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

SPORTOVNÍ ČINNOST
Komentář k návrhu rozpočtu pro rok 2026

VÝNOSY

Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb

Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb předpokládáme ve výši 47.946 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 s novými ceníky sportovišť platnými od 1.9.2025.

- **Výnosy z poskytování služeb plaveckého stadionu (dále jen PS) předpokládáme v celkové výši 24.509 tis. Kč**. Jedná se tak o nárůst výnosů o 1.900 tis. Kč oproti návrhu rozpočtu na rok 2025. Nárůst výnosů předpokládáme díky schválenému navýšení ceníků sportoviště, 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 6.597 tis. Kč**. Jedná se tak o nárůst výnosů o 1.147 tis. Kč oproti návrhu rozpočtu na rok 2025. Nárůst výnosů předpokládáme díky navýšení ceníků. 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 3.952 tis. Kč**. Jedná se tak o nárůst výnosů o 902 tis. Kč oproti návrhu rozpočtu na rok 2025. Nárůst výnosů předpokládáme díky schválenému navýšení ceníků. Výnosy letní plovárny jsou avšak zásadně závislé na klimatických podmínkách.
- **Výnosy z poskytování služeb sportovní haly (dále jen SH) předpokládáme v celkové výši 3.700 tis. Kč.** Předpokládáme vyšší výnosy o 600 tis. Kč než v návrhu rozpočtu na rok 2025 a to i přesto, že stále trvá, ze strany zřizovatele, podpora 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, lehkoatletického koridoru, posilovny a stolů pro stolní tenis, kde došlo k navýšení ceníků pro rok 2026.
- **Výnosy z poskytování služeb zimního stadionu (dále jen ZS) předpokládáme v celkové výši 9.188 tis. Kč**. Předpokládáme vyšší výnosy o 888 tis. Kč než v návrhu rozpočtu na rok 2025 a to i přesto, že stále trvá, ze strany zřizovatele, podpora dětských kategorií sportovních klubů v podobě 50% snížení ceníkových cen pronájmů sportovišť. 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 4.300 tis. Kč.

- **Výnosy z pronájmů PS – 1.045 tis. Kč** – jedná se o výnosy z pronájmů nebytových prostor od nájemců kadeřnictví, kanceláří, bufetu a reklamních ploch na PS.
- **Výnosy z pronájmů SH – 309 tis. Kč** – jedná se o výnosy za pronájem šaten, restaurace, kanceláří, reklamních ploch a kulturních akcí ve SH. Předpokládáme v podstatě stejné výnosy jako v předešlých letech, záleží však především na tom, kolik se podaří zajistit kulturních akcí.
- **Výnosy z pronájmů ZS** – **2.946 tis. Kč** – jedná se o výnosy za pronájem restaurace, bufetů, šaten, sauny, VIP boxů, parkoviště, kanceláří a reklamních ploch na ZS (1.679 tis. Kč) a výnosy z pronájmů ZS pro pořádání kulturních akcí (1.267 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 2026 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.; jsou rozděleny mezi sportovní a kulturní část organizace v poměru odpovídajícím výši příspěvku na provoz poskytnutého zřizovatelem. Pro rok 2026 činí tento podíl přibližně 75% pro sport a 25% pro kulturu.

  Do rozpočtu sportu je promítnut odpovídající podíl úroků, pro rok 2026 předpokládáme 110 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 spotřeba materiálu o 990 tis. Kč.

- Léky a zdravotnický materiál; jedná se o nezbytné dovybavení příručních lékárniček na sportovištích za materiál, který byl spotřebován nebo překročil datum expirace (25 tis. Kč),
- nákup odborné literatury pro rozšiřování znalostí zaměstnanců (23 tis. Kč),
- nákup pohonných hmot pro služební vozidla a techniku, propanu pro pohon rolby a olejů pro kompresory chladicího zařízení (140 tis. Kč),
- spotřeba materiálu v podobě údržby klíčového systému a jeho obměně (110 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 (1670 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 (460 tis. Kč),
- chemie pro technologie PS a ZS (410 tis. Kč),
- kancelářské potřeby (70 tis. Kč),
- tonery (75 tis. Kč),
- nářadí a nástroje pro údržbu, drobný materiál pro opravy (DHM do limitu), (190 tis. Kč),
- skla a plexiskla do mantinelů, okopové lišty ZS (257 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), (520 tis. Kč),
- ochranné pomůcky, povinné vybavení zaměstnanců ochrannými pracovními prostředky (480 tis. Kč).

Celkem spotřeba materiálu 5.440 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 navyšování cen energií, v roce 2025 došlo k mírnému poklesu cen elektrické energie. Předpokládáme úspory v celkové spotřebě.

Celkem spotřeba energie 38.600 tis. Kč.

<u>Opravy a udržování</u> – 31.500 tis. Kč

Opravy a udržování – běžné – 7.300 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 – 24.200 tis. Kč
Oprava stropu haly I. LP zimního stadionu (3.025 tis. Kč),
Výměna odmlžovací jednotky, oprava odmlžení a rekuperace zimního stadionu (6.655 tis. Kč),
Oprava parních komor plaveckého stadionu (3.630 tis. Kč),
Oprava fasády vč. terasy plaveckého stadionu (4.235 tis. Kč),
Oprava zázemí šaten a vestibulu sportovní haly (3.025 tis. Kč),
Oprava vyvýšených záhonů sportovní haly (3.630 tis. Kč).

<u>Cestovné</u> – 20 tis. Kč.

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

<u>Ostatní služby</u>

- Náklady za telekomunikační služby, paušální platby a telefonní ústředny (250 tis. Kč);
- nájemné za tlakové lahve na technické a motorové plyny (90 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 plavčíků, přezkoušení řidičů motorových vozidel (350 tis. Kč);
- pravidelné povinné revize tlakových nádob, chemických obleků, měření a regulace, výtahů, strojního chlazení, elektrospotřebičů, systému EZS, požárních klapek, vzduchotechniky, NH_3 zařízení, vysokozdvižných zařízení a kladkových strojů, tělocvičného nářadí, posuvných vrat rolbovny, povinné revize střech atd. (920 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 7.600 tis. Kč.
- úklid objektů dodavatelským způsobem (1.800 tis. Kč);
- rozbory vzorků vody plaveckého stadionu a sauny (360 tis. Kč);
- stočné (1.950 tis. Kč);
- odvoz komunálního odpadu ze všech sportovišť a likvidace nebezpečného odpadu (650 tis. Kč);
- údržba zeleně na všech sportovištích (450 tis. Kč);
- odečty měřidel (60 tis. Kč);
- požární dohled, zajištění požární ochrany (220 tis. Kč);
- služby pro přípravu a zajištění sportovních, kulturních a společenských akcí (380 tis. Kč);
- obsluha audio a video zařízení (650 tis. Kč);
- pronájem kopírovacích strojů (95 tis. Kč);
- právní a daňové poradenství (250 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 (1.910 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 (660 tis. Kč);
- poplatky společnosti Pluxee za zprostředkovatelskou službu (75 tis. Kč);
- zpracování rozpočtů, výkazů výměr, technických a autorských dozorů a další nezbytné služby spojené se zajištěním oprav (2.110 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,

elektroservis, servis kamerových systémů, poštovné, úhrada za služby poskytovatelům odbavovacích systémů, čištění potrubí, zajištění BOZP, bankovní poplatky, úhrada daní a poplatků (1.195 tis. Kč).

Celkem za ostatní služby (28.800 tis. Kč).

Mzdy a náklady za dočasnou pracovní neschopnost jsou plánovány ve výši 32.185 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 2025 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 2026 k navýšení mzdových nákladů v souvislosti s vyplácením mzdových benefitů vyplývajících z kolektivní smlouvy.

Ostatní osobní náklady jsou plánovány ve výši 2.076 tis. Kč – Jedná se o náklady na dohody o provedení práce a dohody o pracovní činnosti. Příspěvková organizace na tyto dohody zaměstnává zaměstnance k dokrytí 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 (1.650 tis. Kč) – vybavení sportovišť sportovním nářadím a vybavením (360 tis. Kč), vybavení sportovišť nábytkem v podobě skříněk na plaveckém stadionu (605 tis. Kč), pořízení pracovního nářadí pro úklid a údržbu sportovišť (160 tis. Kč), obměna hardware (320 tis. Kč) a další drobný dlouhodobý hmotný majetek (205 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:

- Projektová dokumentace – modernizace a rozšíření zimního stadionu (2.000 tis. Kč),
- Klimatizace pokladna, plavčíci, sauna plavecký stadion (242 tis. Kč),
- Automaty pro odbavení plavecký stadion (605 tis. Kč),
- Sjednocení měřičů času sportovní haly (605 tis. Kč),
- Rolba Zamboni I. LP zimní stadion (6.655 tis. Kč),
- Šatna ZTP a úprava dětských šaten plaveckého stadionu (9.680 tis. Kč),
- Přesun sociálního zázemí letní plovárny plaveckého stadionu (2.420 tis. Kč),
- Výtah pro ZTP návštěvníky plaveckého stadionu (3.630 tis. Kč).

V Českých Budějovicích dne 30.9.2025

Ing. Jan Velikovský, MBA
ředitel příspěvkové organizace

Ing. Jan Velikovský

Digitálně podepsal Ing. Jan Velikovský
Datum: 2025.09.30 12:41:18 +02'00'