby a telefonní ústředny,
- nájemné za tlakové lahve na technické a motorové plyny,
- 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,
- pravidelné povinné revize tlakových nádob, chemických obleků, měření a regulace, výtahů, strojního chlazení, elektrospotřebičů, systému EZS, požárních klapek, vzduchotechniky, NH₃ zařízení, vysokozdvíhových zařízení a kladkových strojů, tělocvičného nářadí, posuvných vrat rolbovny, povinné revize střech atd.
- ostraha objektů dodavatelským způsobem (jedná se o zajištění ostrahy plaveckého a zimního stadionu a sportovní haly),
- úklid objektů dodavatelským způsobem, jedná se především o úklidy po zápasech a kulturních akcích a sezónní úklidy na ZS,
- rozборы vzorků vody plaveckého stadionu a sauny,
- stočné,
- odvoz komunálního odpadu ze všech sportovišť a likvidace nebezpečného odpadu,
- údržba zeleně na všech sportovištích,
- odečty měřidel,
- požární dohled, zajištění požární ochrany,
- služby pro přípravu a zajištění sportovních, kulturních a společenských akcí,
- obsluha audio a video zařízení,
- pronájem kopírovacích strojů,
- právní a daňové poradenství,
- provize e-vstupenky prostřednictvím CB systém,
- úhrada závazků dle smlouvy o systému odvodnění, vytápění a závlahy hrací plochy fotbalového stadionu s jeho následnou koupí,
- nákup ostatních služeb - obstaratelská odměna SK Dynamo České Budějovice, a. s. – prostředky určené pro zajištění provozu a údržby fotbalového stadionu na Střeleckém ostrově,
- nájemné TJ OREL,
- servisní zásahy na technologiích,
- softwarové služby, včetně IT smlouvy se zřizovatelem na správu IT, správa a servis multimediálního zobrazovacího zařízení (kostky), úpravy webových stránek atd.,
- praní prádla,
- poplatky společnosti Pluxee za zprostředkovatelskou službu,
- zpracování rozpočtů, výkazů výměr, technických a autorských dozorů a další nezbytné služby spojené se zajištěním oprav,
- přepravní služby, bankovní poplatky, televizní a rozhlasové poplatky, odhady majetku, zdravotnická a pořadatelská služba při veřejném bruslení, zajištění akcí pro návštěvníky, převinování elektromotorů, elektroservis, servis kamerových systémů, poštovné, úhrada CB systému za poskytované služby, čištění potrubí, zajištění BOZP, bankovní poplatky, úhrada daní a poplatků.

Mzdy a náklady za dočasnou pracovní neschopnost - 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.

Ostatní osobní náklady - jedná se o mzdy pro zaměstnance zaměstnané na základě dohod o provedení práce a dohod o provedení činnosti.

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 – vybavení sportovišť sportovním nářadím a vybavením pro sport. Vybavení sportovišť nábytkem, nákup pracovního nářadí pro údržbu a úklid sportovišť, obměna hardware a dalšího dlouhodobého hmotného majetku.

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 (financováno z fondu investic):

- Plánované investice 2026:

ZS – projektová dokumentace k plánované modernizaci a rozšíření,

PS – společná parní komora u vnitřního bazénu, vybudování brouzdaliště u dětského bazénu, výměna skluzavky na LP za tobogány, zavedení samoobslužného odbavovacího systému, vybudování vstupu letní plovárny, oprava skokanského můstku,

SH – úprava prostoru vestibulu

- Plánované investice 2027:

ZS – pořízení rolby pro l.ledovou plochu,

PS – vybudování brouzdaliště na letní plovárně

- Plánované investice 2028:

modernizace a přístavba zimního stadionu I. Etapa

Upozornění:

V uvedeném období může dojít k významným změnám, v současné době se projednávají například tyto akce:

- **oprava střechy plaveckého stadionu, modernizace a přístavba zimního stadionu.** Tyto akce by obnášely dočasné uzavření sportovišť a nájemních prostor v těchto sportovištích a následně by významně ovlivnily rozpočet organizace a to jak ve výnosové tak nákladové části rozpočtu.

Vzhledem k tomu, že tyto akce jsou zatím pouze v režimu plánování a o jejich realizaci doposud nebylo rozhodnuto, jsou náklady a výnosy uvedené ve střednědobém výhledu plánovány v běžném režimu, tedy za nezměněného provozu všech sportovišť.

V Českých Budějovicích dne 25.10.2024

Ing. Jan Velikovsky, MBA
ředitel

Název PO: **STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU NA ROKY 2026 - 2028**

OM:

Věcný obsah	Návrh rozpočtu 2025				Výhled na rok 2026				Výhled na rok 2027				Výhled na rok 2028			
	Hlavní činnost		Celkem zřizovatel		Hlavní činnost		Celkem zřizovatel		Hlavní činnost		Celkem zřizovatel		Hlavní činnost		Celkem zřizovatel	
	tis. Kč	DPČ tis. Kč	tis. Kč	DPČ tis. Kč	tis. Kč	DPČ tis. Kč	tis. Kč	DPČ tis. Kč	tis. Kč	DPČ tis. Kč	tis. Kč	DPČ tis. Kč	tis. Kč	DPČ tis. Kč	tis. Kč	DPČ tis. Kč
Náklady:																
Spotřeba materiálu	4 300,00	150,00	4 450,00	4 400,00	200,00	4 600,00	4 450,00	230,00	4 680,00	4 500,00	240,00	4 740,00	4 500,00	240,00	4 740,00	0,00
Spotřeba potravin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spotřeba energie	40 100,00	500,00	40 600,00	40 500,00	600,00	41 100,00	42 000,00	650,00	42 650,00	43 000,00	600,00	43 600,00	43 000,00	600,00	43 600,00	0,00
Opravy a udržování	22 841,00	300,00	23 141,00	48 600,00	400,00	49 000,00	34 050,00	450,00	34 500,00	26 550,00	500,00	27 050,00	26 550,00	500,00	27 050,00	0,00
Cestovné	20,00	0,00	20,00	25,00	0,00	25,00	28,00	0,00	28,00	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00
Ostatní služby	28 330,00	200,00	28 530,00	28 500,00	350,00	28 850,00	26 700,00	400,00	27 100,00	29 500,00	450,00	29 950,00	29 500,00	450,00	29 950,00	0,00
Mzdy a náhrady za dočas. pracov. neschopnos	25 309,00	1 384,00	26 693,00	25 600,00	1 430,00	27 030,00	27 000,00	1 600,00	28 600,00	27 500,00	1 700,00	29 200,00	27 500,00	1 700,00	29 200,00	0,00
Ostatní osobní náklady	1 900,00	0,00	1 900,00	2 000,00	0,00	2 000,00	9 300,00	2 200,00	9 500,00	10 132,00	0,00	10 132,00	10 132,00	0,00	10 132,00	0,00
Zákonné sociální pojištění	150,00	0,00	150,00	160,00	0,00	160,00	200,00	0,00	200,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00
Jiné sociální pojištění	1 250,00	0,00	1 250,00	1 300,00	0,00	1 300,00	1 350,00	0,00	1 350,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
Zákonné sociální náklady	22 363,00	0,00	22 363,00	22 400,00	0,00	22 400,00	22 500,00	0,00	22 500,00	22 600,00	0,00	22 600,00	22 600,00	0,00	22 600,00	0,00
Odpisy dlouhodobého majetku	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 600,00	0,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00
Ostatní náklady	157 613,00	3 004,00	160 617,00	184 675,00	3 470,00	188 145,00	174 308,00	3 880,00	178 188,00	169 762,00	4 068,00	173 830,00	169 762,00	4 068,00	173 830,00	0,00
Výnosy:																
Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb	42 050,00	50,00	42 100,00	42 100,00	0,00	42 100,00	45 000,00	100,00	45 100,00	45 000,00	120,00	45 120,00	45 000,00	120,00	45 120,00	0,00
Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výnosy z pronájmu	670,00	3 500,00	4 170,00	700,00	3 600,00	4 300,00	720,00	3 950,00	4 670,00	730,00	4 100,00	4 830,00	730,00	4 100,00	4 830,00	0,00
Čerpání fondů - použití fondu investic	18 341,00	0,00	18 341,00	21 200,00	0,00	21 200,00	21 300,00	0,00	21 300,00	21 400,00	0,00	21 400,00	21 400,00	0,00	21 400,00	0,00
Čerpání fondů - použití rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Čerpání fondů - použití fondu odměn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úroky	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	120,00	0,00	120,00	120,00	0,00	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00
Ostatní výnosy	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00
Výnosy odpovídající výši nřpisu dl majetku pñizeného zcela nebo zčásti z invest.transferu	1 101,00	0,00	1 101,00	1 101,00	0,00	1 101,00	1 101,00	0,00	1 101,00	1 101,00	0,00	1 101,00	1 101,00	0,00	1 101,00	0,00
Výnosy celkem:	62 362,00	3 550,00	65 912,00	65 301,00	3 650,00	68 951,00	68 391,00	4 050,00	72 441,00	68 501,00	4 220,00	72 721,00	72 441,00	4 220,00	72 721,00	0,00
Přispěvek na provoz (náklady - výnosy)	95 251,00	-546,00	94 705,00	119 374,00	-180,00	119 194,00	105 917,00	-170,00	105 747,00	101 261,00	-152,00	101 109,00	101 261,00	-152,00	101 109,00	0,00

	2026	2027	2028
Opravy a udržování	48 600	49 000	50 820
Běžné opravy	6 880	7 280	4 235
	4 230	4 230	4 235
Výměna travního koberce a systému zavlažování FS	8 470	8 470	5 445
Oprava stropu haly I. LP ZS	5 445	5 445	5 445
Oprava mantinelů II. LP ZS	3 630	3 630	3 630
Oprava střechy haly PS	3 630	3 630	3 630
Výměna oken hlavní haly PS	3 630	3 630	3 630
Oprava stěn SH	1 815	1 815	1 815
Oprava VZT SH	4 840	4 840	4 840
Výměna oken SH	2 420	2 420	2 420
Investice:	50 820	50 820	50 820
PD - modernizace a rozšíření ZS	4 235	4 235	4 235
Společná pam. komora (vnitřní bazén) PS	5 445	5 445	5 445
Výbudování brouzdaliště dětský bazén PS	5 445	5 445	5 445
Výměna skizavky LP za tobogány PS	12 100	12 100	12 100
Samostatný odbavovací systém PS	2 420	2 420	2 420
Výbudování vstupu LP PS	4 840	4 840	4 840
Oprava skokanský můstek PS	12 100	12 100	12 100
Úprava prostoru vestibulu SH	4 235	4 235	4 235
Opravy a udržování	48 600	49 000	50 820
Běžné opravy	6 880	7 280	4 235
Náhrada zdrojů světla hlavní osvětlení FS	4 230	4 230	4 230
Oprava pochozích stupňů tribun FS	8 470	8 470	5 445
Oprava dlažby vnitřního bazénu PS	5 445	5 445	5 445
Oprava hlediště SH	3 630	3 630	3 630
Oprava šáten SH	3 630	3 630	3 630
Investice:	50 820	50 820	50 820
Pořízení rolny pro I. LP ZS	1 815	1 815	1 815
Výbudování brouzdaliště letní plovárna PS	4 840	4 840	4 840
Opravy a udržování	48 600	49 000	50 820
Běžné opravy	6 880	7 280	4 235
Oprava střechy hlavní haly PS	3 630	3 630	3 630
Šatní skříňky PS	2 420	2 420	2 420
Investice:	50 820	50 820	50 820
Modernizace a přístavba I. Etapa ZS	4 235	4 235	4 235

podpis ředitelky/le