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

Střednědobý výhled rozpočtu – SPORTOVNÍ ČINNOST

(Rok 2027, 2028, 2029)

VÝNOSY

Výnosy z prodeje vlastních výrobků a služeb

Uvedené výnosy vycházejí z rozpočtu pro rok 2025, který kalkuluje se změnou ceníků služeb v roce 2026. Návrh tak předpokládá s navýšením výnosů z prodeje vlastních výrobků a služeb v roce 2026. Ze strany zřizovatele stále trvá podpora dětských kategorií sportovních klubů v podobě 50% snížení ceníkových cen pronájmů 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.
- **Výnosy z poskytování služeb letní plovárny.** Tyto výnosy jsou nejvíce závislé na klimatických podmínkách a jejich výši odhadujeme na základě předešlých období. Vzhledem k navýšení ceníků předpokládáme nárůst výnosů. Výnosy letní plovárny jsou však zásadně závislé na klimatických podmínkách.
- **Výnosy z poskytování služeb sportovní haly (dále jen SH).** Jedná se o výnosy za užívání hracích ploch, lehkoatletického 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, kanceláří, 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, kanceláří 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, kanceláří 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.; 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.

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 lékárniček 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 snížením nákladů na energie v následujících letech.

Opravy a udržování –

(opravy jsou z větší části financované z fondu investic)

- **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 je potřeba počítat s vyššími náklady na následující opravy:

FS – plánována náhrada zdrojů světla hlavní osvětlení, oprava pochozích stupňů tribun
PS – plánována oprava dlažby vnitřního bazénu, oprava střechy hlavního vstupu, výměna oken hlavní haly, oprava skokanského můstku
SH – plánována oprava vestibulu, oprava efektových světel, oprava oken a dveří, 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:
  FS – plánována výměna hrací plochy vč. zavlažovacího systému, oprava odbavovacího systému,
  PS – plánována oprava střechy hlavní haly, výměna šatních skříněk,
  SH – plánována oprava vzduchotechniky, oprava tribuny I. část, oprava oken a dveří

- **Opravy a udržování – 2029 –** 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 2029 jsou plánovány následující opravy:
  FS – plánována oprava střechy hlavní tribuny, oprava sedadel,
  PS – oprava bazénu letní plovárny,
  SH – oprava tribuny II. část, oprava administrativní části

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 plavčíků, přezkoušení řidičů motorových vozidel,
- 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.
- 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,
- rozbory 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 - obstaravatelská 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 – 2027:
ZS – pořízení rolby pro I. LP,
PS – vybudování brouzdaliště letní plovárna, výměna skluzavky letní plovárny za tobogány, VZT A1 – výměna jednotky, společná parní komora, vybudování vstupu letní plovárna

Plánované investice – 2028:
ZS – modernizace a přístavba Budva aréna I. etapa, AV panel (kostka)

Plánované investice – 2029:
ZS – přístavba mládežnického centra

Upozornění:

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

- **oprava střechy zimního 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 v 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 30. 9. 2025

Ing. Jan Velikovský

Digitálně podepsal Ing. Jan Velikovský
Datum: 2025.09.30 12:40:36 +02'00'

Ing. Jan Velikovský, MBA
ředitel příspěvkové organizace