

Sportovní hala Teplice příspěvková organizace

Rozpočet 2020



✓ **Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2020**

1. Úvod

Návrh rozpočtu na rok 2020 vychází:

- a) ze střednědobého tříletého výhledu rozpočtů na roky 2019 – 2021
- b) z podrobné analýzy jednotlivých položek příjmové a výdajové stránky rozpočtu za leden – srpen 2019
- c) z analýzy let předešlých

Obecně lze říci, že Sportovní hala Teplice pokračuje v trendu nárůstu provozních výnosů (**Sportovní hala, hotel, wellness atd.**), které věřím, že se významně zvýší i díky zahájení provozu **zimního stadionu**, jehož provoz byl zahájen 20.2. 2019. Tímto se naplno projeví pohyb v provozních výnosech, ale samozřejmě i provozních nákladech. Na druhé straně věřím, že výnosy z provozu celého sportovního areálu významně pokryjí hlavní provozní náklady : mzdy, energie, voda, údržba atd. Protože se jedná o první rok provozu zimního stadionu, nejsem bohužel schopen všechny tyto náklady odhadnout s dostatečnou přesností, stejně jako neumím ještě úplně odhadnout předpokládané příjmy zimního stadionu (vycházíme k 15.9.2019 ze 4 měsíčního provozu).

Navrhovaný rozpočet má tedy tyto základní parametry:

vlastní výnosy	10 600 tis. Kč (bez DPH)
celkové náklady	27 885 tis. Kč
příspěvek zřizovatele	17 135 tis. Kč

2. Vlastní výnosy

Předpokládané vlastní výnosy na rok 2020

		2018 skutečnost	odhad 2020
1	Hala	1 485	1 600
2	Hotel	3 691	3 700
3	Wellness	787	800
4	Beach kurty	56	100
5	Fitness	482	500
6	Pizzeria	185	200
7	Nápoje	162	0
8	Reklamy	146	400
9	Zimní stadion	0	3 000
10	Ubytovna Zimák	0	300
	VLASTNÍ VÝNOSY CELKEM	6 994	10 600

1.1 – Sportovní hala

Odhad výnosů na rok 2020 předpokládám ve výši přibližně na úrovni výsledků předchozích let, a to ve výši **1 600 tis. Kč**.

1.2 – Hotel

Odhadování příjmů hotelu je komplikované tím, že zhruba třetina tržeb hotelu je bez DPH (pro sportovní účely), zatímco dvě třetiny jsou včetně DPH 15% (ostatní). Do účetnictví (a tedy i do rozpočtu) je ovšem třeba zahrnout částku očištěnou o DPH.

Z pololetního rozboru 2019 vyplývá, že bychom mohli dosáhnout podobných výsledků jako v roce 2018. Odhadovaný příjem do rozpočtu je **3 700 tis. Kč**.

1.3 – Wellness

Z důvodu uzavření Aquacentra Teplice byly tržby z wellness v roce 2018 rekordní. Celkový výnos v roce 2020 předpokládáme **800 tis. Kč**, což jsou cca hodnoty výnosu z roku 2017, kdy bylo Aquacentrum v provozu.

1.4 – Beach kurty

Tržby z pronájmu kurtů je záležitost velmi závislá na výkyvech počasí. Přesto věříme, že zlepšenou činností (lepší propagace, nové akce, turnaje atd.) bychom mohli dosáhnout na částku **100 tis. Kč**.

1.5 – Fitness

Výnosy za nájemné a služby poskytované našimi zaměstnanci nájemci fitness Pavlu Novákovi jsou dlouhodobě stabilní položkou. Díky inflaci odhaduji příjem na **500 tis. Kč**.

1.6 – Pizzerie

Výnos za nájemné a služby pro pizzerii Michala Trubaše se v roce 2020 zvýší o pronajatý ledový bar na Zimním stadionu a též inflaci, čímž očekáváme příjem **200 tis. Kč**.

1.7 – Nápoje

Doplňkový prodej nápojů v recepci byl v pololetí roce 2019 zrušen. Náhradou byla instalace nového nápojového automatu ve vestibulu recepce.

1.8 - Reklamy

Z důvodu otevření zimního stadionu se zvýšil celkový počet reklamních ploch (mantinely, vestibul, atd.) a hlavně lepší reklamní činností (víceúčelová hala, beach volejbal) bychom chtěli zvednou příjem až na **400 tis. Kč**.

1.9 – Zimák

Příjmy z prodeje ledu v roce 2020 můžeme odhadovat pouze ze 4 měsíčního provozu zimního stadionu (provoz zahájen v r. 2019). Na příští rok odhadujeme příjmy ve výši **3 000 tis. Kč**.

1.10 – Ubytovna ZIMÁK

Provoz ubytovny byl zahájen 1. 8. 2019. Odhad tržeb je **300 tis. Kč**.

3. Náklady

Při přípravě rozpočtu stojím před úkolem zahrnout do odhadu nákladů Sportovní haly i předpokládané náklady provozu zimního stadionu. Jejich celkovou výši jsme alespoň zhruba schopni odhadnout, ale jejich strukturu po jednotlivých účtech mohu předpovědět jen velmi nespolehlivě. Tímto беру rok 2019 jako základní ukazatel všech provozních nákladů. Takže z konkrétních čísel budu vycházet až po ukončení r. 2019, tzn., že přesnější návrh nákladů bude až na rok 2021.

Popis účtu	2018 skutečnost		2020 návrh rozpočtu
Provozní náklady	5 565 442		12 243 717
Spotřeba tepla	910 018		2 150 000
Spotřeba vody	492 957		260 000
Spotřeba ele.energie	901 904		2 500 000
Spotřeba PHM	52 054		25 000
Osobní náklady	7 075 196		12 362 600
Limit prostředků na mzdy	5 029 288		9 000 000
Odpisy dlouhodobého majetku	2 975 746		3 278 683
NÁKLADY CELKEM	15 616 384		27 885 000

Komentář k největším nákladovým položkám:

3.1 – Osobní náklady

Při zachování a neustálého zlepšování úrovně všech služeb našeho areálu (hotel, sportovní ubytovna, víceúčelová hala, Zimák, wellness) je nutné mít dostatečný počet zaměstnanců na účelové pokrytí všech služeb, které areál poskytuje (recepční, technici, pokojské, uklízečky, masérky a vedoucí personál).

Díky zahájení zimního stadionu a nutnosti zajistit dostatečný počet ledařů-techniků a uklízeček k účelovému provozu a při zachování vysoké úrovně servisu i na zimním stadionu (úklid, úpravy ledu, údržba technického zařízení atd.) a po půlroční zkušenosti s provozem Zimáku, se celkový počet zaměstnanců nutně musel zvýšit. S tímto se již, ale počítalo v návrhu nákladů na rok 2019.

Celkový provoz v r. 2020 bude zajišťovat :

1 x ředitel - manažer

2 x ekonomický pracovník
1 x vedoucí Zimáku
5 x recepční
3 x pokojská – uklízečka
3 x uklízečka na zimním stadionu
2 x wellness pracovnice
2 x technik (sportovní hala, hotel, wellness)
3 x ledař – technik
2 x ledař – technik DPP, DPČ (výpomoc sp.hala, zimní stadion)
Brigádníci při veřejném bruslení

Celkový počet : 22 stálých zaměstnanců, 2 důchodci na DPP a DPČ a brigádníci na Zimáku DPP

Z důvodu návrhu na plošné navýšení mezd u všech státních zaměstnanců o 1 500,- Kč/měsíc (od r. 2020) jsem byl nucen navýšit i celkovou výši mzdových nákladů. Tím se zvedl i celkový příspěvek od zřizovatele na **17 135 tis. Kč.**

Celkový náklad na mzdy v r. 2020 nesmí přesáhnout **9 000 tis ,- Kč**

3.2 – Energie – voda, teplo, elektřina

Celkové náklady na provoz se zvednou o zahájení provozu zimního stadionu. S tím, že neustále sledujeme, jak nejefektivněji provozovat toto nové zařízení a výsledky budeme znát nejdříve na konci r. 2019. Tzn., že některé nákladové položky by se mohly v r. 2020 i změnit.

Pro rok 2020 odhadujeme náklady na **vodné a stočné** výrazně snížené z důvodu ukončení platby (doplatku) za spotřebovanou vodu z let minulých, kdy byl vadný vodoměr a neřešilo se to.

Vodné, stočné **260 tis. Kč**

Jednou z hlavních výdajových položek je platba za **teplo**, kdy odhaduji částku pro příští rok **2 150 tis. Kč.**

Největší nákladovou položkou na provoz je **elektřina** jejíž odhad (na Zimák odhad pouze ze 3 měsíců provozu) na r. 2020 je **2 500 tis. Kč.** Toto je celková částka za celý areál. Každodenními odečty spotřeby na Zimáku bychom chtěli zjistit celkovou spotřebu nejen Sportovní haly, ale i na Zimáku. Toto je jedna z položek, z které se tvoří cena za jednotlivé pronájmy sportovišť a ubytování.

3.3 – Odpisy majetku

Na rok 2020 činí tedy odpisy podle plánu **3 278 683 Kč**. Již teď je ale jasné, že se jedná o číslo značně se lišící od reality. Odpisový plán bude v prvním pololetí příštího roku upravován poté, co dojde k převzetí budovy a vybavení zimního stadionu od zhotovitele do majetku. Roční odpisy pak stoupnou přibližně na dvojnásobek.

K tomu se sluší poznamenat, že do hospodaření odpisy nijak významně nevstupují vzhledem k tomu, že jejich podstatná část, tj. odpisy z budov, je vrácena zpět formou nařízeného odvodu.

4. Fondy

4.1 – Rezervní fond

Aktuální stav k 30.6. 2019 tak činí **1 227 856 Kč**.

4.2 – Investiční fond

Aktuální stav investičního fondu k 30.6.2019 je **1 422 525 Kč**. Ve druhém pololetí bude fond posilován příjmy z odpisů dle schváleného odpisového plánu ($6 \times 274\,415 = 1\,646\,491$ Kč) a samozřejmě z něho bude opět proveden odvod do rozpočtu zřizovatele (66 673 Kč). Stav fondu na konci roku tedy pravděpodobně bude činit **3 002 343 Kč**.

4.3 – Fond odměn

Fond odměn se nachází v aktuální výši **941 828 Kč**. Čerpání fondu je předpokládáno při výplatě celoročních odměn v listopadu a to tak, aby ani při vyplacení odměn nedošlo k překročení mzdového limitu, očekávaný zůstatek ke konci roku je tedy **800 tis. Kč**.

5. Provozní příspěvek zřizovatele neinvestiční

Vzhledem k dokončení zimního stadionu dojde v příštím roce k podstatnému navýšení provozního příspěvku od zřizovatele. Teprve první rok provozu celého zařízení ukáže jeho skutečné provozní náklady. Pokud jde o výnosy, u těch lze předpokládat jejich postupný několikaletý náběh do stabilní výše, tak jako tomu bylo po zahájení provozu sportovní haly.

Celkové výdaje	23 300 tis. Kč
Vlastní výnosy	6 850 tis. Kč
Příspěvek města	17 135 tis. Kč

Skutečná výše příspěvku je ovšem nižší, protože z příspěvku jsou formou pravidelného nařízeného odvodu vraceny odpisy z budov. V roce 2020 se tak na odvodech zřizovateli vrátí zpět 3 278 683 Kč. **Reálná výše příspěvku na rok 2020 je tedy cca 13 857 tis. Kč.** Ta se nezmění ani po provedení změny odpisového plánu se zahrnutím odpisů budovy na jaře 2020.

6. Sportovní hala – investice

Po jedenácti letech provozu a roce stavební činnosti v bezprostředním okolí budovy považují za vhodné provést obnovu nátěru fasády, která by korespondovala se zimním stadionem. Toto je myslím přesně typ akce, která by

měla být pokryta z odpisů budovy – právě proto se odpisy tvoří, aby dokázaly pokrýt větší jednorázové výdaje způsobené běžným opotřebením budovy.

obnova nátěru fasády**800 tis. Kč**

Na základě předběžné dohody mezi vedením ZŠ Na Stínadlech, vedením Sportovní haly a vedením města Teplice, bych se chtěl spolupodílet na provozování víceúčelového hřiště u ZŠ Na Stínadlech a to hlavně v odpoledních hodinách pro širokou teplickou veřejnost, sportovní kluby a soustředění v našem areálu.

V rámci rozšíření sportovního vyžití přímo u Sportovní haly, bych chtěl vybudovat Street workoutové hřiště, které by bylo umístěné mezi Sportovní halu a výše zmiňované školní hřiště. Myslím si, že tato hřiště jsou velmi oblíbená a navštěvovaná. V rámci spolupráce se ZŠ bych chtěl, aby měli možnost i toto moderní sportoviště pod širým nebem využívat i žáci zmiňované školy.

Toto hřiště by bylo zdarma přístupné nejen pro občany Teplice, ale i sportovní kluby a školy. Správu nad hřištěm by si opět vzala Sportovní hala. Představa je oploceného prostoru, který by se ráno otevřel a večer uzavřel zaměstnancem haly. Z tohoto prostoru by byl vstup i přímo na víceúčelové hřiště s atletickou dráhou.

Street workoutové hřiště**1 000 000,- Kč****7. Závěr**

Tím, že v letošním roce byl zahájen provoz zimního stadionu, ale stále nejsme schopni říci „ přesné“ náklady na provoz tohoto nového zařízení (v provozu teprve 4 měsíce), tak rozpočet na r. 2020 je stále v číslech odhadů. Hrozně bych si přál, aby výnosy z provozu jednotlivých služeb, které sportoviště nabízí, co

nejvíce umožily náklady na samostatný provoz. Samozřejmě si velmi vážím příspěvku ze strany zřizovatele na provoz, bez kterého by toto zařízení nemohlo být na této vysoké úrovni ve všech poskytovaných službách. Přesto bych chtěl svojí činností zajistit, aby výnosy neustále rostly a zároveň, aby poskytované služby byly dostupné klubům, široké veřejnosti, školám i vrcholovým sportovcům. Aby se všichni naučili chodit na Stínadla za sportovním vyžitím a mohl jsem časem požádat o změnu názvu na SPORT ARÉNA NA STÍNADLECH – Teplice. Tento název plně vystihuje vše co obsahují sportovní a ubytovací služby našeho areálu.

V Teplicích dne 14. září 2020

Pavel Tetřev
ředitel Sportovní haly Teplice