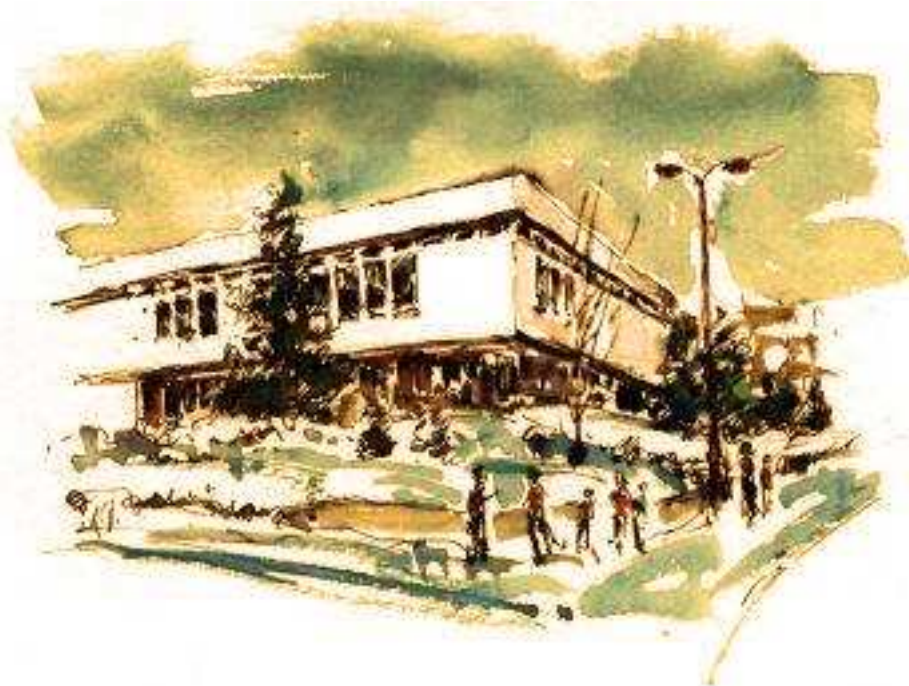


**Sportovní zařízení města Náchoda
příspěvková organizace**

**ZPRÁVA
O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ
ZA ROK 2017**



**V Náchodě dne 15. února 2018
Zpracovala: Ing. Jaroslava Justová, ředitelka**

OBSAH

1	<u>Základní údaje</u>	3
2	<u>Slovo úvodem</u>	5
3	<u>Údaje o majetku, pohledávkách a závazcích</u>	6
4	<u>Rozsah činnosti organizace v roce 2017</u>	7
4.1	Hlavní činnost organizace	7
4.1.1	Krytý plavecký bazén	8
4.1.2	Jiráskovo koupaliště	10
4.1.3	Stadion Hamra	11
4.2	Hospodářská činnost organizace	12
5	<u>Hospodaření organizace v roce 2017</u>	13
5.1	Výsledek hospodaření za rok 2017	13
5.1.1	Hospodářský výsledek	13
5.1.2	Závazné limity pro rok 2017	14
5.1.2.1	Mzdový limit	14
5.1.2.2	Přepočtený stav pracovníků	14
5.1.2.3	Dotace zřizovatele	14
5.1.2.4	Odpisový plán	15
5.1.2.5	Stavy a čerpání fondů	15
5.2	Úprava plánu pro rok 2017	16
5.3	Plnění plánu nákladů	17
5.4	Plnění plánu příjmů	20
5.5	Porovnání roků 2012 - 2017	22
6	<u>Ekonomické přehledy</u>	23
6.1	Rozdělení dotace roku 2017 na střediska	23
6.2	Náklady na jednu hodinu provozu v roce 2017	24
6.3	Hospodaření organizace v letech 2012 - 2017	25
6.4	Dotace MÚ v letech 2012 - 2017	26
7	<u>Závěr</u>	27

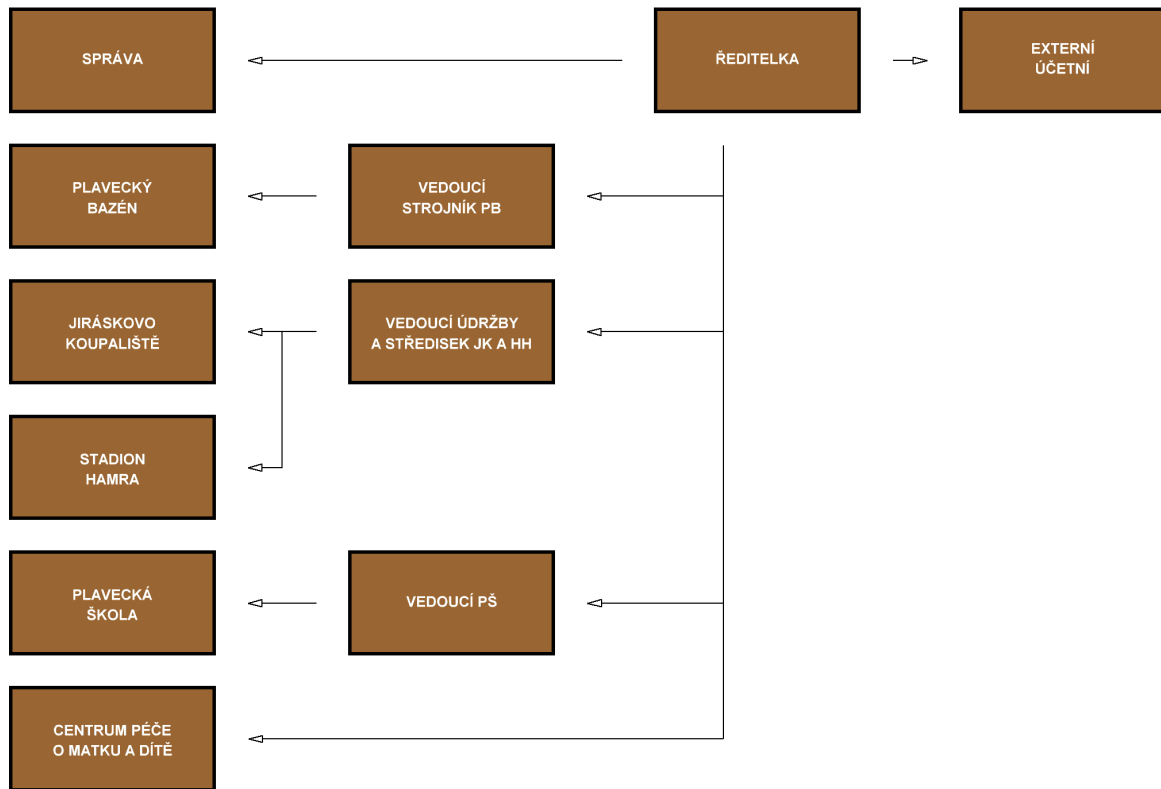
1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Zpracovatel: Sportovní zařízení města Náchoda,
příspěvková organizace
Sídlo: Pražská 178, 547 01 Náchod
IČO: 62731891
Poštovní adresa: Pražská 178, 547 01 Náchod
Telefon: 491 427 740
E-mail: sport.nachod@wo.cz
www: sportnachod.cz

Zpracovatel byl zřízen jako příspěvková organizace Města Náchoda zřizovací listinou dne 1. 1. 1997.



Organizační struktura k 31. 12. 2017



2. SLOVO ÚVODEM

Organizaci zřídilo Městské zastupitelstvo svým usnesením ze dne 12. září 1996 pod číslem III., které také schválením zřizovací listiny organizace vymezilo její činnost a určilo pravidla užívání a hospodaření s majetkem.

Jedná se o organizaci příspěvkovou, jejíž činnost je dotována z rozpočtu Města Náchoda.

V hlavní činnosti organizace převažuje poskytování služeb a to jak pro širokou veřejnost, tak i pro různé typy subjektů. Spolupracujeme se sportovními kluby, zapsanými spolky, zdravotními pojišťovnami, firmami, organizacemi a soukromými podnikateli. Při poskytování služeb se snažíme garantovat dostupnost cen všem sociálním skupinám obyvatel a zejména klademe důraz na dobrou kvalitu těchto služeb. Činnost organizace má velmi široký záběr ve věkové skladbě klientů – uspokojujeme potřeby od kojeneckého věku až po věk seniorský. Návštěvníkům jednotlivých zařízení poskytujeme v různých formách možnost vyžití rekreačního, zdravotně – relaxačního a sportovního.

Zatupitelstvo Města Náchoda rozšířilo dle 20. 6. 2016 usnesením I/n hlavní činnosti organizace o provozování plavecké školy a to od 1. 9. 2016.

Důležitou oblastí činnosti organizace je péče o majetek svěřený nám k provozování Městem Náchod. Organizace z provozních prostředků zabezpečuje běžnou údržbu a podílí se na realizaci investiční údržby financované Městem Náchod a realizované Odborem investic a rozvoje Města Náchoda.

Doplňkovou činností organizace je činnost hospodářská, která organizaci zabezpečuje další příjmy vymezené zřizovací listinou. Od 1. 10. 2016 nám zřizovatel rozšířil zřizovací listinu o správu a pronájem restaurace Na koupališti. Příjmy z doplňkové činnosti podléhají zdanění.

Organizace je provozně rozčleněna do jednotlivých provozních středisek a to krytý plavecký bazén (PB), Jiráskovo koupaliště (JK) a stadion Hamra (HH). Vesměs se jedná o sezónní provozy s velkými nároky na organizační zabezpečení jejich chodu. Snažíme se dobrou organizací práce maximálně využívat své pracovníky pro různá střediska dle provozních potřeb. Vedení organizace zajišťuje středisko správa. V krytém plaveckém bazénu působí Centrum péče o matku a dítě a Plavecká škola Náchod.

V hospodaření organizace se projevuje velká energetická náročnost jednotlivých zařízení a dále i náročnost na personální zabezpečení celotýdenních provozů s vysokým počtem provozních hodin.

Průběžně, v rámci investičních akcí, odstraňujeme problémy související se stárnutím a opotřebením zařízení plaveckého bazénu. V roce 2017 byl plavecký bazén v provozu již 28 let.

V roce 2017 byla dokončena celková rekonstrukce stadionu Hamra. Jednalo se o velmi významnou investiční akci financovanou částečně z dotace MŠMT (15 mil. Kč) a částečně z rozpočtu zřizovatele (20,7 mil. Kč). V roce 2017 byla také vystavěna nová tribuna (9,4 mil. Kč). Na rekonstrukci čeká i zázemí stadionu v čp. 1759.

Na Jiráskově koupališti, které prošlo v letech 2006 - 2007 rekonstrukcí, se stále potýkáme s nevhodně zvolenými povrchy bazénových van. V průběhu roku 2017 byla dokončena projektová dokumentace rekonstrukce starých šaten. Realizace by měla proběhnout v roce 2018 .

3. ÚDAJE O MAJETKU, POHLEDÁVKÁCH A ZÁVAZCÍCH

Majetek

Příspěvková organizace hospodaří s majetkem ve výpůjčce a s majetkem předaným zřizovatelem k hospodaření. Majetek ve výpůjčce dle zřizovací listiny tvoří zejména budovy a stavby, ve kterých je činnost organizace prováděna. Organizace má ve výpůjčce od zřizovatele tento majetek: budovu plaveckého bazénu, sportovní areál Hamra, skatepark, Jiráskovo koupaliště, 2 umělecká díla (sochy B. Bendy na JK) a od 1. 10. 2016 také restauraci Na koupališti.

Majetek daný do **výpůjčky** na základě zřizovací listiny, vedený na podrozvahových účtech, má hodnotu **118.961.739,27 Kč**:

* pozemky	448.566,33 Kč
* budovy a stavby	48.672.680,54 Kč
* drobné stavby	62.972.879,30 Kč
* sochy	220.000,00 Kč
* restaurace	6.647.613,10 Kč

Majetek vedený v **operativní evidenci** má hodnotu **582.725,68 Kč**.

Odepisování majetku:

Majetek ve výpůjčce organizace neodepisuje. Příspěvková organizace odepisuje movitý majetek předaný zřizovatelem k hospodaření. Od roku 2012 organizace odepisuje vzduchotechniku na plaveckém bazénu. Majetek se odepisuje z ocenění pořizovací cenou a to postupně v průběhu jeho používání. Průběh používání je vyjádřen ve vazbě na čas. Metoda odepisování je stanovena vnitřním předpisem.

Pohledávky

Stav pohledávek k 31. 12. 2017 činil 133.893,00 Kč. Z výše uvedené částky činily pohledávky po lhůtě splatnosti 22.577,00 Kč.

Pohledávkami po lhůtě splatnosti byly neuhrazené faktury: Luboš Příbojský 21.627,00 Kč za kiosky na koupališti, Adam Spíšek 950,00 Kč za pronájem masérny. Pohledávky byly uhrazeny v průběhu ledna 2018. Pohledávky jsou vždy řádně upomínány.

Závazky

Stav závazků k 31. 12. 2017 činil 314.974,92 Kč. Výše závazků k 31. 12. 2017 po lhůtě splatnosti činila 103.340,22 Kč (faktura innogy Energo, s.r.o.) a dva dobropisy ve výši 7.868,-. Závazky byly vypořádány v lednu 2018.

4. ROZSAH ČINNOSTI ORGANIZACE V ROCE 2017

Sportovní zařízení města Náchoda poskytují služby v areálech krytého plaveckého bazénu (zde působí i „Centrum péče o matku a dítě“ a od 1. 9. 2016 také plavecká škola), Jiráskova koupaliště a stadionu Hamra, což je spolu s péčí o tyto areály hlavní činností organizace. Doplňkovou činností je činnost hospodářská, v rámci které jsou zajišťovány reklamy, pronajímání některých vymezených nebytových prostor (od 1. 10. 2016 i restaurace Na koupališti), prodej plavek, plaveckých pomůcek a CD s fotkami dětí plavajících v „Centru...“, prodej občerstvení pro zákazníky saun.

4.1. Hlavní činnost organizace

Jednotlivá střediska organizace mají sezónní provoz. To je dáno charakterem služeb jimi poskytovaných.

V roce 2017 poskytovala střediska své služby v těchto časových úsecích:

- * krytý plavecký bazén01. 01. - 29. 06. a 04. 09. - 31. 12.
- * stadion Hamra17. 06. - 19. 11.
- * víceúčelové hřiště a skatepark17. 06. - 19. 11.
- * Jiráskovo koupaliště10. 06. - 03. 09.

Z hlediska využívání jednotlivých zařízení je nutno zdůraznit jejich důležitost pro život města Náchoda. Nejenže je zabezpečováno využívání školami v rámci školních osnov, ale i velmi důležité využívání dětmi a mládeží v mimoškolní době. Co největší zapojení dětí a mládeže do mimoškolní sportovní činnosti snižuje kriminalitu ve městě, úspěšně pomáhá v boji proti drogám a zabezpečuje tělesný rozvoj.

Město Náchod věnuje velkou pozornost oblasti sportu a vytváří dobré podmínky pro realizaci jak školních tak i mimoškolních sportovních aktivit dětí a mládeže. Město Náchod finančně podporuje sportovní aktivity dětí a mládeže různými formami. Jedná se o financování školských zařízení ve městě, která pak využívají v rámci školní výuky i mimoškolních kroužků naše zařízení. Dále o dotaci naší organizaci a v neposlední řadě i o finanční prostředky rozdělované jednotlivým sportovním oddílům a klubům působícím na území města a využívajícím krytý plavecký bazén a stadion Hamra. Jedná se o kluby TJ Delfín Náchod a FK Náchod. U těchto klubů pokračovalo Město Náchod v modelu financování hodin, využívaných pro tréninky v objektech Sportovních zařízení města Náchoda, přímo z rozpočtu Města. V roce 2017 se jednalo o částku 453.950,00 Kč.

Využívání sportovních zařízení je důležité i pro občany v produktivním věku, neboť napomáhá k potlačování četných civilizačních chorob, k regeneraci sil a v případě onemocnění i k rehabilitaci.

V roce 2017 pokračovala činnost „Centra péče o matku a dítě“ založeného v září 1998. Je zde pečováno o děti již od prenatálního období až do 6 let věku. Náročný na organizaci je souběh různých činností na bazénu a nutnost zajištění podmínek plavání dětí do 3 let věku v návaznosti na platnou legislativu.

Od 1. 9. 2017 byla výuka plavání na prvním stupni základních škol stanovena Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy jako povinná.

4.1.1. Krytý plavecký bazén

Rozsah provozu krytého plaveckého bazénu musí především respektovat povinnost zabezpečit povinnou i nepovinnou výuku plavání obsaženou ve výchovných a vzdělávacích programech základních škol. Proto je pravidelná odstávka bazénu situována do dvou měsíců letních prázdnin. Se školním rokem také souvisí i mimoškolní aktivity dětí a mládeže, v bazénu je to zejména činnost oddílu TJ Delfín. V době letních prázdnin většina lidí odjíždí na dovolené a v bazénu probíhá pravidelná údržba a sanitace zařízení před dalším školním rokem.

Od 1. 9. 2016 došlo k rozšíření hlavní činnosti organizace o **provozování plavecké školy**, která ve dnech školního vyučování využívá plavecký bazén od 7:30 do 13:00 hodin a zabezpečuje povinné i nepovinné kurzy plavání pro žáky mateřských, základních a středních škol. V roce 2017, v rámci plavecké školy, bylo využito celkem 873 hodin bazénu. Za rok 2016 to bylo 828 hodin. Nárůst využitých hodin plaveckou školou způsobilo zejména stanovení povinné výuky plavání pro žáky prvního stupně základních škol od 1. 9. 2017. Rok 2017 nám potvrdil, že provozování plavecké školy vlastními silami byl dobrý krok.

V bazénu působí domácí **plavecký oddíl TJ Delfín** (za rok 2017 využil celkem 485,5 hodin, v roce 2016 to bylo 467 hodin), který trénuje každý všední den v odpoledních hodinách. V rámci jeho činnosti jsou zde pořádány i různé plavecké závody. Mezi nejvýznamnější každoročně patří tradiční „Modrá stuha“, jejíž historie sahá až do roku 1940. Závody o cenu Rytíře Hrona jsou dalším tradičním a významným závodem.

V roce 2017 pokračovala **činnost „Centra péče o matku a dítě“**. V seznamu členů je zaregistrováno k 31. 12. 2017 celkem 242 rodin. Činnost „Centra...“ zahrnuje program pro děti a rodiče do 6 let věku dítěte. Zabýváme se cvičením a plaváním pro gravidní ženy, plaváním kojenců od 3 do 6 měsíců věku (ve speciálních vanách), plaváním kojenců a batolat od 6 měsíců do 3 let a plaváním dětí věkové kategorie od 3 do 6 let. Realizací projektu „Centra...“ se nám v Náchodě podařilo ucelit plaveckou výchovu.

Velký podíl na využívání bazénu má samozřejmě **široká veřejnost**. Ta má možnost plavat denně s tím, že provozní doba uspokojuje požadavky jak všech věkových vrstev obyvatel, tak respektuje i rozmanitost rozložení pracovní doby návštěvníků. Každý pracovní den zahajuje bazén ranním plaváním pro veřejnost od 5:30 hodin a končí mezi 21. až 22. hodinou. Ve dnech pracovního volna začínáme mezi 8. až 9. hodinou a končíme mezi 18. až 21. hodinou. Bazén si pronajímají i organizace a podnikatelé pro své zaměstnance aby jim umožnili aktivní odpočinek po práci. Je zde organizováno i několik tradičních akcí pro veřejnost, např. kondiční plavání pod dohledem zdravotní sestry a nudiplavání. Již více jak 5 let úspěšně organizujeme rehabilitační plavání pod vedením fyzioterapeutky. Tuto aktivitu hradí i některé zdravotní pojišťovny. Nemalý význam pro regeneraci sil mají i další služby zde poskytované a to saunování a masáže. Naši těžce tělesně postižení spoluobčané mají vyhrazenou bezplatnou hodinu týdně.

Další aktivitou jsou hodiny aquaerobiku. Možnost tohoto účinného cvičení ve vodě využívají především ženy různých věkových kategorií. Ženy mají také v oblibě cvičení **kalanetiky a pilates, body formu, kondičního cvičení a strečinku, jógy pro ženy**, které v roce 2017 mohly navštěvovat 4x týdně.

Celostátní nepříznivý trend snižování návštěvnosti bazénů se u nás zastavil v roce 2012. V letech 2012 - 2014 se podařilo návštěvnost ustálit na stejných hodnotách. V roce 2015 se projevilo na celkové návštěvnosti pozdní zahájení sezóny 2015/2016 z důvodu realizace investiční akce. V roce 2016 došlo, oproti letům 2012 - 2014, k mírnému poklesu návštěvnosti vlivem provozu moderního bazénu

VEBA v Broumově, který nám část návštěvníků z Broumovského výběžku odčerpá. Návštěvnost v roce 2017 poklesla oproti roku 2016 o 2,7 %.

Přehled návštěvnosti krytého plaveckého bazénu v období 2007 - 2017

rok	celková návštěvnost	denní průměr	provozních dnů
2007	161 946	547	296
2008	153 382	518	296
2009	158 629	532	298
2010	147 874	500	296
2011	138 493	466	297
2012	132 563	446	297
2013	132 359	447	296
2014	132 500	448	296
2015	121 218	466	260
2016	128 381	431	298
2017	124 966	427	292

V mezisezóně je v krytém plaveckém bazénu každoročně prováděna **běžná údržba zařízení** k zabezpečení bezporuchového chodu v dalším období. Vzhledem k tomu, že celých 10 měsíců provozu není bazén vypouštěn, je nutné v letní odstavce provést kompletní očistu a dezinfekci bazénových van a celé technologie. Dále je prováděna celková sanitace zázemí včetně vymalování všech prostor.

Intenzivně je řešena otázka **snížení provozních nákladů**, zejména v oblasti spotřeby energií a postupně jsou rekonstruovány technologické celky. V roce 2015 bylo provedeno zateplení a výměna oken plaveckého bazénu. Zateplení sice napomáhá úspoře energií, je však nutné celý objekt více provětrávat s ohledem na nebezpečí tvorby plísní.

Největší investiční akcí roku 2017 v objektu krytého bazénu byla **výměna 234 ks šatních skříněk** pro zákazníky v šatně mužů a šatně žen. Celkový náklad činil **1.524.262,00 Kč**. Původní skříněky byly v provozu od roku 1990.

V roce 2017 byly v plaveckém bazénu realizovány další **údržbové investiční akce** zabezpečované Městem Náchod v rozsahu **1.161.383,00 Kč**. Jednalo se zejména o technologii změkčení vody, vizualizaci průtoků vody v souladu s platnou legislativou, opravu UV lampy, pochůzná lávky ve strojovně v souladu s požadavky BOZP, výměnu nerezových prvků ve sprchách a na bazénu, výměnu rozvodů požární vody, výměnu osvětlení strojovny, výměnu měření a dávkování chemického hospodářství bazénové vody, výměnu čerpadla na páru, výměnu potrubí..... Vesměs se jednalo o odstranění havarijních stavů a realizaci nutných oprav pro zajištění bezproblémového chodu plaveckého bazénu.

Pro rok 2018 jsou v požadavku na investiční údržbu obsaženy další nezbytně nutné akce pro **zajištění sanace havarijních stavů** a akce pro zajištění nutných oprav.

Krytý plavecký bazén je členem **Asociace bazénů a saun ČR (ABAS)** a **Asociace pracovníků v regeneraci ČR (APR)** a aktivně se podílíme na činnosti těchto organizací. Centrum péče o matku a dítě je členem **Aliance dětského plavání**. Do budoucna zvažujeme vstup do **Asociace plaveckých škol**. Vzhledem k existenci dvou asociací zatím mapujeme jejich činnost a poté se rozhodneme o vstupu do jedné z nich.

4.1.2. Jiráskovo koupaliště

Provozování Jiráskova koupaliště převzala naše organizace od zřizovatele po rozsáhlé rekonstrukci k 1. 6. 2007.

Provoz v sezóně 2017 byl zahájen dne 10. 6. a sezóna trvala do 3. 9., tj. 86 provozních dnů (v roce 2016 to také bylo 86 dnů). Počasí bylo o prázdninách velmi proměnlivé a pro koupání nepříznivé. V roce 2017 pouze ve 2 provozních dnech, 30. 6. a 1. 7. 2017, navštívilo koupaliště více než 1.000 osob. Koupaliště navštívilo v sezóně 2017 celkem 15.322 osob, což je pouze o 8,6 % více než v roce 2016, kdy se letní počasí opravdu nevydařilo.

Přehled návštěvnosti Jiráskova koupaliště v období 2014 - 2017

rok	červen	červenec	srpen	září	celkem
2014	74	10 272	2 758	0	13 104
2015	561	11 636	15 255	409	27 861
2016	2 172	5 130	6 499	305	14 106
2017	2 799	4 836	7 687	0	15 322

Průměrná denní návštěvnost v sezóně 2017 byla 178 osob.

V zájmu dosažení úspor nákladů na provoz koupaliště je třeba omezit předprázdninový provoz v červnu, kdy je návštěvnost, i při příznivém počasí, velmi nízká. Denní náklad na energie a chemii pro úpravu vody (bez ostatních nákladů) činí cca 7,5 tis. Kč i při nulové návštěvnosti. Bohužel ihned reagovat na počasí a zahájit okamžitě provoz není možné. Koupaliště se napouští 5 - 6 dní.

Koupaliště i v roce 2017 ve velké míře využívali návštěvníci ze sousedního Polska.

V roce 2017 realizovalo Město Náchod na Jiráskově koupališti **investiční akce** v hodnotě **362.781,00 Kč**. Jednalo se o opravu stěrek bazénů včetně nátěru a opravu lehátek – výměnu dřevěných výplní. V restauraci Na koupališti pak z investičních prostředků zřizovatel uhradil izolaci kamen, drobné stavební opravy a výměnu baterií v celkové výši **56.349,00 Kč**.

Před zahájením sezóny 2017 byla na koupališti provedena celá **řada údržbových prací**. Vymalování vstupního objektu a všech WC, nátěry, údržba zeleně v celém areálu, příprava technologie, vyčištění akumulčních jímek, oprava dětských hřišť v areálu....

Opět se projevilo odlupování vrchního nátěru a stěrky bazénových van. V roce 2017 byla opakovaně provedena oprava dna velkého i malého bazénu odbornou firmou a aplikován nový nátěr. Bohužel to nezabránilo odlupování stěrky na dalších místech. Po dosavadních zkušenostech a prověření všech možností se jako jediné definitivní řešení jeví vyložkování bazénových van nerezem.

V současné době je zpracovávána projektová dokumentace **rekonstrukce objektu původních dřevěných šaten**, který je v havarijním stavu. Dosud byl tento prostor využíván jako sklad pro koupaliště, zejména pro zimní uložení vybavení. Na jeho místě vznikne nový objekt, který by sloužil jak pro návštěvníky koupaliště, tak jako technické zázemí. Na koupališti zcela chybí teplé sprchy pro návštěvníky a bezpečnostní skříňky pro úschovu cenností, což patří k běžnému vybavení ostatních letních koupališť. Doufáme, že se podaří získat dotaci a realizace začne již v roce 2018.

Od 1. 10. 2016 nám zřizovatel rozšířil zřizovací listinu o správu a pronájem restaurace Na koupališti. Na základě výběrového řízení byla restaurace pronajata nájemci, který zajišťuje celoroční provoz restaurace. Stávající nájemce se osvědčil.

4.1.3. Stadion Hamra

Provoz stadionu Hamra je každoročně zahájen začátkem dubna. V roce 2017 byla dokončována **celková rekonstrukce stadionu**. Jednalo se o velmi významnou investiční akci financovanou částečně z dotace MŠMT (15 mil. Kč) a částečně z rozpočtu zřizovatele (20,7 mil. Kč). Druhou velkou investiční akcí byla **výstavba tribuny** (9,4 mil. Kč). Proto byla sezóna 2017 zahájena až 17. 6. 2017, kdy se uskutečnil v rámci zkušebního provozu fotbalový turnaj. **Slavnostní otevření** nového stadionu, za účasti velmi významných hostů, spojené s Olympiádou škol se uskutečnilo v pátek **23. 6. 2017**. Tato akce byla velmi úspěšná a proto bude pořádána každoročně.

Od června stadion využívali fotbalisté z FK Náchod, atleti z atletické skupiny SKP Hvězda Pardubice, veřejnost, další sportovní kluby a zájmové spolky. V letních prázdninových měsících se na stadionu konaly příměstské tábory a soustředění sportovních klubů. Školy začaly nový stadion využívat až od září. Na stadion byly přesunuty i některé fotbalové zápasy mužů skupiny B.

Sezóna stadionu byla ukončena 19. 11. 2017.

Stávající zázemí pro stadion je po jeho rekonstrukci nedostačující. Proto je zpracován **projekt rekonstrukce budovy čp. 1759**, který zohledňuje veškeré potřeby uživatelů stadionu – klubů, škol, veřejnosti. Doufáme, že s akcí podaří v co nejkratší době realizovat.

Provoz víceúčelového hřiště a skateparku byl v roce 2017 shodný s provozem stadionu Hamra. Oplocení hřiště bylo zařazeno do celkové rekonstrukce stadionu. Dodavatel hřiště využíval při rekonstrukci jako zařízení staveniště. Od podzima bylo hřiště a skatepark zkušebně předáno zřizovateli, který by měl toto hřiště nadále provozovat.

Provozování stadionu je po rekonstrukci náročnější na údržbu a zejména na dozor, který musí být přítomen po celou provozní dobu a usměrňovat chování návštěvníků. Ve spolupráci se zřizovatelem byly nastaveny parametry provozu stadionu. V rozpočtu na rok 2018 je alokována částka 330.500,00 Kč na pokrytí vyšších provozních potřeb stadionu.

4.2. Hospodářská činnost organizace

Rozsah působení v této oblasti je organizaci přesně vymezen ve zřizovací listině. Jedná se o činnost doplňující činnost hlavní, pro kterou byla organizace zřízena. Tato **oblast podléhá zdanění**.

V rámci hospodářské činnosti organizace zajišťuje **reklamy** formou pronajímání vývěsních ploch na provozovaných objektech či uvnitř nich. Zájem o tuto formu reklamy byl v roce 2017 shodný s předešlými roky. Vzhledem k možnosti zveřejňování reklam prostřednictvím sociálních sítí je zájem v posledních letech velmi malý.

Dále organizace **pronajímá nebytové prostory**. V plaveckém bazénu je pronajímán bufet a na Jiráskově koupališti buňka, kde je poskytováno občerstvení pro návštěvníky těchto zařízení. Na plaveckém bazénu je dále pronajat nebytový prostor v přístavbě pro kancelář TJ Delfín Náchod. Dále jsou pronajímány masérny pro poskytování masérských služeb. Na Hamrech je pronajímána klubovna a v plaveckém bazénu tělocvična. Ve všech jmenovaných zařízeních jsou pronajímána i místa pro umístění nápojových automatů.

Od roku 2009 je naše organizace držitelem živnostenského listu pro velkoobchod a maloobchod. V rámci hospodářské činnosti se zabýváme prodejem plavek, zejména pro potřeby „Centra péče o matku a dítě“, a prodejem plaveckých pomůcek. Dále pro členy „Centra...“ pořizujeme záznam z plavání a rodičům prodáváme CD nosiče. Od roku 2017 dále zajišťujeme v rámci hospodářské činnosti i poskytování občerstvení návštěvníkům saun.

Městské zastupitelstvo svým usnesením ze dne 19. 9. 2016 rozšířilo zřizovací listinu organizace s účinností od 1. 10. 2016 o pronájem restaurace Na koupališti.

Z hospodářské činnosti organizace byl vykázán za rok 2017 celkový zisk ve výši 188.054,80 Kč, který byl, jako každý rok, použit na kompenzaci ztráty z hlavní činnosti organizace.

5. HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE V ROCE 2017

5.1. Výsledek hospodaření za rok 2017

5.1.1. Hospodářský výsledek

Hospodaření organizace k 31. 12. 2017 vykázalo zisk	733,33 Kč
hlavní činnost organizace vykázala ztrátu ve výši	187.321,47 Kč
hospodářská činnost vykázala zisk ve výši	188.054,80 Kč

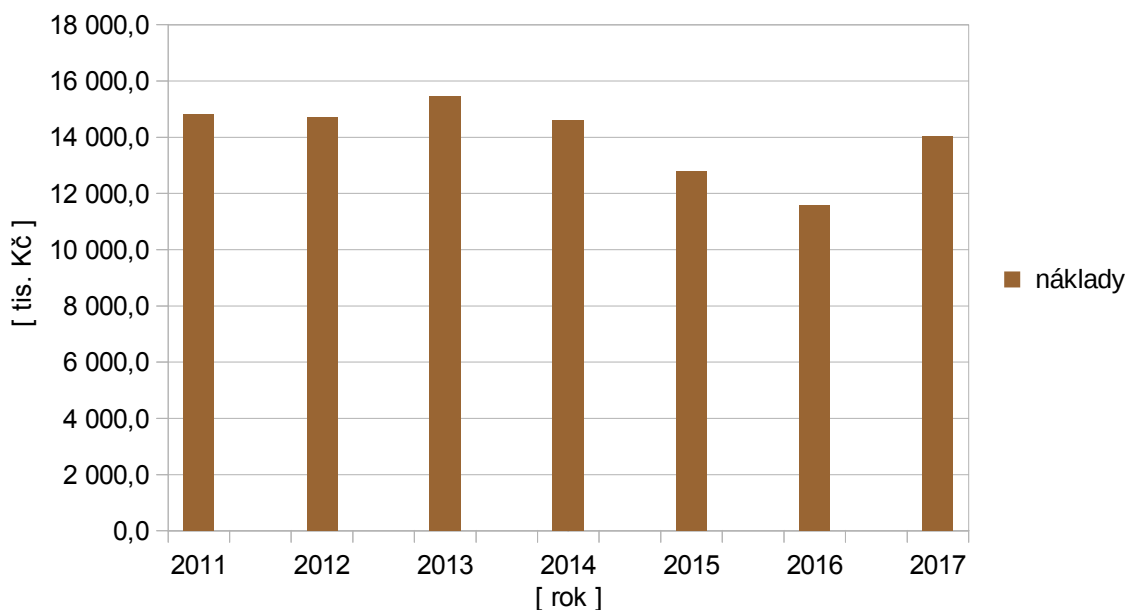
Hodnocení roku 2017:

Celkově lze říci, že hospodaření naší organizace v roce 2017 bylo v souladu s upraveným plánem, který reagoval na provozní situaci organizace v průběhu roku, kdy došlo k navýšení dotace o zákonné povýšení minimální mzdy, tarifních platů a odvodů a dále i o náklady spojené s provozem zrekonstruovaného stadionu Hamra. Náklady a příjmy také ovlivnila dotace a nákup nových skříněk.

Srovnávat objektivně náklady a příjmy roku 2017 s roky minulými není možné. Důvodem je provozování plavecké školy celý 10 měsíců roku 2017 a provoz nově zrekonstruovaného stadionu Hamra. Tyto dvě skutečnosti výrazně ovlivnily výši nákladů a příjmů v roce 2017.

Vývoj celkových nákladů organizace v období 2011 - 2017 (tis. Kč)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
náklady	14 800,2	14 716,1	15 455,5	14 604,7	12 800,3	11 573,3	14 029,3
příjmy	14 871,8	14 751,3	15 501,1	14 827,7	12 869,1	11 387,8	14 030,1



5.1.2. Závazné limity pro rok 2017

5.1.2.1. Mzdový limit

Limit mzdových prostředků pro rok 2017 byl zřizovatelem stanoven v soustavě ukazatelů rozpočtu organizace. K úpravám limitu v průběhu roku došlo v souvislosti se zákonným povýšením minimální mzdy a tarifních platů a dále se zvýšenou potřebou mezd pro zajištění provozu zrekonstruovaného stadionu Hamra a zajištění povinné výuky plavání škol v Plavecké škole.

Limit mezd původní	.....	4.675.000,00 Kč
Úprava limitu usnesení RM 98/2694/17	.....	+ 106.848,00 Kč
Úprava limitu usnesení RM 109/3053/17	.....	+ 106.944,00 Kč
Úprava limitu usnesení RM 133/3526/18	.....	+ 91.071,00 Kč
Limit mezd po úpravě	.....	4.979.863,00 Kč
Čerpání mzdového limitu k 31. 12. 2017	.....	4.979.863,00 Kč
Použití fondu odměn	.....	0,00 Kč

5.1.2.2. Přepočtený stav pracovníků

Je druhým závazným limitním ukazatelem naší organizace.

Přepočtený stav pracovníků (bez dohod):

limit na rok 2017	.....	11,65 pracovníků
skutečnost 2017	.....	11,00 pracovníků
úspora pracovníků	.....	0,65 pracovníka

Srovnání přepočteného stavu pracovníků v období 2014 - 2017

rok	limit pracovníků	skutečnost	úspora
2014	15,0	11,0	4,0
2015	15,0	9,0	6,0
2016	12,4	9,0	3,4
2017	11,7	11,0	0,7

Organizace fyzicky zaměstnávala k 31. 12. 2017 (včetně dohod) celkem 65 pracovníků.

5.1.2.3. Dotace zřizovatele

Dotace zřizovatele je dalším limitním ukazatelem.

Původní dotace pro rok 2017 byla stanovena ve výši **4.414.000,00 Kč**

dle Smlouvy o plnění závazku veřejné služby obecného hospodářského zájmu, číslo smlouvy SMF/8/2017.

V průběhu roku 2017 došlo k navýšení dotace dodatky ke smlouvě o veřejné službě:

Dodatek č. 1 z 5. 5. 2017	+ 143.180,00 Kč
na zákonné povýšení minimální mzdy a odvody od 1. 1. 2017	
Dodatek č. 2 z 13. 6. 2017	+ 20.491,00 Kč
na nákup lajnovačky pro stadion Hamra	
Dodatek č. 3 z 13. 6. 2017	+ 1.524.262,00 Kč
na výměnu šatních skříněk v plaveckém bazénu	
Dodatek č. 4 z 18. 9. 2017	+ 143.305,00 Kč
na zákonné povýšení platů a odvody od 1. 7. 2017	
Dodatek č. 5 z 20. 11. 2017	+ 298.029,00 Kč
na zvýšené provozní náklady stadionu Hamra.	

Dotace ve výši 6.543.267,00 Kč byla vyčerpána a řádně vyúčtována.

Dále jsme v roce 2017 obdrželi investiční dotaci ve výši 181.488,00 Kč na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Města Náchoda – podpora de minimis na nákup sekacího traktoru pro stadion Hamra. Číslo smlouvy SMF/145/2017.

5.1.2.4. Odpisový plán

Zřizovatel závazně stanovuje organizaci i účetní odpisový plán.

Pro rok 2017 byl tento ukazatel **stanoven ve výši 190.579,00 Kč** (usnesením RM č. 88/2492/17 ze dne 6. 2. 2017).

RM usnesením č. 116/3211/17 ze dne 18. 9. 2017 odsouhlasila navýšení odpisového plánu o 12.103,00 Kč na odpisy nového traktoru pro stadion Hamra.

Skutečné čerpání odpisového plánu bylo v souladu s **upraveným plánem ve výši 202.682,00 Kč.**

Na položce odpisy je vedena částka **24.996,00 Kč** - dotace Královéhradeckého kraje na odpisy vzduchotechniky plaveckého bazénu. Z toho důvodu je v tabulkové části položka odpisů ve výši 227,7 tis. Kč.

5.1.2.5. Stavby a čerpání fondů

Stavy fondů organizace (tis. Kč)

	1. 1. 2017	31. 12. 2017
fond odměn	2,38	2,38
FKSP	20,65	50,72
fond rezervní	239,82	54,27
fond reprodukce majetku	153,61	202,68

Fond odměn nebyl v roce 2017 použit.

FKSP je tvořen základním přídělem (v roce 2017 to bylo 2 %) z ročního objemu mezd a čerpán v souladu s platnou vyhláškou dle interní směrnice organizace (příspěvek na stravování, kulturní akce a příspěvek na penzijní připojištění).

Rezervní fond byl čerpán v souladu s usnesením RM z 2. 10. 2017 na vyrovnání ztráty organizace z roku 2016 ve výši 185.544,23 Kč.

Fond reprodukce majetku je tvořen z měsíčních odpisů v souladu se schváleným odpisovým plánem. Jeho vývoj v průběhu roku je tedy pohyblivý.

Celkové roční odpisy činily 202.682,00 Kč. V roce 2017 nařídil zřizovatel odvod z fondu ve výši 153.612,00 Kč.

V roce 2017 nebyl fond použit.

5.2. Úprava plánu pro rok 2017

Při sestavování plánu organizace není ještě možné odhadnout vývoj kupní síly, vývoj inflace, pohyb cen energií, vliv klimatických podmínek atd. Nemůžeme přesně odhadnout ani průběh sezóny na střediscích, jejichž provoz je závislý na objednávkách pronajímatelů. Na začátku roku, po schválení městského rozpočtu, je plán rozepsán do jednotlivých položek. Dle vývoje v průběhu roku je pak prováděna úprava plánu s tím, že je nutné dodržet závazné ukazatele a to výši dotace, schválený mzdový limit, přepočtený počet pracovníků a odpisový plán. Tento obecný postup byl zachováván každoročně a nejinak tomu bylo i v roce 2017.

Původní plán tedy byl upraven v době, kdy již byla známa situace na jednotlivých zařízeních a dal se přesněji odhadnout vývoj příjmů i nákladů.

Úpravu plánu nejvíce ovlivnilo navýšení minimální mzdy a tarifních platů, zahájení provozu nového stadionu Hamra, výměna šatních skříněk v plaveckém bazénu a rozšířený provoz plavecké školy vzhledem k povinným kruzům plavání prvního stupně základních škol.

položky		(tis. Kč)	
		původní plán pro rok 2017	upravený plán pro rok 2017
náklady celkem		12 052,0	14 030,0
z toho:	spotřeba materiálu	600,0	567,0
	spotřeba energií	3 000,0	3 074,0
	opravy, údržba	418,0	1 877,0
	mzdy	4 675,0	4 982,0
	zákonné pojištění	1 369,0	1 546,0
	ostatní náklady	1 990,0	1 984,0
příjmy celkem		7 638,0	7 462,0
z toho:	správa	1,0	2,0
	plavecký bazén	6 307,0	6 312,0
	koupaliště	1 200,0	1 040,0
	stadion Hamra	130,0	108,0
dotace MÚ	provozní	4 414,0	6 543,0
dotace KÚ	investiční	0,0	25,0
příjmy vč. dotace		12 052,0	14 030,0

5.3. Plnění plánu nákladů k 31.12. 2017

nákladová položka	(Kč)	(Kč)	[%]
	plán	skutečnost	
SPRÁVA			
spotřeba materiálu	52 000,0	52 100,4	100,2
spotřeba energií	0,0	0,0	0,0
opravy a údržba	11 000,0	11 176,0	101,6
ostatní služby	409 000,0	409 297,4	100,1
mzdy	876 000,0	876 189,0	100,0
zákonné pojištění	294 000,0	293 305,0	99,8
odpisy	15 900,0	15 900,0	100,0
ostatní náklady	88 000,0	88 404,0	100,5
celkem	1 745 900,0	1 746 371,7	100,0
KRYTÝ PLAVECKÝ BAZÉN			
spotřeba materiálu	297 000,0	296 661,6	99,9
prodané zboží	46 000,0	46 054,2	100,1
spotřeba energií	2 822 000,0	2 821 449,5	100,0
opravy a údržba	1 725 000,0	1 724 711,8	100,0
ostatní služby	881 000,0	881 167,1	100,0
mzdy	3 641 000,0	3 641 110,0	100,0
zákonné pojištění	1 139 000,0	1 138 968,0	100,0
odpisy	195 372,0	195 372,0	100,0
ostatní náklady	228 000,0	228 317,2	100,1
celkem	10 974 372,0	10 973 811,3	100,0
JIRÁSKOVO KOUPALIŠTĚ			
spotřeba materiálu	94 000,0	94 272,5	100,3
spotřeba energií	220 000,0	220 030,0	100,0
opravy a údržba	107 000,0	107 189,0	100,2
ostatní služby	95 000,0	94 977,2	100,0
mzdy	313 000,0	312 624,0	99,9
zákonné pojištění	88 000,0	88 014,0	100,0
odpisy	4 294,0	4 294,0	100,0
ostatní náklady	7 322,0	6 608,0	90,2
celkem	928 616,0	928 008,6	99,9
STADION HAMRA			
spotřeba materiálu	78 000,0	77 654,3	99,6
spotřeba energií	32 000,0	31 516,2	98,5
opravy a údržba	34 000,0	34 963,0	102,8
ostatní služby	48 000,0	48 025,5	100,1
mzdy	152 000,0	152 061,0	100,0
zákonné pojištění	25 000,0	24 799,0	99,2
odpisy	12 112,0	12 112,0	100,0
ostatní náklady	0,0	0,0	0,0
celkem	381 112,0	381 130,9	100,0

nákladová položka	(Kč)	(Kč)	[%]
	plán	skutečnost	
ORGANIZACE CELKEM			
spotřeba materiálu	521 000,0	520 688,7	99,9
prodané zboží	46 000,0	46 054,2	100,1
spotřeba energií	3 074 000,0	3 072 995,6	100,0
opravy a údržba	1 877 000,0	1 878 039,8	100,1
ostatní služby	1 433 000,0	1 433 467,2	100,0
mzdy	4 982 000,0	4 981 984,0	100,0
zákonné pojištění	1 546 000,0	1 545 086,0	99,9
odpisy	227 678,0	227 678,0	100,0
ostatní náklady	323 322,0	323 329,2	100,0
celkem	14 030 000,0	14 029 322,7	100,0

Komentář:

Skutečné čerpání nákladů ukázalo reálnost úpravy plánu. V úpravě plánu nákladů se mimo běžných každoročních vlivů jako jsou klimatické podmínky, růst nákladů související zejména se zvyšováním cen některých vstupů, zvýšená potřeba oprav a údržby zařízení promítly i mimořádné vlivy. Zejména se jednalo o zprovoznění stadionu Hamra po rekonstrukci, dále nákup nových šatních skříněk pro plavecký bazén a v neposlední řadě i ustavení povinné výuky plavání pro první stupeň základních škol.

Srovnání nákladů roku 2017 s lety minulými není tedy díky výše uvedeným skutečnostem zcela objektivní.

Čerpání **nákladů na materiál** bylo ve velké míře ovlivněno provozní údržbou jednotlivých zařízení prováděnou vlastními pracovníky. Prohlubující se opotřebenění a stárnutí zařízení vyžaduje vyšší potřebu oprav a údržby. Snažíme se co nejvíce oprav provádět vlastními silami s ohledem na finanční situaci organizace.

Položku **spotřeba energií** ovlivňuje délka sezóny jednotlivých středisek a u páry a elektické energie i klimatické podmínky. U položky spotřeba vody v plaveckém bazénu se promítlo nečerpání vody vrtu HV-2 pro potřeby bazénu v měsících září až listopad z důvodu úplného zanesení rozvodů vody minerálními úsadami. Tím byla vyšší spotřeba vody z veřejného vodovodu. Nižší spotřeba vody z VaK Náchod na koupališti byla kompenzována vyšší spotřebou užitkové vody z Radechovky.

Přehled spotřeby energií v období 2012 - 2017

		2012	2013	2014	2015	2016	2017	
VODA							[m ³]	[m ³]
ZS	z řadu	3 943,00	3 022,00	3 091,00	781,00	0,00	0,00	
PB		8 792,00	7 590,00	3 174,00	3 181,00	4 627,00	4 411,00	
HH		150,00	23,00	42,00	31,00	44,00	39,00	
ZK	z řadu	295,00	419,00	220,00	256,00	128,00	82,00	
celkem		13 180,00	11 054,00	6 527,00	4 249,00	4 799,00	4 532,00	
PÁRA							[GJ]	[GJ]
ZS	klimatizace	376,46	290,15	5,20	90,38	0,00	0,00	
	ÚT + TV	1 777,62	1 393,46	704,41	890,13	0,00	0,00	
	celkem	2 154,08	1 683,61	709,61	980,51	0,00	0,00	
PB		3 533,40	3 551,57	3 289,91	3 054,03	3 110,24	3 193,62	
HH		2,87	6,97	4,57	12,88	6,69	6,47	
celkem		5 690,35	5 242,15	4 004,09	4 047,42	3 116,93	3 200,09	
EL. ENERGIE							[MWh]	[MWh]
ZS		317,85	322,00	384,30	100,15	0,00	0,00	
PB		315,06	248,39	254,99	235,34	262,12	274,07	
HH		2,14	0,07	0,08	0,11	0,15	0,69	
JK		54,44	51,78	45,57	64,05	57,43	47,67	
celkem		689,49	622,24	684,94	399,65	319,70	322,43	

Mimo výše uvedené odběry vody z veřejného vodovodu bylo v roce 2017 čerpáno pro Jiráskovo koupaliště 5.347 m³ vody z povrchového zdroje (Radechovka) a pro zimní stadion a krytý plavecký bazén 8.723 m³ vody z podzemního zdroje (vrt HV-2 u zimního stadionu).

Položka **oprav a udržování** zahrnuje dodavatelskou údržbu a opravy, kterou nejsme schopni zajistit ve vlastní režii. Položka byla čerpána v souladu s plánem.

Ostatní služby zahrnují např. veškeré revize zařízení, poplatky za rozборы vody, faktury za proškolení zaměstnanců, poplatky za spoje, poplatky bance. Skutečné čerpání ukázalo reálnost upraveného plánu.

U položky **mezd** bylo čerpání v souladu s upraveným limitem. Zde se účtuje i nemocenské, které v roce 2017 činilo 2,1 tis. Kč. Čerpání této položky je vždy ovlivněno délkou sezón a rozsahem provozních hodin.

Položka **ostatní náklady** zahrnuje např. pojištění organizace včetně pojištění zaměstnanců, cestovné, FKSP, pracovní oděvy a lékařské prohlídky zaměstnanců.

5.4. Plnění plánu příjmů k 31. 12. 2017

příjmová položka	(Kč)	(Kč)	[%]
	plán	skutečnost	
SPRÁVA			
ostatní výnosy	2 000,0	1 947,0	97,4
provozní dotace	6 543 000,0	6 543 267,0	100,0
celkem	6 545 000,0	6 545 214,0	100,0
KRYTÝ PLAVECKÝ BAZÉN			
tržby za služby	6 125 000,0	6 124 425,0	100,0
tržby za zboží	61 000,0	61 168,0	100,3
výnosy z reklam	47 000,0	47 500,0	101,1
jiné výnosy	79 000,0	78 793,0	99,7
čerpání fondů	0,0	0,0	0,0
dotace investice KÚ	25 000,0	24 996,0	100,0
celkem	6 337 000,0	6 336 882,0	100,0
JIRÁSKOVO KOUPALIŠTĚ			
tržby za služby	963 000,0	962 980,0	100,0
jiné výnosy	77 000,0	77 000,0	100,0
čerpání fondů	0,0	0,0	0,0
celkem	1 040 000,0	1 039 980,0	100,0
STADION HAMRA			
tržby za služby	108 000,0	107 980,0	100,0
jiné výnosy	0,0	0,0	0,0
čerpání fondů	0,0	0,0	0,0
celkem	108 000,0	107 980,0	100,0
ORGANIZACE CELKEM			
tržby za služby	7 196 000,0	7 195 385,0	100,0
tržby za zboží	61 000,0	61 168,0	100,3
výnosy z reklam	47 000,0	47 500,0	101,1
ostatní výnosy	2 000,0	1 947,0	97,4
jiné výnosy	156 000,0	155 793,0	99,9
čerpání fondů	0,0	0,0	0,0
provozní dotace	6 543 000,0	6 543 267,0	100,0
dotace investice KÚ	25 000,0	24 996,0	100,0
celkem	14 030 000,0	14 030 056,0	100,0

Komentář:

Skutečné příjmy organizace korespondovaly s upraveným plánem.

V příjmech se, stejně jako v nákladech, projevily mimořádné vlivy. Zejména se jednalo o zprovoznění stadionu Hamra po rekonstrukci, dále nákup nových šatních skříněk pro plavecký bazén a v neposlední řadě i ustavení povinné výuky plavání pro první stupeň základních škol.

Srovnání příjmů roku 2017 s lety minulými není tedy díky výše uvedené skutečnosti zcela objektivní.

Provozní dotace pro rok 2017 byla stanovena ve výši **4.414.000,00 Kč**.

V průběhu roku 2017 došlo k několika povýšením dotace, což je podrobně popsáno v bodu 5.1.2.3. této zprávy. Nově schválená dotace činila **6.543.267,00 Kč**.

Tržby za služby v roce 2017 není možné objektivně srovnat s předešlými lety. Od 1. 7. 2015 neprovozujeme zimní stadion, od 1. 9. 2016 naopak provozujeme plaveckou školu, v roce 2016 z důvodu rekonstrukce byl stadion Hamra provozován jen v 1. pololetí a v roce 2017 byl stadion po rekonstrukci provozován od 17. 6.

V sezóně 2017 došlo k navýšení cen některého vstupného na Jiráskově koupališti. I přes nízkou návštěvnost (oproti roku 2016 pouze o 1.216 osob více) se podařilo ztrátu koupaliště snížit na 19,7 tis. Kč (v roce 2016 to bylo 730,8 tis. Kč).

Přehled tržeb za služby (tis. Kč)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
zimní stadion	2 109,4	2 328,2	2 399,0	882,5	0,0	0,0
krytý plavecký bazén	4 372,1	4 322,5	4 281,8	3 767,9	5 223,9	6 185,6
Jiráskovo koupaliště	1 110,2	1 360,1	650,3	1 363,2	677,4	963,0
stadion Hamra	103,3	97,8	122,2	139,4	91,0	108,0
organizace celkem	7 695,0	8 108,6	7 453,3	6 153,0	5 992,3	7 256,6

Výnosy z reklam byly oproti roku 2016 nižší. Bohužel se dlouhodobě nedaří příjem z reklam výrazněji zvýšit. Souvisí to s nedostatkem finančních prostředků vyčleněných pro oblast reklamy u malých a středních firem a také velká konkurence reklam na sociálních sítích.

Jiné výnosy zahrnují přeúčtování energií a pronájmy nebytových prostor. Odráží se zde zejména reálná spotřeba energií.

5.5. Porovnání roků 2012 až 2017

	(tis. Kč)					
položka	2012	2013	2014	2015	2016	2017
NÁKLADY						
spotřeba materiálu	746,4	765,5	811,3	708,3	646,2	566,7
spotřeba energií	5 566,9	5 695,9	4 748,1	3 709,3	2 817,1	3 073,0
opravy a údržba	778,6	895,9	936,5	1 066,0	844,5	1 878,0
mzdy	4 676,3	4 836,7	4 787,7	4 258,7	4 146,5	4 982,0
zákonné pojištění	1 377,1	1 307,6	1 390,3	1 248,0	1 237,0	1 545,1
ostatní náklady	1 570,8	1 953,9	1 930,8	1 810,0	1 882,0	1 984,5
náklady celkem	14 716,1	15 455,5	14 604,7	12 800,3	11 573,3	14 029,3
PŘÍJMY						
tržby za služby a zboží	7 727,3	8 142,0	7 484,6	6 153,0	5 992,3	7 256,6
výnosy z reklam	64,9	50,3	60,8	50,1	53,3	47,5
jiné výnosy	324,6	264,3	415,3	180,9	117,5	157,7
čerpání fondu odměn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
čerpání RF a FRM	124,4	212,5	0,0	0,0	289,6	0,0
vlastní příjmy celkem	8 241,2	8 669,1	7 960,7	6 384,0	6 452,7	7 461,8
provozní dotace	6 451,8	6 682,0	6 717,0	6 335,1	4 910,1	6 543,3
příjmy celkem	14 693,0	15 351,1	14 677,7	12 719,1	11 362,8	14 005,1
investiční dotace KÚ	58,3	150,0	150,0	150,0	25,0	25,0

6. EKONOMICKÉ PŘEHLEDY

6.1. Rozdělení dotace roku 2017 na střediska

Přehledu nákladů, příjmů, dotace a hospodářského výsledku (Kč)

	SPRÁVA	PB	JK	HH	celkem
náklady	1 746 371,7	10 973 811,3	928 008,7	381 130,9	14 029 322,7
příjmy	1 947,0	6 336 882,0	1 039 980,0	107 980,0	7 486 789,0
rozdíl	1 744 424,7	4 636 929,3	-111 971,4	273 150,9	6 542 533,7
dotace	6 543 267,0	---	---	---	6 543 267,0
HV	733,3	---	---	---	733,3

Rozpuštění nákladů správy do středisek

Rozpuštění příjmů správy do středisek

	(Kč)	[%]		(Kč)	[%]
střediska bez správy	12 282 950,90	100,00	střediska bez správy	7 484 842,00	100,00
	[%]	(Kč)		[%]	(Kč)
PB	89,34	1 560 240,20	PB	84,70	1 648,40
JK	7,56	131 942,90	JK	13,90	270,50
HH	3,10	54 188,60	HH	1,40	28,10
celkem	100,00	1 746 371,70	celkem	100,00	1 947,00

Přehled dotace středisek po rozpuštění nákladů a příjmů správy

		PB	JK	HH	HV	celkem
náklady (Kč)		12 534 051,60	1 059 951,50	435 319,60	0,00	14 029 322,70
příjmy (Kč)		6 338 530,40	1 040 250,50	108 008,10	0,00	7 486 789,00
dotace (Kč)		6 195 521,20	19 701,00	327 311,50	733,30	6 542 533,70
% z nákladů		49,43	1,86	75,19	0,00	46,63
% rok 2016		42,56	50,77	63,29	0,00	44,03

6.2 Náklady na jednu hodinu provozu v roce 2017

Posuzovány jsou náklady včetně oprav a údržby. Náklady na správu jsou rozpuštěny do jednotlivých středisek. Pro objektivnost byly z nákladů plaveckého bazénu vyjmuty náklady na pořízení nových šatních skříněk ve výši 1.524.262,00 Kč. Náklady na jednu hodinu provozu byly v roce 2017 ovlivněny u střediska krytý plavecký bazén provozováním plavecké školy a u střediska stadion Hamra provozem stadionu od 17. 6. 2017 po rekonstrukci. U všech středisek se projeví zvýšené náklady spojené se zákonným povýšením minimální mzdy a tabulkových platů.

Krytý plavecký bazén

provoz v průměru 14,5 hodin denně
sezóna 1. 1. - 29. 6., 4. 9. - 31. 12. 2017
292 dnů = 4.234 provozních hodin
náklady v roce 2017 ... 11.009.789,60 Kč

náklady na 1 hodinu provozu ... 2.600,00 Kč

Jiráskovo koupaliště

provoz v průměru 10 hodin denně
sezóna 10. 6. - 3. 9. 2017
86 dnů = 860 provozních hodin
náklady v roce 2017 ... 1.059.951,50 Kč

náklady na 1 hodinu provozu ... 1.233,00 Kč

Stadion Hamra

provoz v průměru 11,5 a 7 hodin denně
sezóna 17. 6. - 19. 11. 2017 (156 dnů)
+ víceúčelové hřiště 17. 4. - 4. 10. 2017 (110 dnů)
156 + 110 dnů = 1.794 + 770 provozních hodin
náklady v roce 2017 ... 435.319,60 Kč

náklady na 1 hodinu provozu ... 170,00 Kč

Porovnání nákladů na 1 hodinu provozu v období 2012 – 2017 (Kč)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
zimní stadion	1 415	1 477	1 418	2 148	0	0
krytý plavecký bazén	1 800	1 822	1 857	2 130	2 288	2 600
Jiráskovo koupaliště	1 586	1 847	1 612	1 629	1 673	1 233
stadion Hamra	166	175	114	134	112	170

6.3. Hospodaření organizace v letech 2012 až 2017

Výsledky hospodaření v období 2012 – 2017 (tis. Kč)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
náklady	14 716,1	15 455,5	14 604,7	12 800,3	11 573,3	14 029,3
příjmy	8 299,5	8 819,1	8 110,7	6 534,0	6 477,7	7 486,8
dotace	6 451,8	6 682,0	6 717,0	6 335,1	4 910,1	6 543,3
VH +	35,2	45,6	223,0	68,8	-185,5	0,7

Komentář:

Výsledek hospodaření v roce 2012:

Hospodaření organizace skončilo výsledkem hospodaření ve výši 35,2 tis. Kč. Vzhledem k růstu cen vstupů a klesající návštěvnosti byla situace velmi složitá. Tohoto výsledku bylo možné dosáhnout pouze díky realizaci úsporných opatření zejména v oblasti mezd. Do hospodaření musel být zapojen i fond.

Výsledek hospodaření v roce 2013:

Hospodaření organizace vykázalo kladný výsledek hospodaření ve výši 45,6 tis. Kč. Problematický byl růst cen vstupů. Tohoto výsledku bylo možné dosáhnout díky vydařené sezóně na koupališti, mírné zimě a realizaci dalších úsporných opatření. Do hospodaření musel být zapojen i fond.

Výsledek hospodaření v roce 2014:

Rok 2014 byl velmi úspěšný neboť hospodaření organizace vykázalo kladný výsledek hospodaření ve výši 223,0 tis. Kč. Zřizovateli byla odvedena nevyčerpaná dotace ve výši 147,6 tis. Kč. Tohoto výsledku bylo dosaženo díky velmi teplé zimě a zejména díky úsporným opatřením realizovaným v oblasti hospodaření s energiemi. Organizace se vypořádala i s rekordní ztrátou koupaliště ve výši 579,5 tis. Kč.

Výsledek hospodaření v roce 2015:

Rok 2015 byl mimořádný vzhledem k ukončení provozování zimního stadionu ke 30. 6. 2015 a neprovozování plaveckého bazénu v měsíci září z důvodu rekonstrukce. Obě tyto skutečnosti ovlivnily i hospodaření organizace. Výsledek hospodaření byl kladný ve výši 68,8 tis. Kč jen díky pokrytí mimořádné situace dotací zřizovatele.

Výsledek hospodaření v roce 2016:

Hospodaření v roce 2016 ovlivnily dva mimořádné faktory. Prvním byla nepřízeň počasí v letních měsících, která výrazně ovlivnila nesplnění plánu příjmů Jiráskova koupaliště a tím i celkovou ztrátu organizace ve výši 185,5 tis. Kč. Druhým pak převzetí provozování plavecké školy od 1. 9. 2016. Tento faktor ovlivnil jak výši nákladů, tak i příjmů organizace.

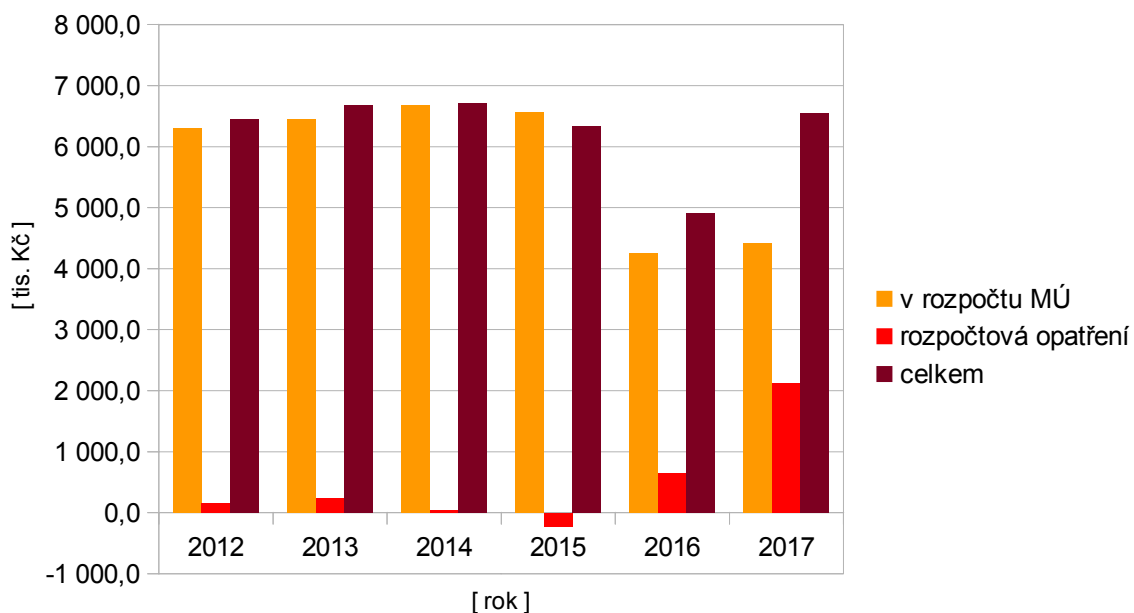
Výsledek hospodaření v roce 2017:

Hospodaření v roce 2017 ovlivnily mimořádné faktory. Jednak se podařilo výrazně snížit ztrátu Jiráskova koupaliště zvýšením cen některého vstupného a snížením nákladů. Dalším faktorem bylo provozování plavecké školy celých 10 měsíců (v roce 2016 to byly pouze 4 měsíce) a ve velké míře i ustavení povinné výuky plavání pro první stupeň základních škol, což výrazně ovlivnilo výši příjmů plavecké školy. Organizace tak vykázala zisk ve výši 733,33 Kč.

6.4. Dotace MÚ v letech 2012 až 2017

Přehled dotací MÚ v období 2011 - 2016 (tis. Kč)

rok	výše dotace		
	v rozpočtu MÚ	rozpočtová opatření	celkem
2012	6 300,0	151,8	6 451,8
2013	6 450,0	232,0	6 682,0
2014	6 682,0	35,0	6 717,0
2015	6 561,0	-225,9	6 335,1
2016	4 260,0	650,1	4 910,1
2017	4 414,0	2 129,3	6 543,3



7. ZÁVĚR

Hospodaření organizace k 31. 12. 2017 skončilo **ziskem ve výši 733,33 Kč**

Zřizovateli je předkládán návrh na převod této částky do rezervního fondu.

Ceny za služby jsme v roce 2017 zvyšovali u některých cen vstupného na Jiráskově koupališti a za pronájem stadionu Hamra pro komerční akce. Díky zvýšení cen vstupného na Jiráskově koupališti a úspor nákladů vykázalo koupaliště v roce 2017 ztrátu pouze 19.701,- Kč. U krytého plaveckého bazénu zůstaly ceny na úrovni předchozích let. Důvodem byla snaha o zachování dostupnosti plaveckého bazénu všem sociálním skupinám obyvatel. Výrazný nárůst příjmů byl ovlivněn tržbami plavecké školy, která v roce 2017 byla provozována celých 10 měsíců a došlo také od 1. 9. 2017 k nárůstu počtu žáků vzhledem k ustavení povinné výuky plavání pro žáky prvního stupně základních škol.

Snahou naší organizace bylo i v roce 2017 nejen dobře se **vyrovnat s limity** v oblasti hospodaření, ale zejména **poskytovat kvalitní služby** návštěvníkům našich zařízení. Ve srovnání s jinými zařízeními, jsou ta naše dobře vytížená. Většina zákazníků je se službami spokojena. Jistě se najdou i ti, kteří mají připomínky k jednotlivým provozům. Zaměstnanci naší organizace jsou připraveni oprávněné připomínky se zákazníky řešit. Na druhé straně je nezbytně nutné vyžadovat dodržování platných provozních řádů zařízení. A právě to někdy bývá předmětem připomínek zákazníků. Organizace musí plně respektovat platnou legislativu a pro návštěvníky zajistit maximální bezpečnost.

Velmi důležitou oblastí naší činnosti je **péče o majetek** svěřený nám zřizovatelem k provozování.

V objektu **plaveckého bazénu** se v roce 2017 podařilo zrealizovat celou řadu investičních akcí pro odstranění havarijních situací. Nejvýznamnější akcí roku 2017 byla výměna šatních skříněk pro zákazníky v objemu 1.524.262,- Kč. **Řada velmi nutných oprav je před námi** a bude postupně realizována v dalších letech. V požadavku na rozpočet roku 2018 jsme uvedli potřebu realizace řady oprav a údržby.

Zřizovatel v roce 2017 **dokončil celkovou rekonstrukci stadionu Hamra**, která byla částečně financována z dotace MŠMT. Podařilo se také realizovat výstavbu nové tribuny. Doufáme, že se podaří také zrealizovat rekonstrukci zázemí šaten pro stadion, neboť stávající zázemí kapacitně nestačí zvýšené poptávce po využívání nového stadionu.

Jiráskovo koupaliště se i v roce 2017 potýkalo s problémy povrchu bazénů. **Zde je jediným definitivním řešením vyvločkování bazénových van nerezem.** V současné době je dokončována projektová dokumentace na rekonstrukci starého objektu původních šaten, který je v havarijním stavu. Realizací této akce se výrazným způsobem zvýší kvalita zázemí pro zákazníky.

Na začátku roku 2017 se ohlížíme i za uplynulými **jednadvaceti lety existence** samostatné příspěvkové organizace a dne 1. 5. 2017 uběhlo již 27 let od uvedení krytého plaveckého bazénu do provozu.

Město Náchod sportu věnuje velkou pozornost a nemalé finanční prostředky. Díky tomu se může pochlubit fungujícími a dobře využívanými sportovišti, která poskytují sportovní vyžití všem věkovým kategoriím obyvatel a přispívají nemalou měrou ke zvyšování kvality života. Významnou roli hrají i při prevenci kriminality dětí a mládeže zapojením do různých sportovních volnočasových aktivit. Výrazným posunem v kvalitě služeb bylo zprovoznění nově zrekonstruovaného stadionu Hamra v roce 2017.

V oblasti zapojení občanů všech věkových kategorií do sportovních aktivit, v oblasti činnosti sportovních oddílů a klubů i v oblasti financování sportovních aktivit je Náchod na vysoké úrovni. Do celé řady sportovišť, a ta námi spravovaná nejsou výjimkou, bude třeba nadále investovat nemalé finanční prostředky na opravy a rekonstrukce, aby tato zařízení byla na dobré úrovni a konkurenceschopná.

I v roce 2017 jsme Náchod úspěšně propagovali v rámci našeho zapojení do profesních asociací a to Asociace bazénů a saun ČR, Asociace pracovníků v regeneraci ČR a Aliance dětského plavání. Můžeme konstatovat, že Náchod je v ČR pro tuto oblast činnosti stále pojmem.



Sportovní zařízení města Náchoda jsou také členem zapsaného spolku Náchodský sport pro všechny.

