

# Výroční zpráva 2016

**MEBYS Trutnov s. r. o.**



 Správce  
nemovitostí  
Trutnov

## Obsah:

1. Základní údaje o společnosti .....	4
2. Předmět činnosti společnosti .....	5
3. Ekonomické a finanční výsledky roku 2016.....	6
4. Podrobný popis činnosti.....	8
4.1. Správa a údržba nemovitostí v majetku města Trutnova.....	8
4.1.1. Počty bytových a nebytových jednotek spravovaných pro město Trutnov .....	9
4.1.2. Tržby z pronájmů bytových a nebytových jednotek.....	10
4.1.3. Odvody městu v rámci hospodářské činnosti .....	11
4.1.4. Pohledávky ze správy bytových a nebytových jednotek.....	13
4.1.5. Opravy a údržba v roce 2016.....	17
4.2. Správa a vedení účetnictví soukromých vlastníků bytových jednotek.....	21
4.3. Hospodaření společnosti v rámci závazku veřejné služby.....	22
4.3.1. Středisko Krytý bazén .....	34
4.3.1.1. Služby poskytované v Krytém bazénu .....	34
4.3.1.2. Ekonomika střediska Krytý bazén.....	35
4.3.1.3. Návštěvnost střediska Krytý bazén.....	41
4.3.2. Středisko Zimní stadion .....	45
4.3.2.1. Služby poskytované na Zimním stadionu .....	45
4.3.2.2. Ekonomika střediska Zimní stadion.....	46
4.3.3. Středisko Letní koupaliště .....	51
4.3.3.1. Služby poskytované na Letním koupališti.....	51
4.3.3.2. Ekonomika Letního koupaliště .....	52
4.3.4. Hospodaření střediska Nivy.....	60
4.3.4.1. Služby poskytované na sportovišti Na Nivách .....	60
4.3.4.2. Ekonomika střediska Na Nivách .....	60
4.3.4.3. Návštěvnost sportovního střediska Na Nivách.....	66
4.3.5. Hospodaření střediska Tenisový areál.....	69
4.3.5.1. Služby poskytované na sportovišti Tenisového areálu.....	69

4.3.5.2.	Ekonomika střediska Tenisového areálu .....	69
4.3.6.	Středisko BMX Park .....	75
4.3.7.	Středisko Škola bruslení .....	76
4.3.8.	Středisko Fotbalový a atletický stadion .....	78
4.3.9.	Opravy a údržba sportovišť ve správě MEBYS Trutnov .....	82
5.	Závěr .....	89
6.	Zpráva auditora za rok 2016 .....	91



## 1. Základní údaje o společnosti

<b>Název:</b>	MEBYS Trutnov s.r.o.
<b>Adresa:</b>	Trutnov, Horská 5, PSČ 541 01
<b>Identifikační číslo:</b>	609 15 013
<b>Právní forma:</b>	Společnost s ručením omezeným
<b>Spisová značka:</b>	C 6380 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
<b>Předmět podnikání:</b>	Činnost účetních poradců, vedení účetnictví a daňové evidence Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 ŽZ Provozování solárií Poskytování tělovýchovných a sportovních služeb v oblasti plavání, vodní sporty, lední sporty, atd.
<b>Statutární orgán:</b>	Jednatel Ing. Petr Gaisler, Krakonošovo nám. 125, Trutnov – od 1.2.2017 Ing. Radek Hojný – do 31.1.2017 Ing. Martin Veselý – do 19.11.2016
<b>Způsob jednání:</b>	Jednatel zastupuje společnost samostatně
<b>Členové dozorčí rady:</b>	Mgr. Ivan Adamec Mgr. Tomáš Hendrych Ing. Josef Gereg Ing. Silvie Plšková Mgr. Roman Hásek
<b>Společníci:</b>	Město Trutnov Trutnov, Slovanské náměstí 165, PSČ 541 01 Identifikační číslo 002 78 360 Vklad 1.620.000,- Kč Splaceno 100 %, obchodní podíl 100 %
<b>Údaje o zřízení:</b>	Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle §777 odst. 5 zákona č.90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

## 2. Předmět činnosti společnosti

Služby, poskytované společností MEBYS Trutnov, se dají rozdělit do tří hlavních skupin. Jsou to:

1. **Správa a údržba nemovitostí v majetku města Trutnova**
2. **Správa nemovitostí a vedení účetnictví soukromých vlastníků bytových a nebytových jednotek, vedení účetnictví pro právnické osoby**
3. **Správa a údržba sportovišť v majetku města Trutnova**

Ad 1) V roce 2016 spravovala společnost MEBYS Trutnov **pro město Trutnov celkem 795 samostatných bytových a nebytových jednotek, z toho 656 bytů a 139 nebytových prostor**. Byl to prakticky stejný celkový počet jednotek, jako v roce 2015.

Ad 2) **Pro soukromé vlastníky nemovitostí**, ať už jsou to společenství vlastníků, bytová družstva, podíloví spoluvlastníci nebo fyzické osoby, poskytuje MEBYS Trutnov na komerční bázi služby v oblasti správy nemovitostí a vedení účetnictví. Celkem jsme tyto služby poskytovali **pro 228 subjektů a ve správě jsme měli 4.025 bytových a 30 nebytových jednotek**. Proti roku 2015 vzrostl počet bytů ve správě o 227, tj. o 6.0%. **Tržby za správu a vedení účetnictví pro soukromé subjekty vzrostly oproti předchozímu roku o 325 tis. Kč, tj. o 8.4%!**

Ad 3) V rámci **smlouvy o zajištění závazku veřejné služby** provozuje MEBYS Trutnov od 1. 1. 2013 **městská sportoviště, konkrétně letní koupaliště, krytý bazén, sportovní areál Na Nivách, zimní stadion a BMX park**. Od 1. 1. 2016 jsme převzali také **Tenisový areál Trutnov**, zahrnující venkovní tenisové kurty a pronajímanou nafukovací tenisovou halu.

Základním úkolem je poskytovat na území města Trutnova kvalitní služby, spojené se sportovními, rekreačními a rekondičními aktivitami. Kromě výše uvedených sportovišť, spravovaných v režimu závazku veřejné služby, provozoval MEBYS Trutnov v roce 2016 rovněž **areál městského atletického a fotbalového stadionu**.

### 3. Ekonomické a finanční výsledky roku 2016

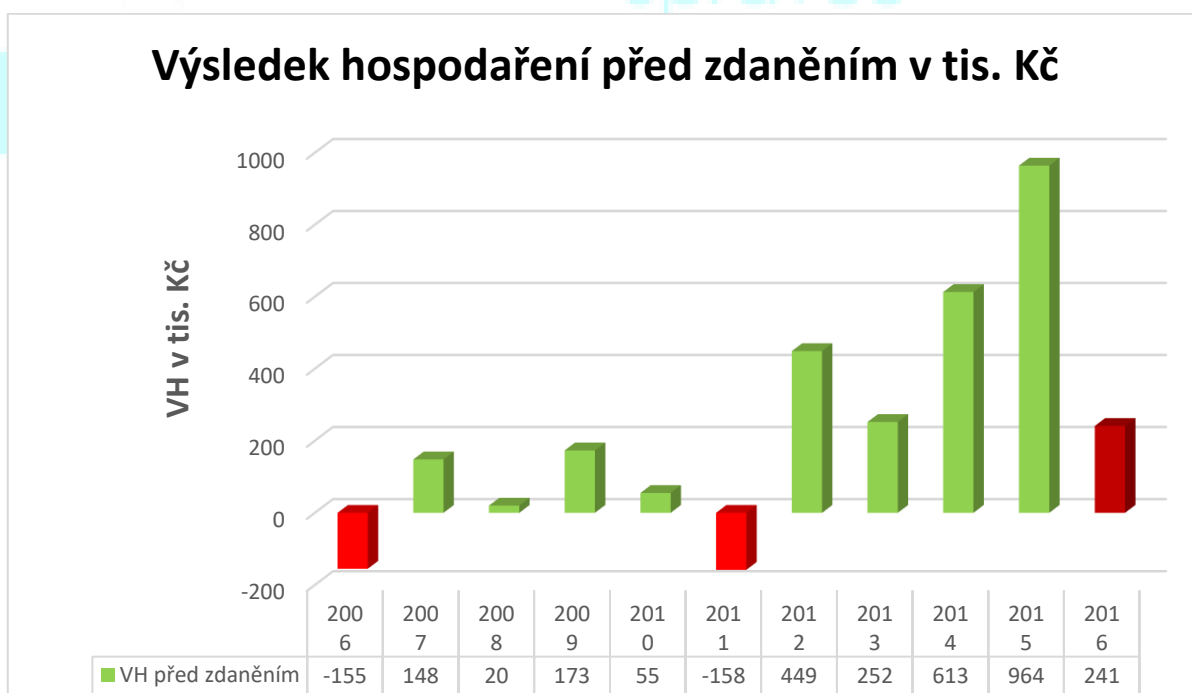
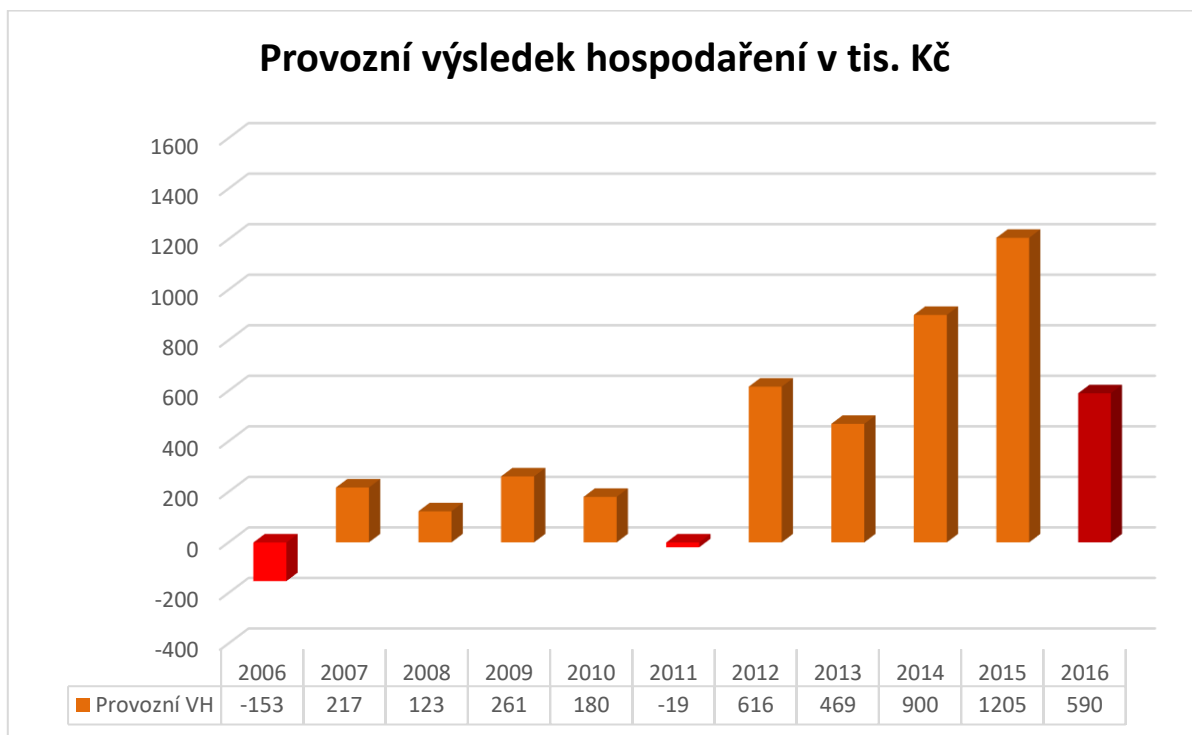
Příznivé ekonomické výsledky roku 2015 se, s výjimkou správy sportovišť, podařilo dále zlepšovat i v roce 2016. V bytové části byly výsledky hospodaření velmi dobré, na nájemném se pro město Trutnov podařilo vybrat srovnatelnou částku, jako v roce předchozím (31.9 mil. Kč), a protože jsme náklady udrželi na úrovni předchozích let, vykázali jsme v této oblasti obvyklý zisk. Splnili jsme předepsaný odvod a do rozpočtu města Trutnova jsme odvedli částku 9.0 mil. Kč.

V oblasti poskytování služeb na komerční bázi (vedení účetnictví a správa bytového fondu) jsme dokázali meziročně navýšit tržby o 325 tis. Kč. Počet bytů ve správě vzrostl o 227 bytů, tedy o 6.0%. I zde lze tedy rok 2016 hodnotit jako ekonomicky úspěšný.

Pouze na poli správy městských sportovišť, které spravujeme v režimu závazku veřejné služby, jsme z důvodů, které jsme v žádném případě nemohli ovlivnit, vykázali ztrátu ve výši -839 tis. Kč. Ztráta byla způsobena podfinancováním provozu tenisového areálu (který jsme přebrali k 1. 1. 2016) a velmi slabou sezónou na letním koupališti (extrémně nepříznivé počasí).

V roce 2016 vykázala společnost MEBYS Trutnov s.r.o. provozní výsledek hospodaření ve výši +590 tis. Kč. Výsledek hospodaření před zdaněním dosáhl výše +241 tis. Kč a výsledek hospodaření po zdanění na +196 tis. Kč (při odvedené dani 45 tis. Kč).

Společnost MEBYS Trutnov s.r.o. je ve stabilní ekonomické i finanční kondici, je schopná úspěšně zajišťovat jak správu bytových a nebytových jednotek pro město Trutnov, tak provoz městských sportovišť. Zisk, dosahovaný v oblasti komerční správy nemovitostí a vedení účetnictví pro soukromé subjekty, zvyšuje stabilitu společnosti a pomáhá udržovat dobrou ekonomickou a finanční situaci firmy. Ztráta, vykázaná při provozování městských sportovišť, byla uhrazena ze zisku ostatních aktivit společnosti MEBYS Trutnov s.r.o.



## 4. Podrobný popis činnosti

V následující části jsou přehledně shrnuty výsledky hospodaření společnosti MEBYS Trutnov, dosažené ve třech hlavních oblastech nabízených služeb, tj. ve správě nemovitostí pro město Trutnov, ve správě nemovitostí a vedení účetnictví pro soukromé vlastníky a ve správě a provozování sportovišť města Trutnova.

### 4.1. Správa a údržba nemovitostí v majetku města Trutnova

Na základě **Smlouvy o správě nemovitých věcí ze dne 7. 4. 2014** je společnost MEBYS Trutnov pověřena správou bytového a nebytového majetku ve vlastnictví města Trutnov. Tato správa je prováděna za úplatu. Výše uvedená příkazní smlouva vymezuje činnosti společnosti, které jsou rozděleny na **oblast provozní, oblast opravy a údržby a oblast ekonomickou.**

**V oblasti provozní** uzavírá společnost MEBYS Trutnov dle pokynů majitele, města Trutnov, nájemní smlouvy k bytovým a nebytovým jednotkám, fyzicky jednotky přebírá a předává, jedná s nájemci, vede účetní evidenci, korespondenci, administrativní a technickou dokumentaci a u sjednaných dodavatelů zajišťuje dodávky energií a ostatních médií, potřebných pro řádný chod nemovitostí.

**V oblasti oprav a údržby** provádí MEBYS Trutnov běžnou údržbu a opravy dle rozpočtu, který na příslušný kalendářní rok vždy schvaluje město Trutnov. Dále předkládá návrhy a rozpočty větších oprav a po jejich odsouhlasení zajišťuje jejich realizaci a technickou i ekonomickou administraci. V rámci toho vstupuje do vztahů s dodavateli, uzavírá s nimi smlouvy o dílo, předává a přebírá staveniště i hotová díla a zajišťuje technickou pomoc v investiční výstavbě.

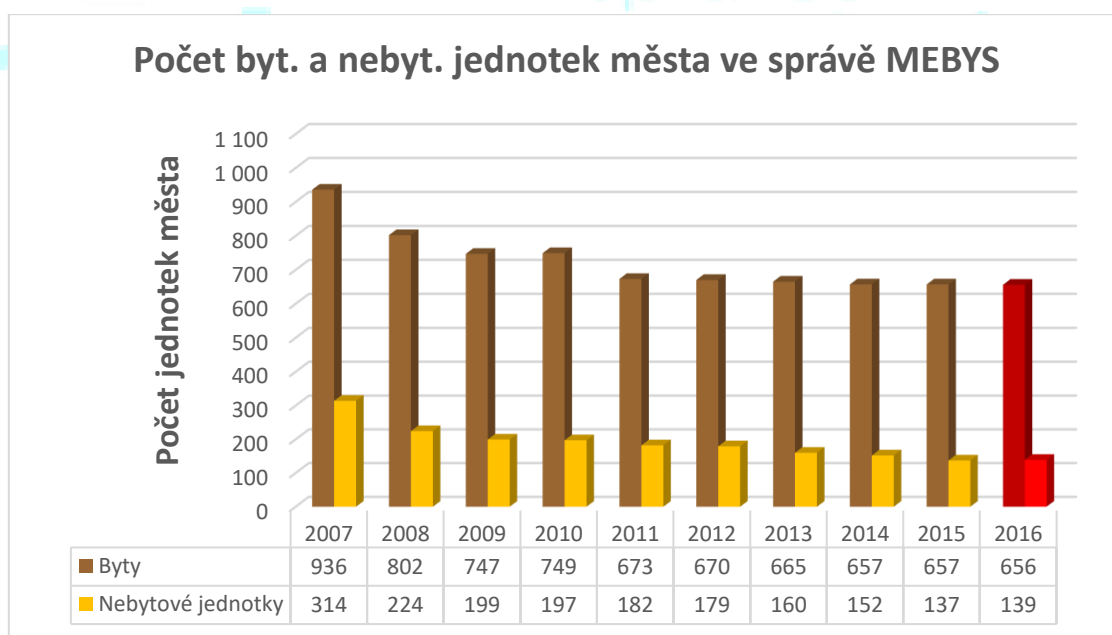
**V oblasti ekonomické** zajišťuje MEBYS Trutnov vedení účetnictví, spojeného s provozem a správou spravovaných nemovitostí a vede veškeré s tím související náklady a výnosy přehledně na samostatném účtu. S tím souvisí i evidence v systému PAP a provázanosti do účetnictví města Trutnov. Ve směru k uživatelům bytových a nebytových jednotek předepisuje a vymáhá platby nájemného a záloh na služby a za tímto účelem s nimi vstupuje do jednání.



#### 4.1.1. Počty bytových a nebytových jednotek spravovaných pro město Trutnov

Celkový počet bytových a nebytových jednotek, které společnost MEBYS Trutnov pro město Trutnov spravuje, se v posledních třech letech udržuje na zhruba stejné výši. Aktuálně je to **656 klasických bytových jednotek a 139 jednotek nebytových**. V minulosti počet bytů a nebytů v majetku města Trutnova klesal, protože docházelo k jeho prodejům. Přesto se počet spravovaných jednotek od roku 2011 ustálil a od té doby je každoroční pokles jen velmi mírný. Z ekonomického pohledu je držení a postupné rekonstruování bytového fondu pro majitele výhodné, což je patrné z dosahovaných hospodářských výsledků. Postupně rekonstruované a kultivované nemovitosti získávají na hodnotě a generují stabilní příjem do městského rozpočtu.

Následující tabulka a graf ilustrují vývoj počtu spravovaných jednotek pro město Trutnov za posledních deset let.

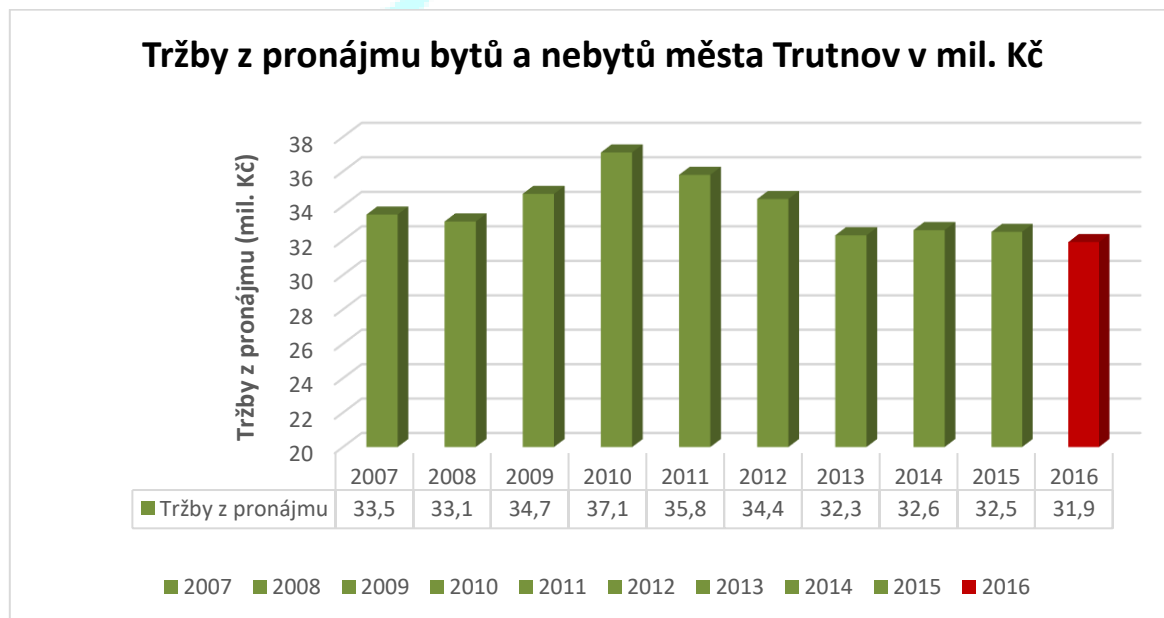


#### 4.1.2. Tržby z pronájmů bytových a nebytových jednotek

S výše uvedeným počtem bytových a nebytových jednotek, které společnost MEBYS Trutnov pro město Trutnov spravuje, souvisí výše nájemného, které je vybíráno od nájemců.

V roce 2016 jsme pro město Trutnov vybrali částku 31.91 mil. Kč. Oproti roku 2015 došlo ke snížení celkové vybrané částky o cca 600 tis. Kč. Příčinou tohoto poklesu byla skutečnost, že některé velké nebytové prostory (např. velký nebytový prostor v Bulharské ulici, kde byla původně prodejna Vesna, bývalá zelenina na Palackého ulici, bývalá drogerie v Jihoslovanské ulici) se oproti roku 2015 nedařilo pronajmout. Výpadek příjmů z pronájmu těchto nebytových prostor se však částečně podařilo vykompenzovat jinými pronájmy, takže pokles celkové vybrané částky z pronájmů pro město Trutnov nebyl tak velký.

Z inkasovaného nájemného a záloh na dodávky služeb jsou hrazeny zálohy dodavatelům energií, financují se běžné opravy a údržba nemovitostí, jakož i opravy a rekonstrukce většího rozsahu, které jsou shrnuty v samostatné kapitole. Zbývající částka je pak odvedena do rozpočtu města Trutnov na základě schváleného rozpočtu.

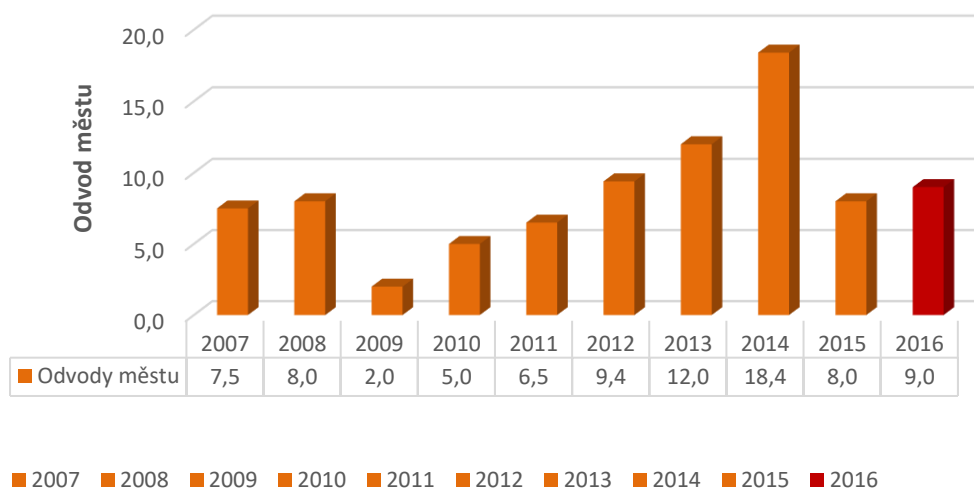


#### 4.1.3. Odvody městu v rámci hospodářské činnosti

Na základě uzavřené příkazní smlouvy spravuje společnost MEBYS Trutnov pro město Trutnov nemovitosti v jeho vlastnictví. Z inkasovaného nájemného se po profinancování oprav a údržby odvádí každoročně městu Trutnov zbývající finanční částka. Z pohledu majitele bytových a nebytových jednotek je rozhodující, jaká část z vybraného nájemného se vrací do zhodnocení nemovitostí ve formě údržby a investic do oprav. **V roce 2016 se objem prostředků, investovaný do oprav a údržby bytového a nebytového fondu, oproti předchozímu roku snížil. Poměr investic do oprav a rekonstrukcí a inkasovaného nájemného tak po nárůstu v roce 2015 v roce 2016 mírně poklesl. Z pohledu zhodnocování spravovaného majetku je žádoucí tento poměr navýšit alespoň na úroveň z let 2007-2008.** V této souvislosti je třeba poznamenat, že investice do oprav a rekonstrukcí sice krátkodobě snižují částku, která je z vybraného nájemného převáděna do městského rozpočtu, na druhou stranu ale zabezpečují to, aby byl tento příjem pro městskou pokladnu zajištěn i do budoucna.

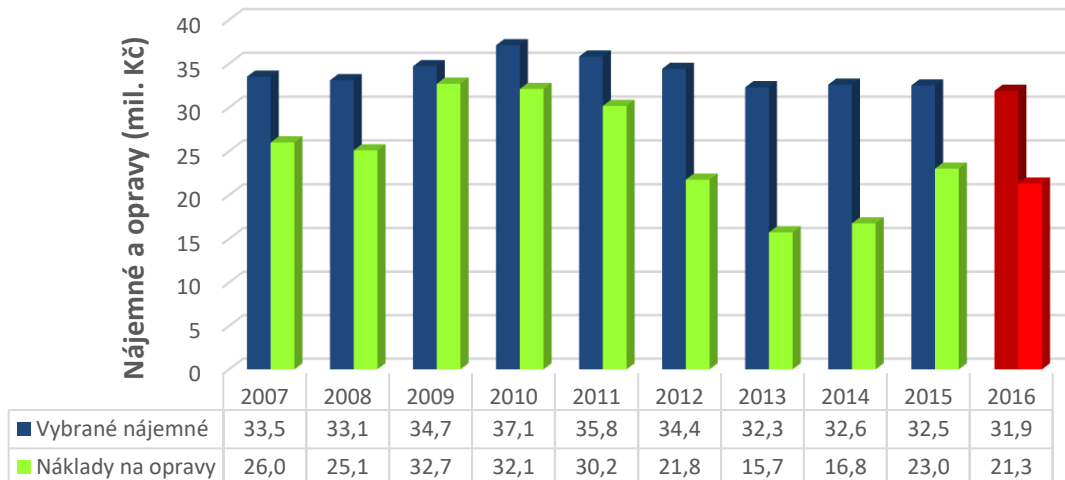
**V roce 2016 byl účetní odvod městu Trutnov celkem 9.0 mil. Kč, přičemž v r. 2015 jsme odvedli 8.0 mil. Kč a v r. 2014 18.4 mil. Kč.** Tato statistika byla v předchozích letech zkreslená skutečností, že větší část odvodu proběhla v daném roce a doplatek (obvykle v řádu několika milionů) vždy v roce následujícím. **Ve snaze zpřesnit předkládané výsledky nadále vykazujeme pouze částku, skutečně odvedenou v daném kalendářním roce.** V letech 2013-2014 odvody výrazně narostly, neboť se zde projevilo vyplacení kumulovaných částek z let předchozích (minulé přebytky z rozpočtu). V období let 2007-2011 činila průměrná výše odvodu 5.8 mil. Kč.

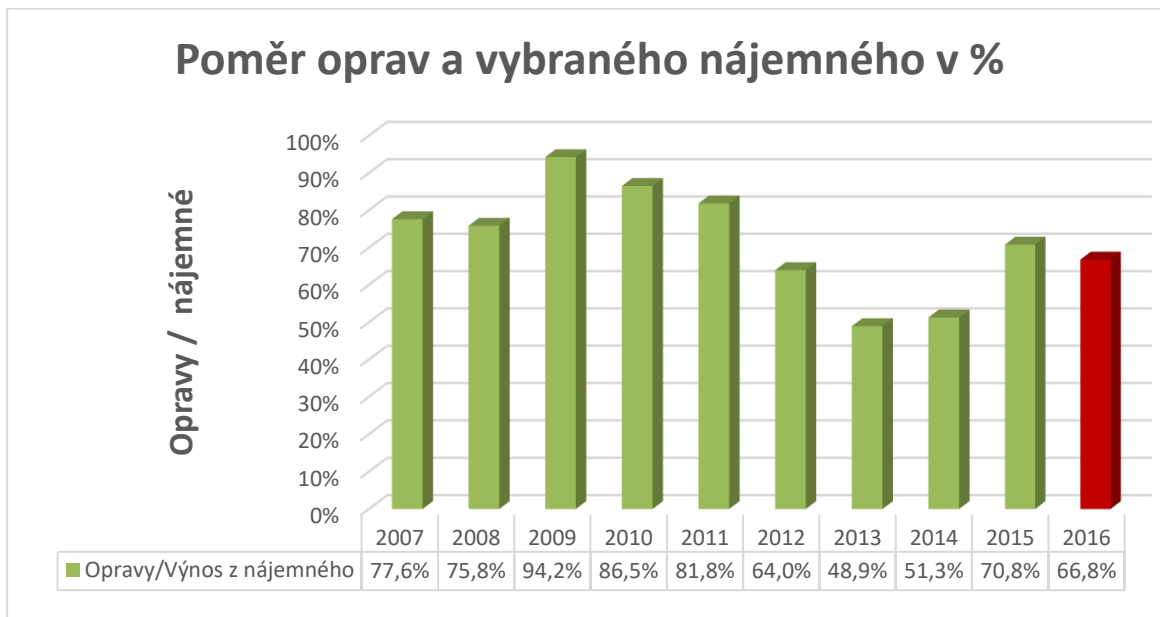
### Odvody městu v rámci hosp. činnosti v mil. Kč



Následující graf ukazuje poměrně výrazný pokles investic do opravy a údržby pronajímaných bytových a nebytových jednotek, ke kterému dochází již od roku 2013 a následně navýšení v roce 2015. **Celkové inkasované nájemné v roce 2016 činilo 31.9 mil. Kč**, zatímco částka investovaná do oprav a rekonstrukcí činila 21.3 mil. Kč. S odkazem na výše uvedené očekáváme další nárůst objemu investic do oprav a rekonstrukcí v příštích letech.

### Výběr nájemného a náklady na opravy v mil. Kč





#### 4.1.4. Pohledávky ze správy bytových a nebytových jednotek

Při správě bytového a nebytového fondu vzhledem k vysokému počtu nájemníků, kterých je téměř osm set, **nevyhnutelně vznikají dluhy a pohledávky po splatnosti**. Vyplyvá to ze samotné podstaty této činnosti. Ve společnosti MEBYS Trutnov jsou pohledávky neustále kontrolovány, přičemž se snažíme jejich výši maximálně eliminovat.

Dlužníky v první fázi sami kontaktujeme a snažíme se uzavřít dohodu k úhradě vzniklých dluhů. Za tím účelem jsou uzavírány splátkové kalendáře a kontrolováno jejich dodržování. Pokud dlužník nekomunikuje, nedodrží domluvený splátkový kalendář, nebo dohoda s ním není možná, jsou pohledávky předávány k vymáhání advokátní kanceláři. Pokud ani pak nedojde s dlužníkem k dohodě, advokátní kancelář řeší vymáhání formou soudní žaloby či návrhu na exekuci.

**V roce 2016 byly podány čtyři žaloby na dlužné nájemné a úhrady za služby u bytů pro dlužnou částku 80 tis. Kč (pohledávky uvádíme bez příslušenství), dále jedna žaloba na dlužné nájemné a úhrady za služby u nebytových prostor pro dlužnou částku 130 tis. Kč. Jedna žaloba byla podána na ostatní peněžité pohledávky (smluvní pokuta) pro**

**dlužnou částku 20 tis. Kč. Dále bylo podáno jedenáct návrhů na nařízení soudní exekuce pro peněžitá plnění u bytů pro celkovou částku 440 tis. Kč.**

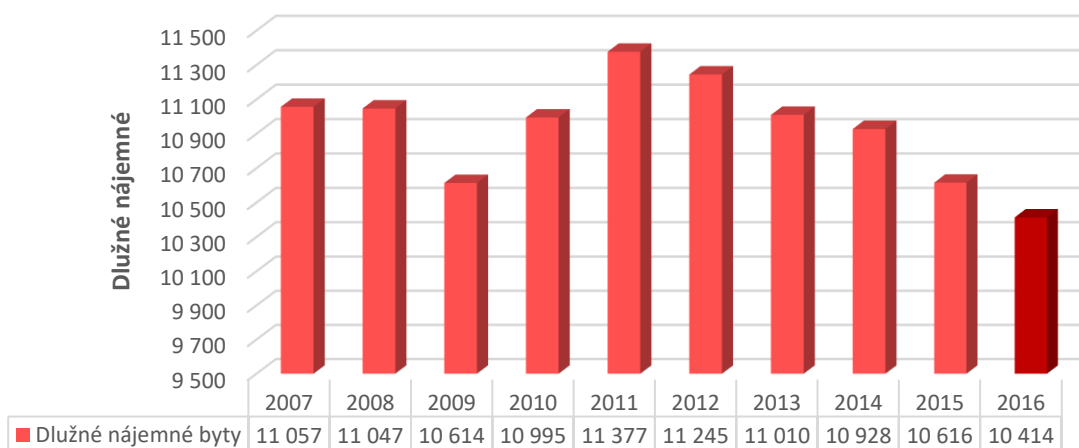
Ekonomická situace domácností se v důsledku hospodářské konjunktury zlepšuje a v krátkém a střednědobém horizontu by se mohla zlepšovat i nadále. Přesto vykazují české domácnosti ještě stále nízkou absolutní i relativní výši úspor. Stále tak platí, že přes obecně se zlepšující ekonomickou situaci lidí bude mezi nájemníky v městských bytech **poměrně významná skupina domácností, které budou značně zranitelné v případě výpadku příjmu svých členů**. Proto je nutné tento typ pohledávek neustále průběžně vyhodnocovat a na vznik nových dluhů přiměřeně reagovat. Nicméně velmi pozitivní skutečností zůstává, že **v roce 2016 klesla výše dluhů nájemníků ve všech sledovaných skupinách! Tento pokles navíc evidujeme již druhým rokem po sobě.**

Pohledávky společnosti MEBYS Trutnov za nájemníky městských bytových a nebytových prostor můžeme rozdělit na:

- **Pohledávky z dlužného nájemného u bytových jednotek**
- **Pohledávky z dlužného nájemného u nebytových jednotek**
- **Pohledávky z plateb za komunální odpad**
- **Pohledávky z plateb za vyúčtování služeb (dodávky tepla, vody, EE, atd.)**

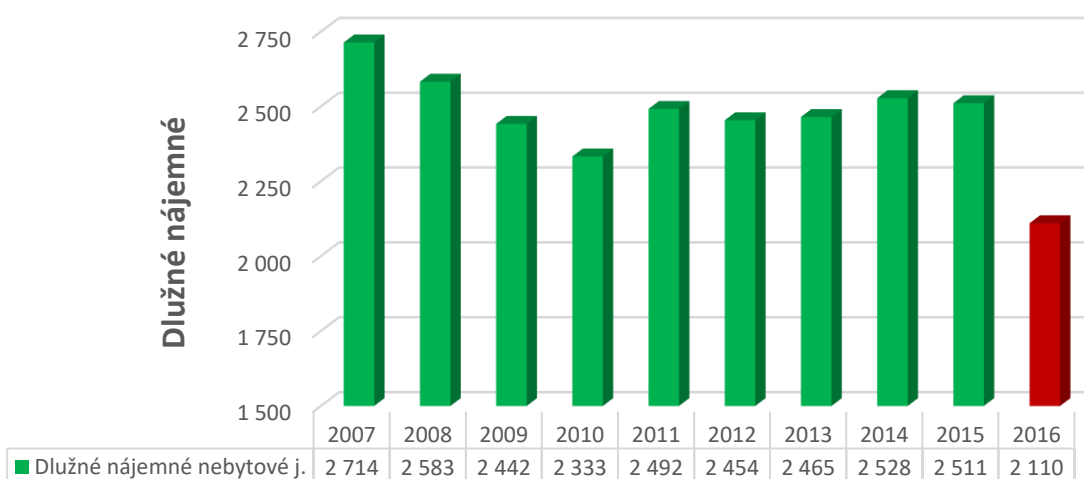
Celkové **dlužné nájemné za byty** v roce 2016 činilo **10.41 mil. Kč**. Jedná se zde především o dluhy akumulované v minulosti. Tato položka tedy obsahuje i dluhy staré mnoho let, u kterých je pravděpodobnost úhrady ze strany dlužníka minimální. Z pohledu účetnictví je tedy zřejmé, že **reálná hodnota pohledávek z dlužného nájemného za byty je významně nižší než jejich současná hodnota účetní**. Oproti předchozímu roku však **tyto dluhy klesly o 1.9%, tedy o cca 202 tis. Kč, a dostaly se tak na nejnižší úroveň za posledních deset let!**

### Dlužné nájemné v bytových jednotkách v tis. Kč

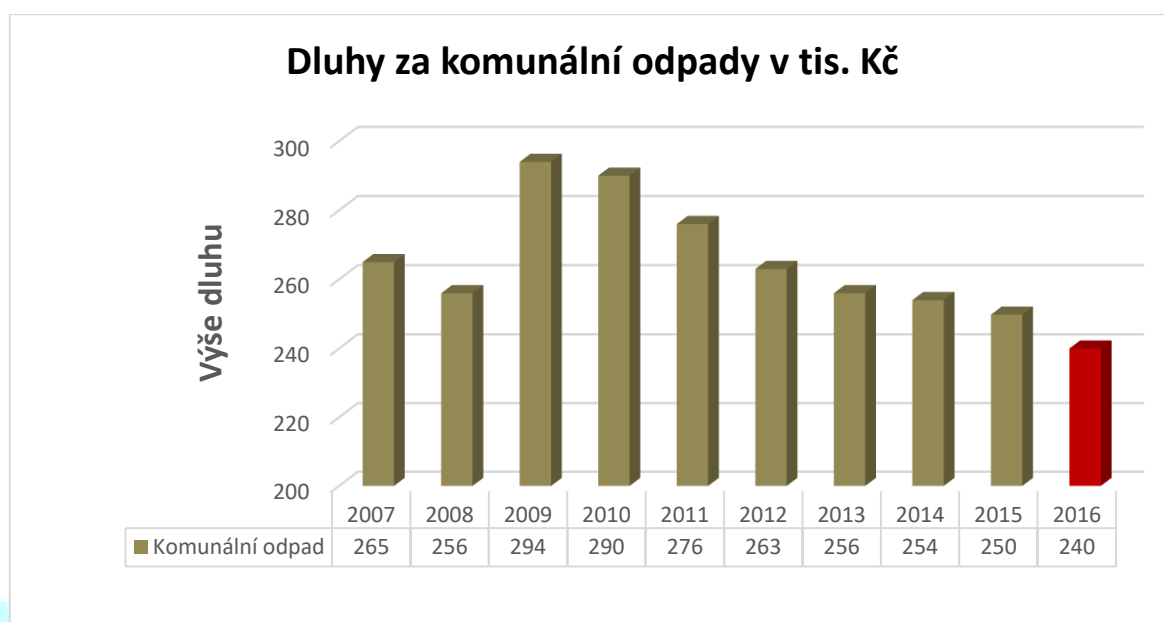


Dlužné nájemné z nebytových jednotek oproti roku 2015 výrazně kleslo. Jeho celková výše se snížila o 401 tis. Kč (tj. o 16.0%) na 2.11 mil. Kč.

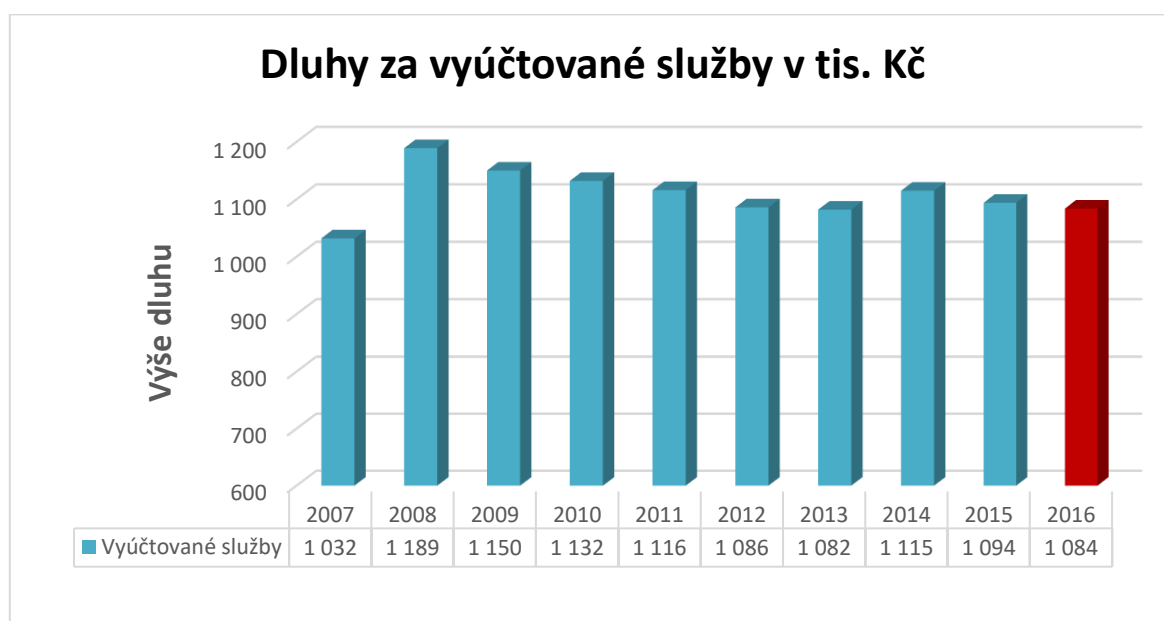
### Dlužné nájemné v nebytových jednotkách v tis. Kč



Celkové dluhy za **komunální odpad** činily ke konci roku 2016 celkem **240 tis. Kč** a oproti roku 2015 **poklesly o 10 tis. Kč** (o 3.9%). Dlužná částka za komunální odpad od roku 2009 stále klesá.



Dlužná částka za **vyúčtované služby nájemníkům** činila v roce 2016 celkem **1.08 mil. Kč** a oproti předchozímu roku **klesla o 10 tis. Kč** (o 0.9%).





**4.1.5. Opravy a údržba v roce 2016**

**Rozpočet správy a údržby domů**, obhospodařovaných společností MEBYS Trutnov s.r.o., byl pro rok 2016 schválen jako vyrovnaný, s příjmy 35.0 mil. Kč a stejně velkými výdaji. Do rozpočtu města Trutnova byla odvedena za rok 2016 částka 4 mil. Kč, dalších 5 mil. Kč bylo odvedeno z výsledku hospodaření roku 2015.

Nejvýznamnější stavební akcí byla oprava fasády a střechy Městské knihovny na Krakonošově náměstí 128. Na Krakonošově náměstí, které je součástí památkové zóny, jsme vyměnili okna u dvou bytových domů (č. p. 22 a 23). U dvou domů v Bulharské ulici (č. p. 64 a 65) jsme provedli kompletní opravu podloubí. Ta spočívala v provedení nových hydroizolací, elektrorozvodů, kamenických oprav sloupů, kompletní výmalby a instalaci nových svítidel.

Obyvatelé Trutnova i turisté, přijíždějící do našeho města, se mohou těšit ze stále příjemnějšího vzhledu vnitřního města, ke kterému výrazně přispívají systematické opravy fasád, střech a podloubí domů, které jsou v majetku města. Vzhled těchto domů je stále malebnější a co je podstatné, kvalita bytového fondu se zvyšuje i díky vylepšování vnitřního vybavení městských domů.

V roce 2016 jsme se zaměřili na výměnu lokálních plynových a akumulčních topidel (gamaty) za plynová a elektrická etážová topení, a prováděli jsme rovněž opravy a rekonstrukce sociálního zázemí uvolněných bytů. V domech s pečovatelskou službou jsme realizovali opravy koupelen a výměnu dožitých kuchyní, což se pozitivně promítá i do zvyšující se kvality bydlení trutnovských seniorů.

Spolu s výše uvedenými opravami zajišťovala společnost MEBYS Trutnov běžnou údržbu bytových domů v majetku města, především cyklické revize elektro a plynoinstalací, revize a opravy hromosvodů, prohlídky a čištění komínů, kontroly v rámci požární prevence, dále drobné opravy střech, zejména klempířské práce a nátěry plechových krytin, postupnou rekonstrukci elektro a plynoinstalací, opravy kanalizací, topení a výmalbu společných prostor domů. V období květen až červen 2016 byla opět provedena celoplošná deratizace města. Celoročně byl i nadále prováděn odchyt holubů na Krakonošově náměstí.

Oprava fasády a střechy Městské knihovny – Krakonošovo náměstí č. p. 128





**Výměna oken v památkové zóně – Krakonošovo náměstí č. p. 22**



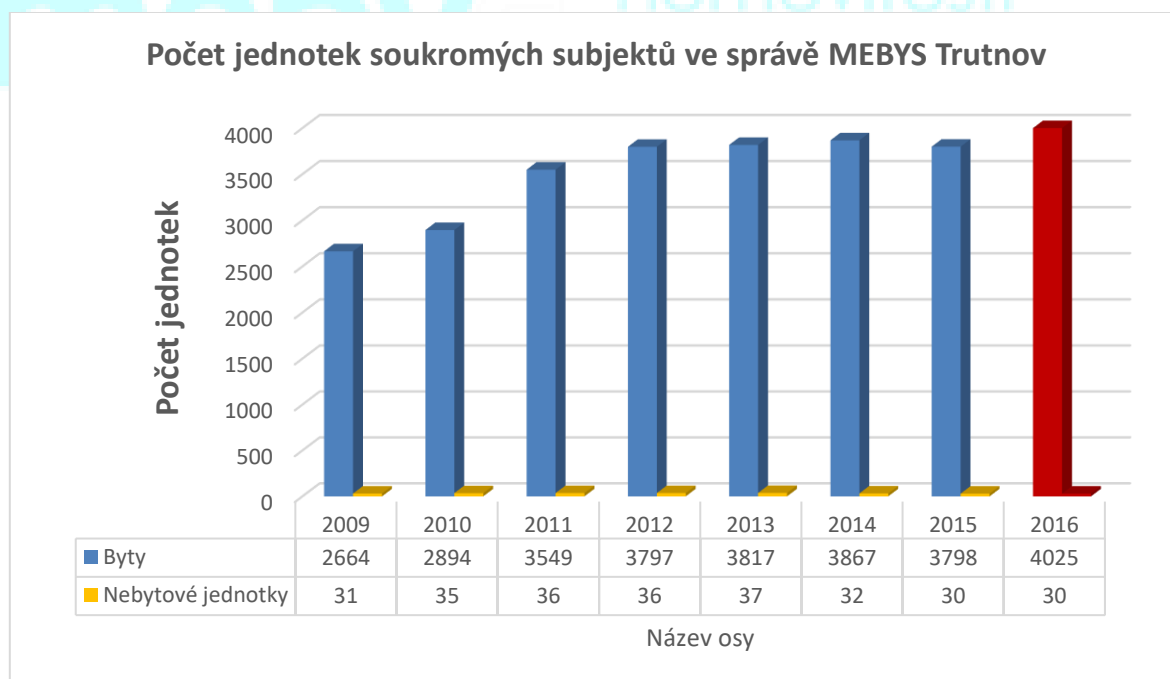
Oprava podloubí v památkové zóně – Bulharská č. p. 64 a 65



#### 4.2. Správa a vedení účetnictví soukromých vlastníků bytových jednotek

Správa bytových i nebytových prostor a vedení účetnictví pro soukromé vlastníky bytových a nebytových jednotek, jimiž jsou společenství vlastníků jednotek, bytová družstva, podíloví spoluvlastníci a fyzické osoby, je hlavní komerční aktivitou společnosti MEBYS Trutnov. Zisk, vytvořený poskytováním těchto služeb, významně přispívá k celkovému dosaženému výsledku hospodaření společnosti. V roce 2016 dosáhly výnosy z těchto aktivit hodnoty 4.22 mil. Kč, což bylo o 8.4% (o 323 tis. Kč) více, než v roce 2015.

V roce 2016 jsme tyto služby poskytovali pro 228 subjektů a ve správě jsme měli 4.025 bytových a 30 nebytových jednotek. Oproti roku 2015 se počet spravovaných bytových jednotek zvýšil o 227 (o 6.0%), počet spravovaných nebytových jednotek zůstal stejný. Cílem naší společnosti v této oblasti, je zvyšovat počet klientů, zvyšovat jejich komfort a zároveň zvyšovat ekonomickou rentabilitu těchto služeb. K tomu směřují propagační a informační kampaně i snaha poskytovat dodatečné benefity pro spolupracující subjekty.



### **4.3.Hospodaření společnosti v rámci závazku veřejné služby**

Od 1. 1. 2013 byla společnost MEBYS Trutnov pověřena městem Trutnov v rámci smlouvy o zajištění závazku veřejné služby zajištěním základního provozu sportovišť:

**a) Koupaliště Trutnov**

**b) Krytý bazén Trutnov**

**c) Areál Nivy**

**d) Zimní stadión**

**e) Bikepark**

**f) Tenisový areál**

Společnost má tato zařízení v nájmu (výše ročního nájmu byla 1.15 mil. Kč vč. DPH) a pečuje o jejich provoz a údržbu tak, aby sportoviště poskytovala občanům kvalitní služby spojené se sportovními, rekreačními a rekondičními aktivitami. Na provoz Bikeparku není ze strany majitele poskytována dotace na provoz, sportujícím je možnost využívat Bikepark poskytována zdarma.

Školu bruslení provozuje MEBYS Trutnov v režimu mimo závazek veřejné služby, vytvořený zisk je však převeden na snížení vyrovnávací platby dle Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon. Proto zahrnujeme ekonomiku Školy bruslení k ostatním sportovištím (viz. dále).

Kromě výše uvedených hlavních sportovišť provozuje společnost MEBYS Trutnov na základě nájemní smlouvy s městem Trutnov také budovu tribuny městského atletického stadionu, kterou společně využívá především fotbalový klub a atletický oddíl. MEBYS Trutnov areál spravuje, udržuje a zabezpečuje přefakturaci přímých nákladů, jako jsou např. dodávky energií, odběr vody, apod. Toto sportoviště tedy nespadá do závazku veřejné služby a nijak s ním nesouvisí.

Následující rozbor nákladů a výnosů jednotlivých sportovišť obsahuje šest hlavních sportovišť, uvedených výše, které spadají do závazku veřejné služby, a dále Školu bruslení (vysvětlení viz. výše). Nejsou zde zahrnuty náklady na elektrickou energii na letním koupališti, které byly na jaře 2016 dodavatelem zpětně doúčtovány za období 2013-2016. Celková výše takto doúčtovaných nákladů činila 357.977,-Kč. Částka 4.727,-Kč byla za elektrickou energii, odebranou v roce 2016, částka 353.251,-Kč pak za energii, odebranou v letech 2013-2015. O částku 353.251,-Kč byla navýšena vyrovnávací platba města Trutnova v rámci tzv. závazku veřejné služby (vyrovnávací platba účtována jako výnos do ostatních provozních výnosů). O těchto nákladech a výnosech je účtováno na speciálně k tomu zřízených střediscích – podrobně popsáno dále v oddíle o Letním koupališti. **V následujícím rozboru tedy nejsou náklady ani výnosy ve výši 353.251,-Kč zahrnuty, protože souvisí s obdobím 2013-2015 a výsledky roku 2016 by jimi byly zkresleny.**

V roce 2016 tvořily 83.9% všech nákladů na sportoviště (celkem 25.90 mil. Kč) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně odvodů a ostatních sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportovišť). Zbývající částka cca 4.96 mil. Kč pak připadá na ostatní náklady, jako jsou opravy a údržba, ostatní služby, nákup drobného materiálu, náklady na propagaci, apod.

S ohledem na nepříznivé vnější okolnosti, které nemohla společnost MEBYS Trutnov žádným způsobem ovlivnit skončilo hospodaření výše uvedených sportovišť ztrátou ve výši **-838.708,-Kč**. Tato ztráta jde k tíži společnosti MEBYS Trutnov s.r.o. Ztráta, vykázaná při správě sportovišť, tak výrazně zhoršila hospodářské výsledky celé společnosti.

<b>SPORTOVIŠTĚ SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>30 021 883</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>30 860 591</b>
<b>ZTRÁTA</b>	<b>-838 708 Kč</b>

Největší nákladovou položkou byly **mzdové náklady spolu se sociálními a zdravotními odvody a dalšími zákonnými sociálními náklady**, v celkové výši **12.71 mil. Kč (41.2% celkových nákladů)**. Druhou největší nákladovou položkou byla **spotřeba energie**, na kterou bylo v roce 2016 vynaloženo celkem **11.91 mil. Kč** (její podíl na celkových nákladech sportovišť činil **38.6%**). Dalšími významnými náklady jsou **ostatní služby – 3.52 mil. Kč (11.4%)**, kde největší podíl tvoří **nájemné** za pronájem sportovišť, hrazené majiteli sportovišť, městu Trutnov – 950 tis. Kč. (3.1%).

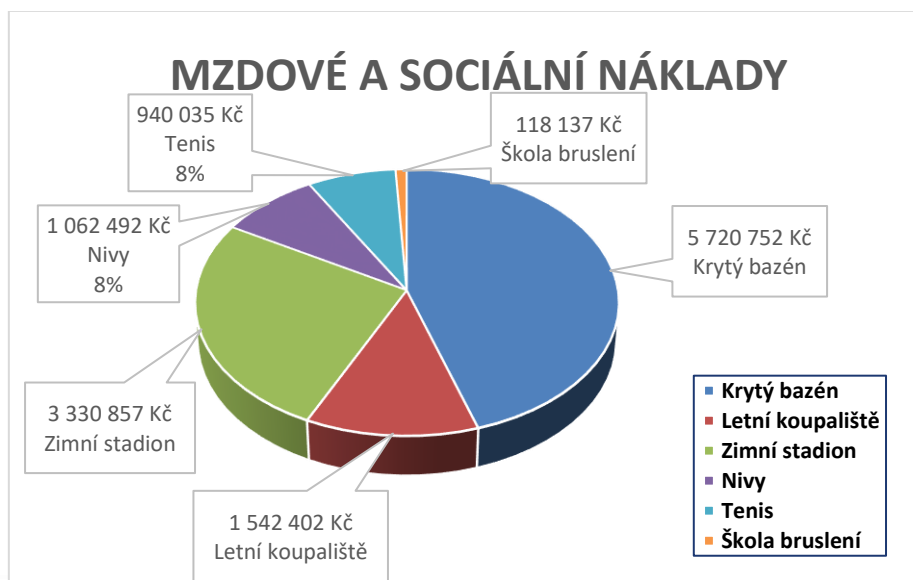
Souhrnně jsou náklady na sportoviště rekapitulovány následující tabulkou:

<b>SPORTOVIŠTĚ - souhrn nákladů</b>		
<b>NÁKLADY</b>		
<b>Nákladová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Mzdové náklady	9 332 871 Kč	41,20%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	3 090 977 Kč	
Ostatní zákonné sociální náklady	290 827 Kč	
Spotřeba energie	11 910 024 Kč	38,59%
Ostatní služby	3 516 842 Kč	11,40%
Spotřeba materiálu	1 534 721 Kč	4,97%
Opravy a udržování	990 594 Kč	3,21%
Ostatní finanční náklady	98 369 Kč	0,32%
Ostatní provozní náklady	36 746 Kč	0,12%
Prodané zboží	35 147 Kč	0,11%
Náklady na reprezentaci	13 295 Kč	0,04%
Odpisy	9 096 Kč	0,03%
Dary	1 000 Kč	0,00%
Ostatní pokuty a penále	83 Kč	0,00%
<b>Náklady celkem</b>	<b>30 860 591 Kč</b>	<b>100,0%</b>

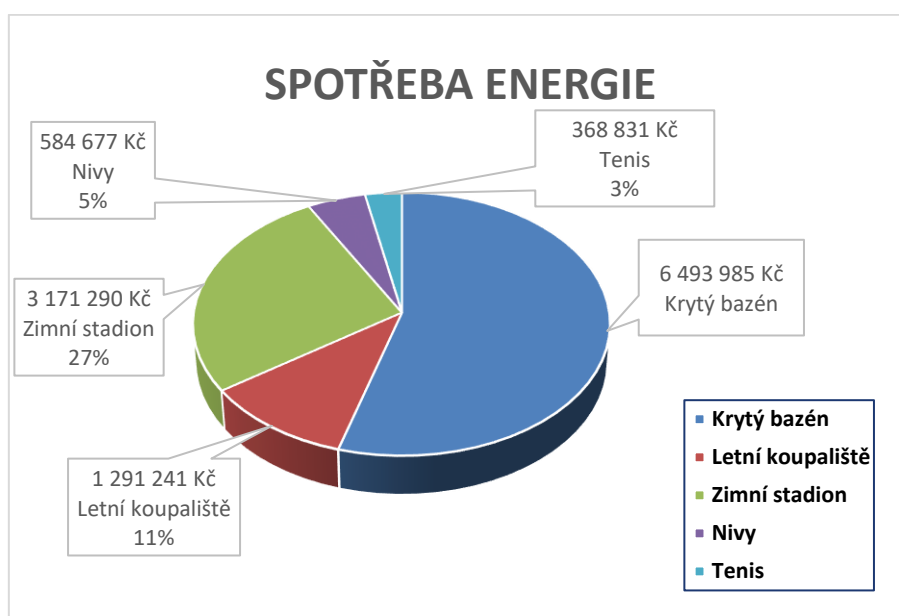
Na **mzdových nákladech**, spolu se **zákonnými odvody a dalšími sociálními náklady** se největší mírou podílí **Krytý bazén – 5.72 mil. Kč (45%)**, dále pak **Zimní stadion – 3.33 mil. Kč (26%)**, **Letní koupaliště – 1.54 mil. Kč (12%)**, **sportovní areál Na Nivách – 1.06 mil. Kč**



(8%), Tenisový areál – 940 tis. Kč (8%) a Škola bruslení – 118 tis. Kč (1%) – viz. následující graf.

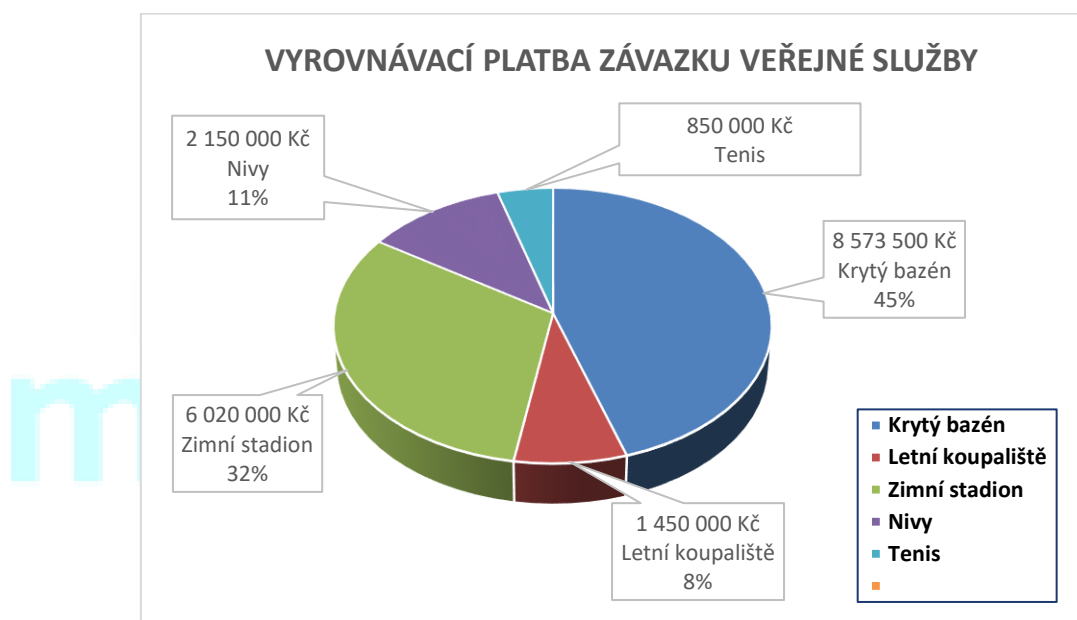


Na **spotřebě energie** se největší mírou podílí tradičně Krytý bazén částkou 6.49 mil. Kč (54% z celkových nákladů na energie), dále pak Zimní stadion – 3.17 mil. Kč (27%), Letní koupaliště – 1.29 mil. Kč (11%), sportovní areál Na Nivách – 585 tis. Kč (5%) a Tenisový areál – 369 tis. Kč (3%) – viz. následující graf.



Na straně výnosů představuje nejvýznamnější položku vyrovnávací platba závazku veřejné služby města Trutnov. Celkem tyto výnosy v roce 2016 činily 19.044 mil. Kč (plus dodatečná úhrada doúčtovaných nákladů za elektrickou energii na letním koupališti ve výši cca 353 tis. Kč).

Výše vyrovnávací platby (bez dorovnání 353 tis. Kč – nesouvisí s hospodařením v roce 2016), připadající na jednotlivá sportoviště, je ilustrována následujícím grafem.

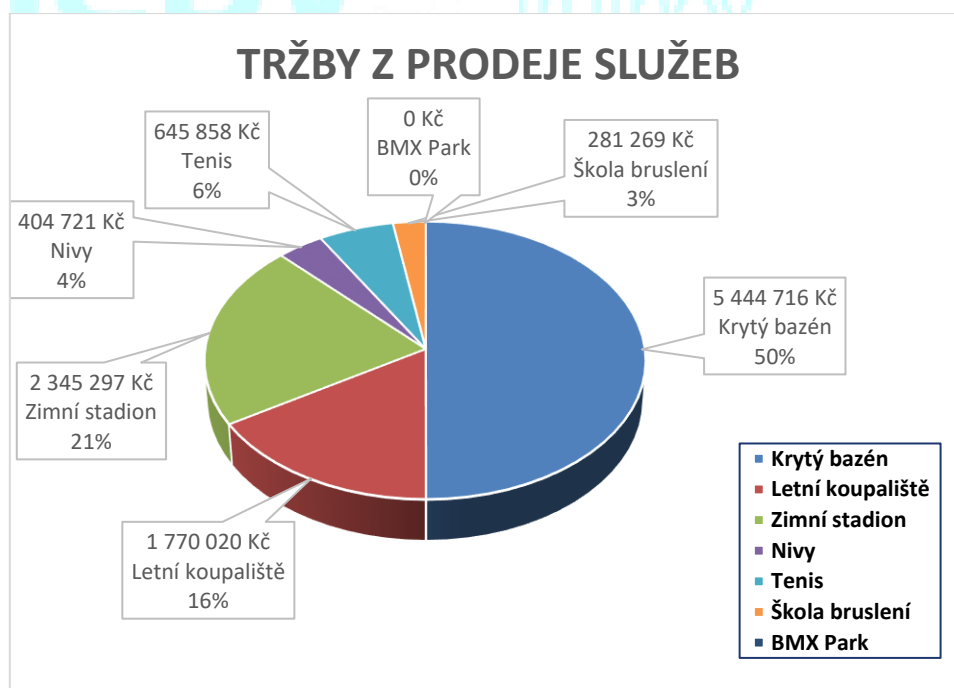


Vlastní činnost sportovišť přináší výnosy, které obsahuje účetní položka **tržby z prodeje služeb**. Jejich celková výše dosáhla v roce 2016 částky 10.89 mil. Kč, a podílela se tak na celkových výnosech sportovišť 36.3%. Zde jsou účtovány všechny hlavní provozní výnosy, jako je vstupné, tržby z pronájmu sportovišť, tržby z reklamy na sportovištích, půjčovné, atd.

Souhrnně jsou výnosy sportovišť rekapitulovány následující tabulkou:

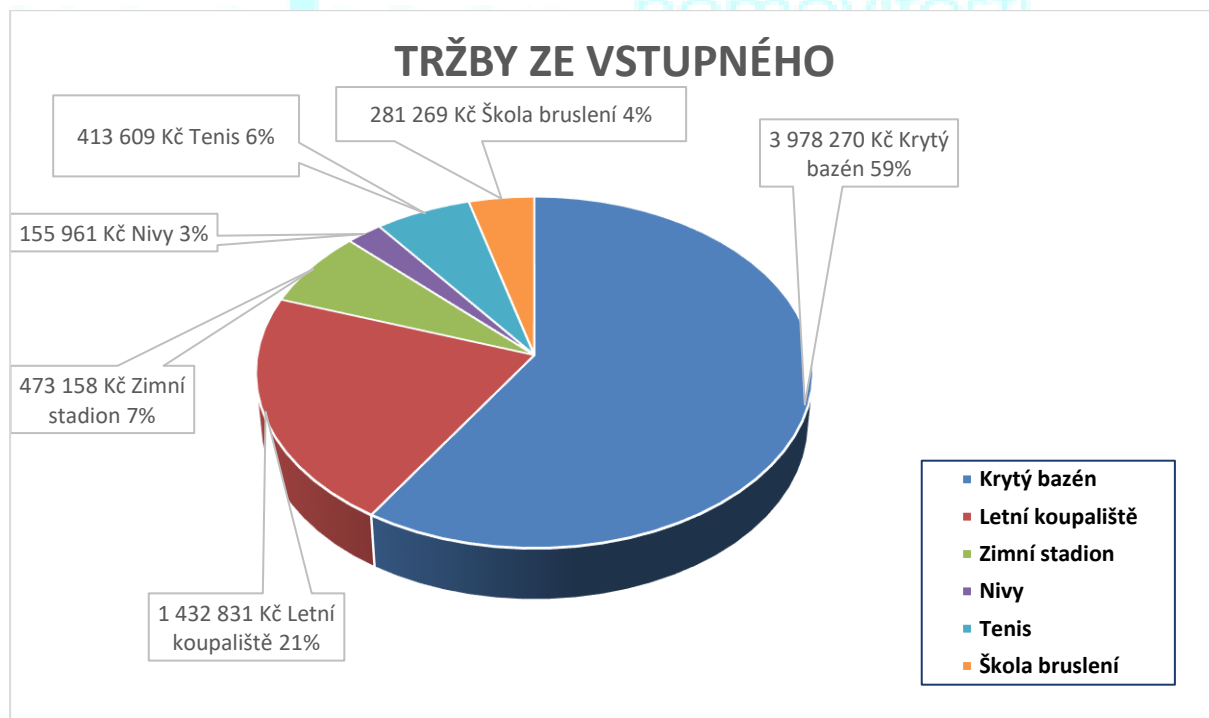
<b>SPORTOVIŠTĚ - souhrn výnosů</b>		
<b>VÝNOSY</b>		
<b>Výnosová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Úhrady ze závazku veřejné služby	19 043 500	63,43%
Tržby z prodeje služeb	10 891 881	36,28%
Tržby za zboží	62 469	0,21%
Ostatní výnosy	24 033	0,08%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>30 021 883 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Na **tržbách z prodeje služeb** se největší mírou podílel Krytý bazén, a to částkou 5.44 mil. Kč (50% z těchto tržeb všech sportovišť), dále pak Zimní stadion – 2.35 mil. Kč (21%), Letní koupaliště – 1.77 mil. Kč (16%), Tenisový areál – 646 tis. Kč (6%), sportovní areál Na Nivách – 404 tis. Kč (4%) a Škola bruslení – 281 tis. Kč (3%) – viz. následující graf.



Klíčovým výnosem z vlastní činnosti představují **tržby ze vstupného** na sportoviště. Vybrané vstupné činilo v roce 2016 dohromady částku **6.74 mil. Kč**, což představuje **61.9%** všech tržeb z prodeje služeb (a **22.4%** z celkových výnosů sportovišť). Tyto tržby byly o **mírně nižší (o 250 tis. Kč)**, než v roce předcházejícím, což je s ohledem na **dramatický pokles tržeb na letním koupališti velmi přijatelný výsledek**.

Největší podíl na vybraném vstupném měl přitom **Krytý bazén**, kde bylo od návštěvníků vybráno celkem **3.98 mil. Kč (59% vstupného na všech sportovištích)**, dále pak **Letní koupaliště – 1.43 mil. Kč (21%)**, **Zimní stadion – 473 tis. Kč (7%)**, **Tenisový areál – 414 tis. Kč (6%)**, **Škola bruslení – 281 tis. Kč (4%)** a sportovní areál **Na Nivách – 156 tis. Kč (3%)**. Dlužno dodat, že ačkoliv má středisko Zimní stadion zdánlivě nízké příjmy ze vstupného, jsou zde na rozdíl od ostatních sportovišť, realizovány **vysoké výnosy z pronájmu ledové plochy**, které nejsou evidovány jako tržby ze vstupného. Obdobně významné jsou výnosy z pronájmu sportovišť u sportovního areálu Na Nivách.



## Podrobnější přehled NÁKLADŮ všech sportovišť v r. 2016:

<b>Náklady sportovišť 2016 - detail</b>			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - tisk, tiskopisy	16 105,82 Kč	1,0%	0,05%
Spotřeba materiálu - sportoviště	728 181,57 Kč	47,4%	2,36%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	21 965,26 Kč	1,4%	0,07%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	251 894,60 Kč	16,4%	0,82%
Spotřeba materiálu - Octavia 1,9-ředitel	908,20 Kč	0,1%	0,00%
Spotřeba materiálu - materiál do solária	27 835,40 Kč	1,8%	0,09%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	84 304,51 Kč	5,5%	0,27%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	274 343,27 Kč	17,9%	0,89%
Spotřeba materiálu - Flaga - propan	62 188,84 Kč	4,1%	0,20%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	22 853,37 Kč	1,5%	0,07%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	44 139,67 Kč	2,9%	0,14%
<b>Spotřeba materiálu - CELKEM</b>	<b>1 534 720,51 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>4,97%</b>
Spotřeba energie - centrála	43 451,80 Kč	0,4%	0,14%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	2 240 416,14 Kč	18,8%	7,26%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	5 909 175,71 Kč	49,6%	19,15%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	3 414 437,30 Kč	28,7%	11,06%
Spotřeba energie - spotřeba srážk. vod - sportoviště	147 271,72 Kč	1,2%	0,48%
Spotřeba energie - plyn	155 271,20 Kč	1,3%	0,50%
<b>Spotřeba energie - CELKEM</b>	<b>11 910 023,87 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>38,59%</b>
Prodané zboží - ricochet	33 954,01 Kč	96,6%	0,11%
Prodané zboží - krytý bazén	1 193,31 Kč	3,4%	0,00%
<b>Prodané zboží - CELKEM</b>	<b>35 147,32 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,11%</b>
Opravy a udržování - ostatní	96 255,00 Kč	9,7%	0,31%
Opravy a udržování - opravy elektro	131 546,97 Kč	13,3%	0,43%
Opravy a udržování - opravy solárium	30 562,00 Kč	3,1%	0,10%
Opravy a udržování - servis ledové rolby DEROL	153 252,68 Kč	15,5%	0,50%
Opravy a udržování - oprava počítačů, pokl. a ústř.	23 298,67 Kč	2,4%	0,08%
Opravy a udržování - chemický servis chladicí vody	77 273,64 Kč	7,8%	0,25%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	105 269,00 Kč	10,6%	0,34%
Opravy a udržování - servis chlorovacího zařízení	33 057,00 Kč	3,3%	0,11%

Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	288 895,29 Kč	29,2%	0,94%
Opravy a udržování - režijní práce	6 829,95 Kč	0,7%	0,02%
Opravy a udržování - tenisové kurty	44 354,00 Kč	4,5%	0,14%
<b>Opravy a udržování - CELKEM</b>	<b>990 594,20 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>3,21%</b>
Náklady na reprezentaci - drobné občerstvení, květiny	505,00 Kč	3,8%	0,00%
Náklady na reprezentaci - dr. občer., odměny dětem	12 473,00 Kč	93,8%	0,04%
Náklady na reprezentaci-Vodafone-nedaň.	317,00 Kč	2,4%	0,00%
<b>Náklady na reprezentaci - CELKEM</b>	<b>13 295,00 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,04%</b>
Ostatní služby - centrála	18 463,15 Kč	0,5%	0,06%
Ostatní služby - rozhlasový poplatek	5 040,00 Kč	0,1%	0,02%
Ostatní služby - nájemné	1 275 490,57 Kč	36,3%	4,13%
Ostatní služby - školení	34 116,76 Kč	1,0%	0,11%
Ostatní služby - OK Soft	300,00 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - reklama, propagace	337 272,12 Kč	9,6%	1,09%
Ostatní služby - internet	15 911,64 Kč	0,5%	0,05%
Ostatní služby - hlídání sportovišť	15 848,00 Kč	0,5%	0,05%
Ostatní služby - instalace software	1 700,00 Kč	0,0%	0,01%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	406 286,10 Kč	11,6%	1,32%
Ostatní služby - opravy aut	479,31 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - náklady stravenky	238 962,00 Kč	6,8%	0,77%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	71 588,00 Kč	2,0%	0,23%
Ostatní služby - telefony	65 998,12 Kč	1,9%	0,21%
Ostatní služby - internet, vyhledávače	1 859,40 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - Melco - Vema	7 582,40 Kč	0,2%	0,02%
Ostatní služby-montáž haly, tisk, ost. subdodávky	161 205,92 Kč	4,6%	0,52%
Ostatní služby - poštovné	3 459,96 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - praní prádla sportoviště	88 242,00 Kč	2,5%	0,29%
Ostatní služby - analýza koupací vody	182 914,01 Kč	5,2%	0,59%
Ostatní služby - škola bruslení ZS	1 160,00 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - PO - Semerád, Wohlhoner	43 470,00 Kč	1,2%	0,14%
Ostatní služby - Revize, BOZP	117 634,40 Kč	3,3%	0,38%
Ostatní služby - opr. a údržby počítačů, pokl. a ústř.	14 091,74 Kč	0,4%	0,05%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	71 764,70 Kč	2,0%	0,23%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	198 898,39 Kč	5,7%	0,64%
Ostatní služby - služby plavčík	52 722,20 Kč	1,5%	0,17%
Ostatní služby - pronájem tlakových obalů	15 900,00 Kč	0,5%	0,05%
Ostatní služby - lékařské prohlídky	3 400,00 Kč	0,1%	0,01%

Ostatní služby - zemní práce, úprava terénu	25 000,00 Kč	0,7%	0,08%
Ostatní služby - provize z poukázek	11 229,50 Kč	0,3%	0,04%
Ostatní služby-provize za zprostředkování	19 245,55 Kč	0,5%	0,06%
Ostatní služby - daň. neuzn. náklad	13 981,00 Kč	0,4%	0,05%
Pojistné	-4 375,00 Kč	-0,1%	-0,01%
<b>Ostatní služby - CELKEM</b>	<b>3 516 841,94 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>11,40%</b>
Mzdové náklady	9 332 871,00 Kč	100,0%	30,24%
<b>Mzdové náklady - CELKEM</b>	<b>9 332 871,00 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>30,24%</b>
Zákonné sociální pojištění	2 272 894,88 Kč	73,5%	7,37%
Zákonné zdravotní pojištění	818 081,66 Kč	26,5%	2,65%
<b>Zákonné sociální a zdravotní pojištění - CELKEM</b>	<b>3 090 976,54 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>10,02%</b>
Zákonné sociální náklady - penzijní -zaměstnavatel	112 027,00 Kč	38,5%	0,36%
Zákonné sociální náklady - živ. poj. - zaměstnavatel	133 200,00 Kč	45,8%	0,43%
Zákonné sociální náklady - poukázky - přísp.	45 600,00 Kč	15,7%	0,15%
<b>Ostatní zákonné sociální náklady - CELKEM</b>	<b>290 827,00 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,94%</b>
Dary - nedaňové - Loko TU	1 000,00 Kč	100,0%	0,00%
<b>Dary - CELKEM</b>	<b>1 000,00 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,00%</b>
Ostatní pokuty a penále	82,64 Kč	100,0%	0,00%
<b>Ostatní pokuty a penále - CELKEM</b>	<b>82,64 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,00%</b>
Ostatní provozní náklady - INTERGRAM	15 350,32 Kč	41,8%	0,05%
Ostatní provozní náklady - poplatky a pojištění	21 395,85 Kč	58,2%	0,07%
<b>Ostatní provozní náklady - CELKEM</b>	<b>36 746,17 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,12%</b>
Odpisy dlouhodob.nehm.a hmot. majetku	9 096,00 Kč	100,0%	0,03%
<b>Odpisy - CELKEM</b>	<b>9 096,00 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,03%</b>
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	21 104,60 Kč	21,5%	0,07%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	-257,80 Kč	-0,3%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	77 522,05 Kč	78,8%	0,25%
<b>Ostatní finanční náklady - CELKEM</b>	<b>98 368,85 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,32%</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>30 860 591 Kč</b>		<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled VÝNOSŮ všech sportovišť v r. 2016:

<b>Výnosy sportovišť 2016 - detail</b>			
<b>Výnosová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Podíl ve skupině</b>	<b>Podíl na celkových výnosech</b>
Tržby z prodeje služeb - ost. Tržby	921,78 Kč	0,0%	0,00%
Tržby z prodeje služeb - sportoviště vstupné	4 410 210,97 Kč	40,5%	14,69%
Tržby z prodeje služeb - z reklamy sportoviště	291 664,93 Kč	2,7%	0,97%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	598 531,25 Kč	5,5%	1,99%
Tržby z prodeje služeb - půjčovné sportoviště	99 446,12 Kč	0,9%	0,33%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť - ost.	981 085,78 Kč	9,0%	3,27%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť TJ Loko TU	925 955,08 Kč	8,5%	3,08%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	269 318,14 Kč	2,5%	0,90%
Tržby z prodeje služeb - pronájem ZS - HC Trutnov	800 573,33 Kč	7,4%	2,67%
Tržby z prodeje služeb - pronájem ZS - curling	69 089,72 Kč	0,6%	0,23%
Tržby z prodeje služeb - vstupné těl. Nivy veřejnost	54 269,94 Kč	0,5%	0,18%
Tržby z prodeje služeb - vstupné horol. stěna	47 210,50 Kč	0,4%	0,16%
Tržby z prodeje služeb - vstupné ricochet	54 480,38 Kč	0,5%	0,18%
Tržby z prodeje služeb - vstupenka sauna	1 315 176,95 Kč	12,1%	4,38%
Tržby z prodeje služeb - tržby turbosolárium	222 655,31 Kč	2,0%	0,74%
Tržby z prodeje služeb - vstupné vířivka	101 944,69 Kč	0,9%	0,34%
Tržby z prodeje služeb - vstupné fitness	223 374,16 Kč	2,1%	0,74%
Tržby z prodeje služeb - škola bruslení Mebys	281 269,39 Kč	2,6%	0,94%
Tržby z prodeje služeb - aquaerobik	24 505,30 Kč	0,2%	0,08%
Tržby z prodeje služeb - SPARTAK	120 035,22 Kč	1,1%	0,40%
Tržby z prod. služeb - nedaň. výnos	162,00 Kč	0,0%	0,00%
<b>Tržby z prodeje služeb - CELKEM</b>	<b>10 891 880,94 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>36,28%</b>
Tržby za zboží - krytý bazén	985,90 Kč	1,6%	0,00%
Tržby za zboží - richocet	61 482,96 Kč	98,4%	0,20%
<b>Tržby za zboží - CELKEM</b>	<b>62 468,86 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,21%</b>
Ostatní prov.výnosy- pojistná událost reklama ZS	23 648,00 Kč	100,0%	0,08%
<b>Ostatní provozní výnosy - CELKEM</b>	<b>23 648,00 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,08%</b>
Závazek veřejné služby-vyrovňovací platba	19 043 500,00 Kč	100,0%	63,43%
<b>Závazek veřejné služby-vyrovňovací pl. - CELKEM</b>	<b>19 043 500,00 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>63,43%</b>
Úroky	384,93 Kč	100,0%	0,00%
<b>Ostatní finanční výnosy - CELKEM</b>	<b>384,93 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>30 021 883 Kč</b>		<b>100,00%</b>



**V režimu Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon v platném znění uhradilo město Trutnov společnosti MEBYS Trutnov s.r.o. dle sjednaného splátkového kalendáře částku 19.043.500,-Kč. Dalších 353.251,- Kč proplatilo město Trutnov na úhradu dodatečně vyúčtovaných nákladů na dodávku elektrické energie za období let 2013-2015 – viz. kapitola Letní koupaliště. Celkem tak město Trutnov zaplatilo vyrovnávací platbu za provoz sportovišť roku 2016 v režimu závazku veřejné služby částku 19.396.751,-Kč.**



### **4.3.1. Středisko Krytý bazén**

#### **4.3.1.1. Služby poskytované v Krytém bazénu**

Krytý bazén v Trutnově nabízí návštěvníkům rozmanité možnosti sportovního a relaxačního vyžití. Základem je plavání v osmi drahách pětadvacetimetrového plaveckého bazénu, doplněné o možnost skoků do vody z pětimetrového můstku a třímetrového i metrového skákacího prkna. Kromě toho lze navštívit saunu, která je rozdělena na mužskou a ženskou část (ve vymezených hodinách probíhá společné saunování), turbosolárium a vířivku. Po dohodě lze využít i služeb externího maséra. V suterénu areálu je rovněž možné zacvičit si v posilovně.

Krytý bazén byl otevřen po celý rok 2016 s výjimkou letních prázdnin, kdy mohly veřejnost a sportovní oddíly využívat služeb letního koupaliště.

V prostorách sportoviště krytého bazénu se, kromě služeb veřejnosti, konají také různé sportovní závody. Plavecké závody probíhají většinou o víkendech, plavecký bazén však využívají také různé sportovní oddíly ke svým sportovním soustředěním. V posilovně jsou organizovány závody typu „Zvedni svoji váhu“, apod. Pobyty v sauně zpřijemňujeme tematickými akcemi, jako je např. „Adventní saunování“.

Převážná většina provozních hodin je v krytém bazénu vyhrazena plavání veřejnosti, která může využívat provozní dobu od ranního přes odpolední až k večernímu plavání. Kromě veřejnosti je velkým odběratelem plavecký oddíl v časných ranních a odpoledních hodinách a také plavecká škola (oba subjekty pod hlavičkou TJ Lokomotiva Trutnov), která využívá, především, z pohledu veřejnosti málo zajímavé, dopolední hodiny. Tradičně probíhalo nedělní ranní nudi plavání, dále aqua aerobic, zábavné cvičení pro seniory, a plavání pro seniory, kterým byl ve vymezeném čase vyhrazen celý plavecký bazén. Krytý bazén využívaly i další organizace a nájemci (střední školy, Hasičský záchranný sbor, skupiny potápěčů, zdravotní pojišťovny, firmy, oddíly a další zájemci).

## 4.3.1.2. Ekonomika střediska Krytý bazén

Výsledek hospodaření střediska Krytý bazén skončilo v roce 2016 ztrátou ve výši -277.378,-Kč. Tuto ztrátu pokryje město Trutnov formou dodatečného navýšení příspěvku na poskytování služeb v režimu závazku veřejné služby.

<b>KRYTÝ BAZÉN SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>14 019 281</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>14 296 659</b>
<b>ZTRÁTA</b>	<b>-277 378 Kč</b>

**Celkové náklady** na provozování trutnovského krytého bazénu v r. 2016 činily **14.297 mil. Kč** a oproti roku 2015 **mírně vzrostly** (cca o **3.9%**). Příčinou byl především nárůst nákladů na energie a nárůst mzdových nákladů. Náklady na energie činily v roce 2016 celkem 6.49 mil. Kč a meziročně vzrostly o 292 tis. Kč (tedy o 4.7%). Mzdové náklady spolu s odvody a ostatními sociálními náklady činily 5.721 mil. Kč a oproti roku 2015 vzrostly o 183 tis. Kč (tj. o 3.3%). **Výnosy** bez započtení úhrady města ze závazku veřejné služby dosáhly výše **5.446 mil. Kč** a byly zhruba na úrovni roku 2015 (vzrostly o 25 tis. Kč). Město Trutnov dotovalo v roce 2016 provoz Krytého bazénu částkou 8.574 mil. Kč.

**V roce 2016 tvořily 88.5% všech nákladů na provoz Krytého bazénu (celkem 12.65 mil. Kč) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy a odvody včetně sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště)! Zbývající částka cca 1.65 mil. Kč pak připadá na ostatní náklady.**

Největší podíl na nákladech tvořila spotřeba energie s 6.49 mil. Kč (45.4% celkových nákladů střediska), dále pak mzdové náklady spolu s odvody a ostatními sociálními náklady ve výši 5.72 mil. Kč (40.0%) a ostatní služby ve výši 1.23 mil. Kč (8.6%), kde nejvýznamnější položkou je platba nájemného ve výši 431 tis. Kč (z toho 397 tis. Kč tvoří nájemné městu Trutnov za pronájem sportoviště).

STŘEDISKO KRYTÝ BAZÉN		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Spotřeba energie	6 493 985 Kč	45,42%
Mzdové náklady, sociální a zdravotní pojištění, ostatní sociál. nákl.	5 720 752 Kč	40,01%
Ostatní služby	1 228 847 Kč	8,60%
Spotřeba materiálu	574 107 Kč	4,02%
Opravy a udržování	234 609 Kč	1,64%
Ostatní finanční náklady	25 241 Kč	0,18%
Ostatní provozní náklady	8 878 Kč	0,06%
Náklady na reprezentaci	8 048 Kč	0,06%
Prodané zboží	1 193 Kč	0,01%
Dary	1 000 Kč	0,01%
<b>Náklady celkem</b>	<b>14 296 659 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Celkové výnosy na středisku Krytý bazén činily 14.019 mil. Kč. Tržby z prodeje služeb dosáhly výše 5.44 mil. Kč (38.8% z celkových výnosů), a oproti roku 2015 vzrostly o 0.6% (tedy o 31 tis. Kč). Hlavním výnosem, který zároveň vyjadřuje celkovou dotaci města Trutnov na provoz Krytého bazénu, je úhrada ze závazku veřejné služby ve výši 8.574 mil. Kč (61.2% z celkových tržeb).

STŘEDISKO KRYTÝ BAZÉN		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Ostatní tržby - veřejná služba, vyrovnávací platba	8 573 500 Kč	61,16%
Tržby z prodeje služeb	5 444 716 Kč	38,84%
Tržby za zboží	986 Kč	0,01%
Ostatní finanční výnosy	80 Kč	0,00%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>14 019 281 Kč</b>	<b>100,0%</b>

Tržby z prodeje vlastních služeb se skládají z tržeb ze vstupného ve výši 3.98 mil. Kč (73.1%), tržeb z pronájmu sportovišť ve výši 1.39 mil. Kč (25.5%), tržeb z reklamy – 54 tis. Kč (1.0%) a ostatních tržeb – 22 tis. Kč (0.4%).

<b>Tržby z prodeje vlastních služeb</b>		
<b>Skupina tržeb</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Tržby ze vstupného	3 978 270 Kč	73,1%
Tržby z pronájmu sportovišť	1 390 467 Kč	25,5%
Tržby z reklamy	54 068 Kč	1,0%
Ostatní tržby	21 911 Kč	0,4%
<b>Celkem</b>	<b>5 444 716 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Na **tržbách ze vstupného** se nejvíce podílí vstupné do krytého bazénu – 2.09 mil. Kč (52.6% všech tržeb ze vstupného), dále vstupné do sauny – 1.32 mil. Kč (33.1%), vstupné do posilovny – 223 tis. Kč (5.6%) a vstupné do turbosolária – 223 tis. Kč (5.6%).

<b>Struktura tržeb ze vstupného</b>		
<b>Skupina tržeb</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Vstupné krytý bazén	2 090 613 Kč	52,6%
Vstupné sauna	1 315 177 Kč	33,1%
Vstupné fitness	223 374 Kč	5,6%
Vstupné turbosolárium	222 655 Kč	5,6%
Vstupné vířivka	101 945 Kč	2,6%
Vstupné aquaerobic	24 505 Kč	0,6%
<b>Celkem</b>	<b>3 978 270 Kč</b>	<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Krytý bazén v r. 2016:

<b>Náklady střediska Krytý bazén - detail</b>			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - tisk, tiskopisy	6 316 Kč	1,1%	0,04%
Spotřeba materiálu - sportoviště	201 555 Kč	35,1%	1,41%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	10 895 Kč	1,9%	0,08%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	90 861 Kč	15,8%	0,64%
Spotřeba materiálu - Octavia 1,9-ředitel od 9/2009	182 Kč	0,0%	0,00%
Spotřeba materiálu - materiál do solárka	27 835 Kč	4,8%	0,19%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	19 680 Kč	3,4%	0,14%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	193 606 Kč	33,7%	1,35%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	10 597 Kč	1,8%	0,07%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	12 580 Kč	2,2%	0,09%
<b>Spotřeba materiálu - CELKEM</b>	<b>574 107 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>4,02%</b>
Spotřeba energie	8 981 Kč	0,1%	0,06%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	1 638 466 Kč	25,2%	11,46%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	3 548 702 Kč	54,6%	24,82%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	1 255 840 Kč	19,3%	8,78%
Spotřeba energie - spotřeba srážk. vod - sportoviště	41 996 Kč	0,6%	0,29%
<b>Spotřeba energie - CELKEM</b>	<b>6 493 985 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>45,42%</b>
Prodané zboží - krytý bazén	1 193 Kč	100,0%	0,01%
<b>Prodané zboží - CELKEM</b>	<b>1 193 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,01%</b>
Opravy a udržování	38 205 Kč	16,3%	0,27%
Opravy a udržování - opravy elektro	69 199 Kč	29,5%	0,48%
Opravy a udržování - opravy solárium	30 562 Kč	13,0%	0,21%
Opravy a udržování - oprava počítačů, pokladen, ústř.	22 099 Kč	9,4%	0,15%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	940 Kč	0,4%	0,01%
Opravy a udržování - servis chlorovacího zařízení	16 660 Kč	7,1%	0,12%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	56 944 Kč	24,3%	0,40%
<b>Opravy a udržování - CELKEM</b>	<b>234 609 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>1,64%</b>
Náklady na reprezentaci	7 928 Kč	98,5%	0,06%
Náklady na reprezentaci-T-Mobile - zprostř. sl.	120 Kč	1,5%	0,00%
<b>Náklady na reprezentaci - CELKEM</b>	<b>8 048 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,06%</b>
Ostatní služby	3 831 Kč	0,3%	0,03%
Ostatní služby	1 260 Kč	0,1%	0,01%

Ostatní služby - nájemné	431 669 Kč	35,1%	3,02%
Ostatní služby - školení	13 500 Kč	1,1%	0,09%
Ostatní služby - reklama, propagace	65 101 Kč	5,3%	0,46%
Ostatní služby - internet	2 892 Kč	0,2%	0,02%
Ostatní služby - hlídání sportovišť	7 808 Kč	0,6%	0,05%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	140 630 Kč	11,4%	0,98%
Ostatní služby - opravy aut	479 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - náklady stravenky	104 989 Kč	8,5%	0,73%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	31 361 Kč	2,6%	0,22%
Ostatní služby - telefony	28 463 Kč	2,3%	0,20%
Ostatní služby - internet, vyhledávače	537 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - Melco - Vema	1 896 Kč	0,2%	0,01%
Ostatní služby	26 028 Kč	2,1%	0,18%
Ostatní služby - poštovné	970 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - praní prádla sportoviště	88 242 Kč	7,2%	0,62%
Ostatní služby - analýza koupací vody	145 564 Kč	11,8%	1,02%
Ostatní služby - PO - Semerád, Wohlhoner	8 093 Kč	0,7%	0,06%
Ostatní služby - Revize, BOZP	46 132 Kč	3,8%	0,32%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	14 980 Kč	1,2%	0,10%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	18 289 Kč	1,5%	0,13%
Ostatní služby - pronájem tlakových obalů	15 900 Kč	1,3%	0,11%
Ostatní služby - lékařské prohlídky	800 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - provize z poukázek	9 747 Kč	0,8%	0,07%
Ostatní služby-provize za zprostředkování	11 410 Kč	0,9%	0,08%
Ostatní služby - daň. neuzn. náklad	12 650 Kč	1,0%	0,09%
Pojistné	-4 375 Kč	-0,4%	-0,03%
<b>Ostatní služby - CELKEM</b>	<b>1 228 847 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>8,60%</b>
Mzdové náklady	4 191 508 Kč	100,0%	29,32%
<b>Mzdové náklady - CELKEM</b>	<b>4 191 508 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>29,32%</b>
Zákonné sociální pojištění	1 039 789 Kč	73,5%	7,27%
Zákonné zdravotní pojištění	374 333 Kč	26,5%	2,62%
<b>Zákonné sociální a zdravotní pojištění - CELKEM</b>	<b>1 414 122 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>9,89%</b>
Zákonné sociální náklady - penzijní -zaměstnavatel	40 722 Kč	35,4%	0,28%
Zákonné sociální náklady - živ. poj. - zaměstnavatel	49 200 Kč	42,7%	0,34%
Zákonné sociální náklady - dárek. pouk. – přísp. zam-tel	25 200 Kč	21,9%	0,18%
<b>Ostatní zákonné sociální náklady - CELKEM</b>	<b>115 122 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,81%</b>
Dary - nedaňové	1 000 Kč	100,0%	0,01%
<b>Dary - CELKEM</b>	<b>1 000 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,01%</b>
Ostatní provozní náklady	4 598 Kč	51,8%	0,03%

Ostatní provozní náklady - poplatky a pojištění	4 279 Kč	48,2%	0,03%
<b>Ostatní provozní náklady - CELKEM</b>	<b>8 878 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,06%</b>
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	4 972 Kč	19,7%	0,03%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	-1 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	20 270 Kč	80,3%	0,14%
<b>Ostatní finanční náklady - CELKEM</b>	<b>25 241 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,18%</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>14 296 659 Kč</b>		<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Krytý bazén v r. 2016:

## Výnosy střediska Krytý bazén - detail

Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - základ daně	330 Kč	0,01%	0,00%
Tržby z prodeje služeb - vstupné krytý bazén	2 090 613 Kč	38,40%	14,91%
Tržby z prodeje služeb - z reklamy sportoviště	21 911 Kč	0,40%	0,16%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	282 864 Kč	5,20%	2,02%
Tržby z prodeje sl.-užív. sportovišť-sp. kluby, školy, zájm. sdr.	470 399 Kč	8,64%	3,36%
Tržby z prodeje sl.-pronájem sport.-plav., triat., kano., ost.	632 511 Kč	11,62%	4,51%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	53 575 Kč	0,98%	0,38%
Tržby z prodeje služeb - vstupenka sauna	1 315 177 Kč	24,16%	9,38%
Tržby z prodeje služeb - tržby turbosolárium	222 655 Kč	4,09%	1,59%
Tržby z prodeje služeb - vstupné vířivka	101 945 Kč	1,87%	0,73%
Tržby z prodeje služeb - vstupné fitness	223 374 Kč	4,10%	1,59%
Tržby z prodeje služeb - aquaerobik	24 505 Kč	0,45%	0,17%
Tržby z prodeje služeb - SPARTAK	4 694 Kč	0,09%	0,03%
Tržby z prod. služeb - ostatní výnosy	162 Kč	0,00%	0,00%
<b>Tržby z prodeje služeb - CELKEM</b>	<b>5 444 716 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>38,84%</b>
Tržby za zboží - krytý bazén	986 Kč	100,00%	0,01%
<b>Tržby za zboží - CELKEM</b>	<b>986 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,01%</b>
Ostatní prov.výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	8 573 500 Kč	100,00%	61,16%
<b>Ostatní tržby - veřejná služba, vyrovnávací platba</b>	<b>8 573 500 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>61,16%</b>
Úroky	80 Kč	100,00%	0,00%
<b>Ostatní finanční výnosy - CELKEM</b>	<b>80 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>14 019 281 Kč</b>		<b>100,00%</b>



#### 4.3.1.3. Návštěvnost střediska Krytý bazén

Návštěvnost plaveckého bazénu za rok 2016 ve srovnání s předchozím rokem **poklesla**. Ještě do října jsme přitom vykázali zhruba stejný počet prodaných plaveckých hodin. Závěr roku však znamenal pokles v návštěvnosti. V prosinci 2016 jsme prodali zhruba jen polovinu plaveckých hodin oproti prosinci 2015. Nepolevující nízké teploty vytvořily spolu s dostatkem sněhu ideální podmínky pro sjezdové i běžecké lyžování. Přesunutí rekreačních plavců z bazénu k venku provozovaným sportům snížilo návštěvnost krytého bazénu. Zatímco v roce 2014 a 2015 slabá zima a nedostatek sněhu znamenal nárůst návštěvníků krytého bazénu, což se projevilo v rostoucích počtech prodaných plaveckých hodin, vydařená zima 2016/2017 znamenala přesně opačný efekt. Nárůsty, které jsme mohli sledovat až do měsíce září 2016, se v posledním čtvrtletí zastavily a slabou návštěvností v prosinci byly zcela potlačeny. V ročním vyjádření jsme tak prodali menší počet plaveckých hodin než v roce 2015.

Celkový počet prodaných plaveckých hodin u návštěvníků s **plnohodnotnou vstupenkou** dosáhl hodnoty **35. 808 (o 15.9% méně než v předchozím roce)**. U **zlevněných vstupenek** (děti, ZTP, apod.) jsme prodali celkem **22.557 plaveckých hodin**, což bylo **o 5.6% méně než ve stejném období roku 2015**. Zde byl tedy pokles menší. Naopak **rodinných vstupenek** se prodalo i letos **více, a to o 6.1%**. Tento nárůst prodaných **rodinných vstupenek** částečně kompenzoval pokles prodaných hlavních typů vstupenek. Návštěvnost krytého bazénu však přesto oproti roku 2015 poklesla. Nezaznamenali jsme žádné indicie, které by opravňovaly domnívat se, že pokles návštěvnosti byl způsoben i něčím jiným, než počasím. Příznivé podmínky pro outdoorové sporty nám ubral zákazníky, což lze však pochopit jako zákonitou opakující se cykličnost ve výkyvech počasí. V předchozích letech nám na sních chudé zimy do krytého bazénu přilákaly návštěvníky, kteří by normálně sportovali venku, na konci roku 2016 tomu bylo přesně naopak.

## Krytý bazén - prodané vstupenky 2016

Kategorie	Vstupenky dospělí 1hodinové	Vstupenky dětské 1hodinové	Vstupenky dospělí 2hodinové	Vstupenky dětské 2hodinové	Vstupenka rodinná	Vstupenky dětské ranní	Permanentky dospělí	Permanentky děti
Měsíc	50 Kč	35 Kč	65 Kč	50 Kč	140 Kč	25 Kč	380 Kč	270 Kč
Leden	1741	952	311	301	94	129	259	143
Únor	2202	1326	536	656	125	311	210	88
Březen	1533	773	301	336	52	69	178	53
Duben	1075	565	167	213	40	523	105	60
Květen	766	465	99	166	28	139	107	58
Červen	610	339	68	94	15	147	57	63
Červenec	0	0	0	0	0	0	0	0
Srpen	0	0	0	0	0	0	0	0
Září	853	389	146	97	26	58	179	87
Říjen	1251	772	136	136	66	92	234	119
Listopad	1238	673	186	191	65	395	323	117
Prosinec	1267	725	236	222	49	141	238	87
<b>CELKEM 2016</b>	<b>12536</b>	<b>6979</b>	<b>2186</b>	<b>2412</b>	<b>560</b>	<b>2004</b>	<b>1890</b>	<b>875</b>
<b>CELKEM 2015</b>	<b>13088</b>	<b>7546</b>	<b>2405</b>	<b>2438</b>	<b>528</b>	<b>1463</b>	<b>2469</b>	<b>1001</b>
<b>CELKEM 2014</b>	<b>13304</b>	<b>7824</b>	<b>2398</b>	<b>2008</b>	<b>534</b>	<b>1858</b>	<b>2172</b>	<b>882</b>

V sauně k poklesu návštěvnosti nedošlo. Počet návštěvníků oproti roku 2015 opět vzrostl. To je pravděpodobně důsledkem toho, že saunování je mnohem více výrazem určitého životního stylu, než je tomu u plavání. Plavání řada rekreačních návštěvníků lehce vymění za jiné aktivity, jsou-li pro ně příhodnější podmínky, zatímco návštěvníci sauny jsou této aktivitě věrnější. Jejich ovlivnitelnost počasím a dalšími vnějšími podmínkami není tak velká, jako u rekreačních plavců.

Celkový počet prodaných saunovacích hodin byl v roce 2016 u plnohodnotných vstupenek o 0.4% vyšší než v předchozím roce, u zlevněných vstupenek (děti, důchodci, ZTP) vzrostl o 6.8%.

Prodej základních permanentek dospělých poklesl oproti stejnému období roku 2015 o 6.3%. Zlevněných permanentek pro děti, důchodce a ZTP jsme oproti tomu prodali o 8.3% více.

## Sauna - prodané vstupenky 2016

Kategorie	Vstupenky dospělí 1hodinové 65 Kč	Vstupenky dětské 1hodinové 50 Kč	Vstupenky dospělí 2hodinové 95 Kč	Vstupenky dětské 2hodinové 70 Kč	Vstupenky dospělí 1,5hodinové 85 Kč	Vstupenky dětské 1,5hodinové 60 Kč	Permanentky dospělí 540 Kč	Permanentky děti 430 Kč
Leden	834	108	204	52	444	72	89	26
Únor	536	91	175	44	379	67	81	21
Březen	613	82	145	37	392	72	75	15
Duben	463	80	104	33	196	52	49	24
Květen	273	51	74	28	114	46	25	14
Červen	200	30	51	27	68	37	28	7
Červenec	0	0	0	0	0	0	1	0
Srpen	0	0	0	0	0	0	0	0
Září	200	22	47	39	80	37	88	19
Říjen	569	75	160	42	305	77	136	27
Listopad	647	112	168	47	345	78	171	36
Prosinec	694	108	151	36	295	72	163	33
<b>CELKEM 2016</b>	<b>5029</b>	<b>759</b>	<b>1279</b>	<b>385</b>	<b>2618</b>	<b>610</b>	<b>906</b>	<b>222</b>
<b>CELKEM 2015</b>	<b>4554</b>	<b>719</b>	<b>1186</b>	<b>405</b>	<b>2593</b>	<b>526</b>	<b>967</b>	<b>205</b>
<b>CELKEM 2014</b>	<b>4601</b>	<b>591</b>	<b>971</b>	<b>432</b>	<b>2366</b>	<b>544</b>	<b>686</b>	<b>201</b>

**Posilovna zaznamenala v roce 2016 znovu výrazný nárůst prodeje vstupenek. Celkově bylo prodáno o 40.5% více posilovacích hodin, než v roce 2015!!!**

Základních vstupenek jsme prodali o 88.6% více než v předchozím roce, permanentek na 10 vstupů o 22.5% více a permanentek na 20 vstupů o 17.5% více. Přestože zde porovnáváme relativně malá čísla, vývoj prodeje vstupenek je velice příznivý. S ohledem na skutečnost, že ve sportovním areálu Na Nivách působící posilovna ukončuje svůj provoz lze očekávat další výrazný zájem o cvičení v posilovně.

<b>Posilovna - prodané vstupenky 2016</b>			
<b>Kategorie</b>	<b>Vstupenky</b> 40 Kč	<b>Permanentky</b> <b>10 vstupů</b> 300 Kč	<b>Permanentky 20</b> <b>vstupů</b> 550 Kč
Leden	422	28	17
Únor	326	15	9
Březen	441	23	30
Duben	323	18	8
Květen	344	10	13
Červen	317	11	9
Červenec	0	0	0
Srpen	0	0	0
Září	235	15	14
Říjen	275	24	12
Listopad	266	21	18
Prosinec	284	20	11
<b>CELKEM 2016</b>	<b>3233</b>	<b>185</b>	<b>141</b>
<b>CELKEM 2015</b>	<b>1714</b>	<b>151</b>	<b>120</b>
<b>CELKEM 2014</b>	<b>895</b>	<b>96</b>	<b>60</b>

mebys Správce nemovitostí Trutnov

### **4.3.2. Středisko Zimní stadion**

#### **4.3.2.1. Služby poskytované na Zimním stadionu**

Ledovou plochu na zimním stadionu využívá pestrá škála sportovních a rekreačních týmů a zájmových skupin. Trénuje a hraje se zde lední hokej, curling, krasobruslení a probíhá bruslení veřejnosti. Zimní stadion navštěvují třídy základních a středních škol v rámci výuky tělesné výuky, led si pronajímají rekreační sportovci i firmy a organizace pro své zaměstnance. Pro veřejnost jako doprovodný servis zajišťujeme půjčovnu a broušení bruslí. V objektu funguje ledový bar a další stánky s občerstvením, které jsou provozovány místními podnikateli na základě nájemní smlouvy. Sportovní sezóna Zimního stadionu začíná počátkem září a trvá do konce března, kdy je sportoviště uzavřeno. V létě, před začátkem nové sezóny se na Zimním stadionu v Trutnově uskutečnilo soustředění kolínských hokejistů. Hokejový kemp, který jsme hostili v létě 2014 a 2015, tentokrát neproběhl.

MEBYS Trutnov v roce 2016 znovu pokračoval s organizací Školy bruslení pro školy a školky z Trutnova a blízkého okolí. Stovky dětí se tak v blocích několika vyučovacích hodin naučily bruslit, nebo se v bruslení zdokonalily. V rámci hodin tělesné výchovy tuto možnost využila většina trutnovských základních škol. Osvědčený model jednak úspěšně přitahuje pozornost školních dětí ke sportovním aktivitám, a jednak vysoce efektivně vykrývá nejméně atraktivní čas dopoledních hodin. Ekonomický přínos je nezanedbatelný a napomáhá snížit finanční zátěž města Trutnova při provozu městských sportovišť.

Kromě Školy bruslení MEBYS, která probíhala ve všedních dnech, se na zimním stadionu uskutečnila také tradiční víkendová škola bruslení, která nabízí možnost výuky bruslení dětí o sobotách a nedělích. Tuto výuku pořádá na pronajatém Zimním stadionu soukromý subjekt.

4.3.2.2. **Ekonomika střediska Zimní stadion**

Hospodaření Zimního stadionu skončilo v roce 2016 ziskem ve výši +181.467,-Kč.

<b>ZIMNÍ STADION SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>8 389 025</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>8 207 558</b>
<b>ZISK</b>	<b>+181 467 Kč</b>

Celkové náklady na provozování Zimního stadionu v r. 2016 činily **8.21 mil. Kč** a oproti roku 2015 klesly o **3.5%**. Výnosy bez započtení úhrady města ze závazku veřejné služby dosáhly výše **2.37 mil. Kč**. Město Trutnov dotovalo (závazek veřejné služby) v roce 2016 provoz Zimního stadionu částkou **6.02 mil. Kč**. Celkové výnosy i náklady byly o několik set tisíc korun nižší v důsledku toho, že se na Zimním stadionu v letních měsících neuskutečnil letní kemp, jako tomu bylo v předchozích letech.

V roce 2016 tvořily **83.4%** všech nákladů na provoz Zimního stadionu (celkem **6.84 mil. Kč**) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně odvodů a ostatních sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště)! Zbývající částka cca **1.36 mil. Kč** pak připadá na ostatní náklady.

Největší část nákladů tvořily **mzdové náklady spolu s odvody a ostatními sociálními náklady** ve výši **3.33 mil. Kč (40.6% z celkových nákladů)**, dále pak **spotřeba energie s 3.17 mil. Kč (38.6%)**, a **ostatní služby** ve výši **743 tis. Kč (9.1%)**, kde nejvýznamnější položkou je platba **nájemného majiteli sportoviště** a podíl nájmu za centrálu společnosti, v součtu ve výši **341 tis. Kč**. Z oprav a udržování lze zmínit opravy a servis ledové rolby v celkové výši **153 tis. Kč** a servis kompresoru Grasso ve výši **96 tis. Kč**.

<b>STŘEDISKO ZIMNÍ STADION</b>		
<b>NÁKLADY</b>		
<b>Nákladová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Mzdové náklady	2 418 272 Kč	40,6%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	806 347 Kč	
Ostatní sociální náklady	106 238 Kč	
Spotřeba energie	3 171 290 Kč	38,6%
Ostatní služby	743 315 Kč	9,1%
Opravy a udržování	517 983 Kč	6,3%
Spotřeba materiálu	414 953 Kč	5,1%
Ostatní finanční náklady	22 579 Kč	0,3%
Ostatní provozní náklady	5 274 Kč	0,1%
Náklady na reprezentaci	1 309 Kč	0,0%
<b>Náklady celkem</b>	<b>8 207 558 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Celkové výnosy na středisku Zimní stadion činily 8.39 mil. Kč. Tato částka je tvořena tržbami z prodeje služeb ve výši 2.35 mil. Kč (28.0% z celkových výnosů), které oproti předchozímu roku klesly o 14.7%, v důsledku toho, že se v létě neuskutečnil hokejový kemp (v souvislosti s tím výrazně klesly také náklady). Nejvyšší podíl zaujímají tržby z užívání sportoviště a jeho pronájmu, následované tržbami ze vstupného. Hlavním výnosem, který zároveň vyjadřuje celkovou dotaci města Trutnov na provoz Zimního stadionu, je úhrada ze závazku veřejné služby ve výši 6.020 mil. Kč (71.8% z celkových tržeb). Zisk ve výši 181.467,- Kč, vytvořený v roce 2016 na sportovišti Zimní stadion, bude převeden na úhradu ztráty ostatních sportovišť v závazku veřejné služby.

<b>STŘEDISKO ZIMNÍ STADION</b>		
<b>VÝNOSY</b>		
<b>Výnosová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Veřejná služba, vyrovnávací platba	6 020 000 Kč	71,8%
Tržby z prodeje služeb	2 345 297 Kč	28,0%
Ostatní provozní výnosy	23 648 Kč	0,3%
Ostatní finanční výnosy	80 Kč	0,0%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>8 389 025 Kč</b>	<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Zimní stadion v r. 2016:

<b>Náklady střediska Zimní stadion - detail</b>			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - tisk, tiskopisy	9 790 Kč	2,4%	0,12%
Spotřeba materiálu - sportoviště	229 796 Kč	55,4%	2,80%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	6 123 Kč	1,5%	0,07%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	53 971 Kč	13,0%	0,66%
Spotřeba materiálu - Octavia 1,9-ředitel	182 Kč	0,0%	0,00%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	38 678 Kč	9,3%	0,47%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	5 724 Kč	1,4%	0,07%
Spotřeba materiálu - Flaga - propan	62 189 Kč	15,0%	0,76%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	2 664 Kč	0,6%	0,03%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	5 835 Kč	1,4%	0,07%
<b>Spotřeba materiálu - CELKEM</b>	<b>414 953 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>5,06%</b>
Spotřeba energie-centrála (podíl)	8 981 Kč	0,3%	0,11%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	237 803 Kč	7,5%	2,90%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	1 192 122 Kč	37,6%	14,52%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	1 627 108 Kč	51,3%	19,82%
Spotřeba energie - spotřeba srážk. vod	105 276 Kč	3,3%	1,28%
<b>Spotřeba energie - CELKEM</b>	<b>3 171 290 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>38,64%</b>
Oprava střechy stánku	13 000 Kč	2,5%	0,16%
Opravy a udržování - opravy elektro	33 918 Kč	6,5%	0,41%
Opravy a udržování - servis ledové rolby DEROL	153 253 Kč	29,6%	1,87%
Opravy a udržování - chemický servis chladicí vody	77 274 Kč	14,9%	0,94%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	46 018 Kč	8,9%	0,56%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	188 291 Kč	36,4%	2,29%
Opravy a udržování - režijní práce	6 230 Kč	1,2%	0,08%
<b>Opravy a udržování - CELKEM</b>	<b>517 983 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>6,31%</b>
Náklady na reprezentaci	300 Kč	22,9%	0,00%
Náklady na reprezentaci-občerstv.	1 009 Kč	77,1%	0,01%
<b>Náklady na reprezentaci - CELKEM</b>	<b>1 309 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,02%</b>
Ostatní služby-úklid centr.	3 831 Kč	0,5%	0,05%
Ostatní služby-rozhlas. popl.	1 260 Kč	0,2%	0,02%
Ostatní služby - nájemné	344 172 Kč	46,3%	4,19%
Ostatní služby - školení	10 000 Kč	1,3%	0,12%



Ostatní služby - reklama, propagace	59 838 Kč	8,1%	0,73%
Ostatní služby - internet	2 768 Kč	0,4%	0,03%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	102 625 Kč	13,8%	1,25%
Ostatní služby - náklady stravenky	57 404 Kč	7,7%	0,70%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	17 147 Kč	2,3%	0,21%
Ostatní služby - telefony	15 027 Kč	2,0%	0,18%
Ostatní služby - internet, vyhledávače	331 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - Melco - Vema	1 896 Kč	0,3%	0,02%
Ostatní služby-technické zabezp.	28 868 Kč	3,9%	0,35%
Ostatní služby - poštovné	799 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - PO - Semerád, Wohlhoner	5 000 Kč	0,7%	0,06%
Ostatní služby - Revize, BOZP	38 020 Kč	5,1%	0,46%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	14 980 Kč	2,0%	0,18%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	32 089 Kč	4,3%	0,39%
Ostatní služby - provize z poukázek	240 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby-provize za zprostředkování	7 020 Kč	0,9%	0,09%
<b>Ostatní služby - CELKEM</b>	<b>743 315 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>9,06%</b>
Mzdové náklady	2 418 272 Kč	100,0%	29,46%
<b>Mzdové náklady - CELKEM</b>	<b>2 418 272 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>29,46%</b>
Zákonné sociální pojištění	605 852 Kč	75,1%	7,38%
Zákonné sociální pojištění	200 495 Kč	24,9%	2,44%
<b>Zákonné sociální a zdravotní pojištění - CELKEM</b>	<b>806 347 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>9,82%</b>
Zákonné sociální náklady - penzijní -zaměstnavatel	49 238 Kč	46,3%	0,60%
Zákonné sociální náklady - živ. poj. - zaměstnavatel	43 800 Kč	41,2%	0,53%
Zákonné sociální náklady - dárk. pouk.-příspěvek	13 200 Kč	12,4%	0,16%
<b>Ostatní sociální náklady - CELKEM</b>	<b>106 238 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>1,29%</b>
Ostatní provozní náklady	995 Kč	18,9%	0,01%
Ostatní provozní náklady - poplatky a pojištění	4 279 Kč	81,1%	0,05%
<b>Ostatní provozní náklady - CELKEM</b>	<b>5 274 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,06%</b>
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	3 900 Kč	17,3%	0,05%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	0 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	18 678 Kč	82,7%	0,23%
<b>Ostatní finanční náklady - CELKEM</b>	<b>22 579 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,28%</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>8 207 558 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Zimní stadion v r. 2016:

<b>Výnosy střediska Zimní stadion - detail</b>			
Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - sportoviště vstupné	473 158 Kč	20,2%	5,64%
Tržby z prodeje služeb - z reklamy sportoviště	100 834 Kč	4,3%	1,20%
Tržby z prodeje služeb - pronájem nebytových prostor	94 921 Kč	4,0%	1,13%
Tržby z prodeje služeb - půjčovné sportoviště	58 176 Kč	2,5%	0,69%
Tržby z prodeje služeb - užívání sportovišť - kluby a ost.	449 228 Kč	19,2%	5,35%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť ostatní	1 217 Kč	0,1%	0,01%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	186 291 Kč	7,9%	2,22%
Tržby z prodeje služeb - pronájem ZS - HC Trutnov	800 573 Kč	34,1%	9,54%
Tržby z prodeje služeb - pronájem ZS - 1.Krkonošský curling	69 090 Kč	2,9%	0,82%
Tržby z prodeje služeb - SPARTAK	111 809 Kč	4,8%	1,33%
<b>Tržby z prodeje služeb - CELKEM</b>	<b>2 345 297 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>27,96%</b>
Ostatní prov.výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	6 020 000 Kč	100,0%	71,76%
<b>Veřejná služba, vyrovnávací platba</b>	<b>6 020 000 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>71,76%</b>
Ostatní prov.výnosy - poj. ud.	23 648 Kč	100,0%	0,28%
<b>Ostatní provozní výnosy - CELKEM</b>	<b>23 648 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,28%</b>
Úroky	80 Kč	100,0%	0,00%
<b>Ostatní finanční výnosy - CELKEM</b>	<b>80 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>8 389 025 Kč</b>		<b>100,00%</b>

### **4.3.3. Středisko Letní koupaliště**

#### **4.3.3.1. Služby poskytované na Letním koupališti**

Letní koupaliště zahrnuje dva velké vyhřívané bazény a jeden malý bazének pro nejmenší děti. Pro plavání je určen 25 metrů dlouhý plavecký bazén, pro rekreační koupání, zejména dětí, pak slouží vyhřívané laguny druhého bazénu. Hojně využívanými vodními atrakcemi jsou 96 metrů dlouhý tobogán a velká dětská skluzavka. Bezpečnost návštěvníků na tobogánu zvýšila instalace nového semaforu. Voda je ve všech bazénech, vzhledem k chladnějšímu rázu zdejšího počasí, vyhřívaná, což klade vysoké nároky na financování provozu.

V areálu je vybudováno dětské hřiště s dřevěnými prolézačkami, skluzavkou a dalšími zábavnými prvky. Pro nejmenší jsou na travnaté ploše areálu připravena dvě velká písková hřiště se skluzavkou pro nejmenší. Návštěvníci mohou ke sportu využít pískové hřiště na plážový volejbal, stoly na stolní tenis, zahrát si líný tenis, badminton a pétanque, přičemž k tomu mohou využít půjčovnu sportovních a plaveckých pomůcek. Pro dospělé jsme na instalovaných zařízeních nabídli možnost skupinového work-outového cvičení. V roce 2016 byl pro malé děti po celé léto otevřen nafukovací skákací hrad, k tomu jsme nově zakoupili a instalovali velkou a bezpečnou dětskou trampolínu. Pro potřeby rekreace si bylo možné zapůjčit slunečníky nebo zcela nová lehátka.

Občerstvení zajišťuje letní restaurace a stánky s několika výdejními místy, které jsou jako celek pronajaty na základě nájemní smlouvy třetí osobě. Areál letního koupaliště byl v roce 2016 otevřen nepřetržitě od 10. června do 4. září.

Počasí v létě 2016 provozu letního koupaliště výrazně nepřálo. Po extrémně teplém létu v roce 2015 bylo počasí v létě 2016 velmi nepříznivé. Ačkoliv teploty nebyly tak nízké, velice často pršelo i ve dny, které byly na koupání dostatečně teplé. To odradilo spoustu návštěvníků. Ještě 22. srpna jsme měli o dva tisíce návštěvníků méně, než v nejhorší letní sezóně 2014. Příznivý konec srpna nakonec způsobil, že jsme zaznamenali celkovou návštěvnost přes 32.200. I tak to však bylo téměř o dvacet tisíc návštěvníků méně, než v roce 2015, což mělo samozřejmě výrazný dopad na ekonomiku letního koupaliště.

Pro rychlejší odbavení návštěvníků sloužil nový odbavovací systém, který jsme měli v létě 2015 v nájmu, a který následně město Trutnov odkoupilo do svého majetku.

Ceník vstupného zůstal stejný, jaký byl v roce 2015. Zjednodušili jsme však možnosti skupinových slev a nabídli jsme rodinné slevy ve třech variantách:

- dva dospělí s jedním dítětem
- dva dospělí se dvěma dětmi
- jeden dospělí se dvěma dětmi

Na základě vyhodnocení předchozí letní sezóny jsme tyto tři kategorie zvolili proto, že pokrývaly naprostou většinu poptávaných rodinných vstupenek. Rodinné vstupenky využilo dohromady 13.543 návštěvníků. Rodinných vstupenek typu „2 dospělí + 1 dítě“ bylo prodáno 1.288, vstupenek typu „2 dospělí + 2 děti“ 1.513 kusů a vstupenek typu „1 dospělý + 2 děti“ jsme prodali 1.209 kusů. Skákací hrad a trampolínu využilo celkem 1.035 platících dětí, další děti využily volného vstupu v rámci jednorázových akcí. Zapůjčení nových lehátek využilo 151 návštěvníků.

S ohledem na nepříznivé počasí jsme v roce 2016 na koupališti uspořádali jednu větší akci. Bylo to Family day, primárně určený pro rodiče s dětmi, který se uskutečnil v sobotu 23. července. Zábavní program pro návštěvníky jsme připravili ve spolupráci se Střediskem volného času a Rádiem Černá hora. Děti si mohly zařadit v NERF aréně, malovaly na kameny, lovilily rybky, utkaly se v souboji vodních děl, mohly si zatančit a zahrát se svými rodiči sportovní hry. Program rámovala hudba, produkovaná Rádiem Černá Hora. Stejně jako v roce 2015 se tento den vydařil a byl návštěvníky trutnovského koupaliště velmi příznivě hodnocen.

#### **4.3.3.2. Ekonomika Letního koupaliště**

**Hospodaření letního koupaliště bylo zásadně ovlivněno velmi nepříznivým počasím v letní sezóně 2016.** Oproti roku 2015, kdy jsme na letním koupališti zaznamenali rekordní návštěvnost i tržby, bylo v létě 2016 mnohem méně dnů s vyššími teplotami, vhodnými ke koupání na venkovních koupalištích. Pokud už byly teploty příznivé, velmi často během dne přšelo, což potenciální zájemce od návštěvy letního koupaliště odrazovalo. **V důsledku toho jsme zaznamenali o cca 800 tis. Kč nižší tržby než v létě roku 2015.**

**Ze strany dodavatele elektrické energie, společnosti ČEZ, nám byla na jaře 2016 dopočítána a doúčtována spotřeba energií za období let 2013-2016! Spotřeba energie na**

letním koupališti probíhá tzv. nepřímým měřením. Již v době výstavby koupaliště byly špatně nastavené převodníky, na základě kterých se spotřeba počítá a účtuje. **Po zjištění této skutečnosti ČEZ doměřil náklady na odebranou energii za 3 roky zpětně plus začal účtovat vyšší (správnou) sazbu za spotřebu v roce 2016. Náklady se tak zvýšily o cca 353 tis. Kč bez DPH (doúčtování minulých 3 let) a o dalších cca 130 tis. Kč za běžnou spotřebu energie v roce 2016. Tyto skutečnosti nemohl MEBYS Trutnov žádným způsobem ovlivnit!** Abychom výsledky hospodaření letního koupaliště v roce 2016 nezkreslili doúčtováním nákladům na elektrickou energii, vztahujícím se k období 2013-2015, evidujeme je v účetnictví na samostatných střediscích. **Rekapitulace doúčtovaných nákladů za energie je uvedena na konci kapitoly o letním koupališti.** O celkovou výši takto doúčtovaných nákladů za roky 2013-2015 (doúčtování za rok 2016 bylo účtováno standardně do běžného roku), tedy o 353.251,-Kč se zároveň navýšila vyrovnávací platba města Trutnova, hrazená na provoz sportovišť dle smlouvy o závazku veřejné služby. Tyto výnosy byly v podobě ostatních provozních výnosů zaúčtovány na zvlášť vytvořená účetní střediska. **Ekonomika provozu letního koupaliště v roce 2016 tak těmito skutečnostmi není nijak dotčena a je o jejich vliv očištěna.**

<b>LETNÍ KOUPALIŠTĚ SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>3 220 099</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>3 811 231</b>
<b>ZTRÁTA</b>	<b>-591 131 Kč</b>

**Celkové náklady** na provozování trutnovského Letního koupaliště v r. 2016 činily **3.81 mil. Kč** a oproti roku 2015 klesly o **540 tis. Kč (o 12.4%)**. Celkové výnosy činily 3.22 mil. Kč a meziročně poklesly o 820 tis. Kč (o 20.3%). Výrazný pokles ve výnosech nebyl doprovázen stejně výrazným poklesem nákladů. Důvodem je nutnost zajišťovat personální obsazení koupaliště a vyhřívání vody i ve dnech, které jsou z pohledu návštěvnosti slabé nebo nepříznivé.

**Výnosy bez započtení úhrady města** ze závazku veřejné služby (což bylo především inkasované vstupné na koupaliště) dosáhly výše **1.770 mil. Kč**. Město Trutnov dotovalo v roce

2016 provoz letního koupaliště částkou 1.450 mil. Kč (další částku ve výši cca 353 tis. Kč poskytlo na úhradu nákladů na elektrickou energii, doúčtovanou za roky 2013-2015).

V roce 2016 tvořily 78.0% všech nákladů na provoz Letního koupaliště (celkem 2.97 mil. Kč) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně odvodů a ostatních sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště)! Zbývající částka cca 839 tis. Kč pak připadla na ostatní náklady.

Největší podíl na nákladech tvořily **mzdové náklady**, které spolu s **odvody a ostatními sociálními náklady** dosáhly výše 1.54 mil. Kč (40.5% z celkových nákladů sportoviště), dále **spotřeba energie** ve výši 1.29 mil. Kč (33.9%) a **ostatní služby** ve výši 605 tis. Kč (15.9%).

STŘEDISKO LETNÍ KOUPALIŠTĚ		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Mzdové náklady	1 169 217 Kč	40,5%
Sociální a zdravotní pojištění	350 566 Kč	
Ostatní sociální náklady	22 619 Kč	
Spotřeba energie	1 291 241 Kč	33,9%
Ostatní služby	604 614 Kč	15,9%
Spotřeba materiálu	261 878 Kč	6,9%
Opravy a udržování	89 859 Kč	2,4%
Ostatní finanční náklady	15 715 Kč	0,4%
Ostatní provozní náklady	4 705 Kč	0,1%
Náklady na reprezentaci	817 Kč	0,0%
<b>Náklady celkem</b>	<b>3 811 231 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Celkové výnosy na středisku Letní koupaliště činily 3.22 mil. Kč. Tato částka je tvořena zejména **tržbami z prodeje služeb** ve výši 1.77 mil. Kč (55.0% z celkových výnosů). Druhým významným výnosem, který zároveň vyjadřuje celkovou dotaci města Trutnov na provoz Letního koupaliště, byla **úhrada ze závazku veřejné služby** ve výši 1.45 mil. Kč (plus další platba na úhradu doúčtovaných nákladů na energie za období 2013-2015 ve výši 353 tis. Kč). Její podíl na celkových výnosech činil 45.0% (bez platby na vyrovnání dodatečně doúčtovaných nákladů let 2013-2015). Ostatní výnosy jsou zanedbatelné.

<b>STŘEDISKO LETNÍ KOUPALIŠTĚ</b>		
<b>VÝNOSY</b>		
<b>Výnosová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Tržby z prodeje služeb	1 770 020	55,0%
Veřejná služba, vyrovnávací platba	1 450 000	45,0%
Ostatní provozní výnosy	80	0,0%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>3 220 099 Kč</b>	<b>100,00%</b>

V následující tabulce je shrnuta struktura tržeb z prodeje vlastních služeb na Letním koupališti:

<b>Tržby z prodeje vlastních služeb</b>		
<b>Skupina tržeb</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Tržby ze vstupného	1 432 831 Kč	81,0%
Tržby z reklamy	168 720 Kč	9,5%
Tržby z pronájmu a užívání sportovišť	131 767 Kč	7,4%
Ostatní - půjčovné, skákací hrad, ostatní výn.	36 701 Kč	2,1%
<b>Celkem</b>	<b>1 770 020 Kč</b>	<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Letní koupaliště v r. 2016:

<b>Náklady střediska Letní koupaliště - detail</b>			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - běžný materiál	172 190 Kč	65,8%	4,52%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	321 Kč	0,1%	0,01%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	20 234 Kč	7,7%	0,53%
Spotřeba materiálu - Octavia 1,9-ředitel	182 Kč	0,1%	0,00%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	9 586 Kč	3,7%	0,25%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	53 491 Kč	20,4%	1,40%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	4 226 Kč	1,6%	0,11%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	1 647 Kč	0,6%	0,04%
<b>Spotřeba materiálu - CELKEM</b>	<b>261 878 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>6,87%</b>
Spotřeba energie - centrála	7 527 Kč	0,6%	0,20%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	272 214 Kč	21,1%	7,14%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	751 713 Kč	58,2%	19,72%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	259 787 Kč	20,1%	6,82%
<b>Spotřeba energie - CELKEM</b>	<b>1 291 241 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>33,88%</b>
Opravy a udržování - opravy elektro	14 742 Kč	16,4%	0,39%
Opravy a udržování - oprava počítačů, poklad. a ústř.	1 200 Kč	1,3%	0,03%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	17 944 Kč	20,0%	0,47%
Opravy a udržování - servis chlorovacího zařízení	16 397 Kč	18,2%	0,43%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	38 976 Kč	43,4%	1,02%
Opravy a udržování - režijní práce	600 Kč	0,7%	0,02%
<b>Opravy a udržování - CELKEM</b>	<b>89 859 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,36%</b>
Náklady na reprezentaci - náp.	738 Kč	90,3%	0,02%
Náklady na reprezentaci-T-Mobile - zprostř. sl.	79 Kč	9,7%	0,00%
<b>Náklady na reprezentaci - CELKEM</b>	<b>817 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,02%</b>
Ostatní služby - centrála	3 531 Kč	0,6%	0,09%
Ostatní služby - rozhlas. poplatky	1 260 Kč	0,2%	0,03%
Ostatní služby - nájemné	153 799 Kč	25,4%	4,04%
Ostatní služby - školení	10 617 Kč	1,8%	0,28%
Ostatní služby - reklama, propagace	107 675 Kč	17,8%	2,83%
Ostatní služby - internet	3 925 Kč	0,6%	0,10%
Ostatní služby - hlídání sportovišť	8 040 Kč	1,3%	0,21%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	2 630 Kč	0,4%	0,07%



Ostatní služby - náklady stravenky	31 724 Kč	5,2%	0,83%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	9 476 Kč	1,6%	0,25%
Ostatní služby - telefony	4 018 Kč	0,7%	0,11%
Ostatní služby - internet, vyhledávače	331 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - Melco - Vema	1 896 Kč	0,3%	0,05%
Ostatní služby-subd. záb.akce, ost. popl.	28 331 Kč	4,7%	0,74%
Ostatní služby - poštovné	564 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - analýza koupací vody	37 350 Kč	6,2%	0,98%
Ostatní služby - PO - Semerád, Wohlhoner	8 093 Kč	1,3%	0,21%
Ostatní služby - Revize, BOZP	30 437 Kč	5,0%	0,80%
Ostatní služby - opr. a údržby počítačů, pokl. a ústř.	124 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	13 668 Kč	2,3%	0,36%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	90 243 Kč	14,9%	2,37%
Ostatní služby - služby plavčík	52 722 Kč	8,7%	1,38%
Ostatní služby - lékařské prohlídky	2 600 Kč	0,4%	0,07%
Ostatní služby - provize z poukázek	1 138 Kč	0,2%	0,03%
Ostatní služby-provize za zprostředkování	425 Kč	0,1%	0,01%
<b>Ostatní služby - CELKEM</b>	<b>604 614 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>15,86%</b>
Mzdové náklady	1 169 217 Kč	100,0%	30,68%
<b>Mzdové náklady - CELKEM</b>	<b>1 169 217 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>30,68%</b>
Zákonné sociální pojištění	257 748 Kč	73,5%	6,76%
Zákonné zdravotní pojištění	92 818 Kč	26,5%	2,44%
<b>Sociální a zdravotní pojištění - CELKEM</b>	<b>350 566 Kč</b>	<b>100,0%</b>	<b>9,20%</b>
Zákonné sociální náklady - penzijní příp.	4 619 Kč	20,4%	0,12%
Zákonné sociální náklady - životní poj.	18 000 Kč	79,6%	0,47%
<b>Ostatní sociální náklady - CELKEM</b>	<b>22 619 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,59%</b>
Ostatní provozní náklady-Intergram	426 Kč	9,1%	0,01%
Ostatní provozní náklady - poj. maj.	4 279 Kč	90,9%	0,11%
<b>Ostatní provozní náklady - CELKEM</b>	<b>4 705 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,12%</b>
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	3 927 Kč	25,0%	0,10%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	-1 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	11 789 Kč	75,0%	0,31%
<b>Ostatní finanční náklady - CELKEM</b>	<b>15 715 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,41%</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>3 811 231 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Letní koupaliště v r. 2016:

<b>Výnosy střediska Letní koupaliště - detail</b>			
<b>Výnosová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Podíl ve skupině</b>	<b>Podíl na celkových výnosech</b>
Tržby z prodeje služeb - sportoviště vstupné	1 432 831 Kč	81,0%	44,50%
Tržby z prodeje služeb - z reklamy	168 720 Kč	9,5%	5,24%
Tržby z prodeje služeb - pronájem nebyt. prostor	121 723 Kč	6,9%	3,78%
Tržby z prodeje služeb - půjčovně sportoviště	33 230 Kč	1,9%	1,03%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	10 044 Kč	0,6%	0,31%
Tržby z prodeje služeb - ost. výnosy	3 471 Kč	0,2%	0,11%
<b>Tržby z prodeje služeb - CELKEM</b>	<b>1 770 020 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>54,97%</b>
Ostatní prov.výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	1 450 000 Kč	100,0%	45,03%
<b>Veřejná služba, vyrovnávací platba</b>	<b>1 450 000 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>45,03%</b>
Úroky	80 Kč	100,0%	0,00%
<b>Ostatní provozní výnosy - CELKEM</b>	<b>80 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>3 220 099 Kč</b>		<b>100,00%</b>

**4.3.3.3. Doúčtované náklady a výnosy předchozích let**

Ze strany dodavatele elektrické energie, společnosti ČEZ, nám byla na jaře 2016 dopočítána a doúčtována spotřeba energií za období let 2013-2016 – detailní popis a vysvětlení viz výše. Město Trutnov poskytlo na úhradu doúčtovaných nákladů za předchozí roky 2013-2015 vyrovnávací platbu ve výši 353.251,-Kč. Pro přehlednost jsme vytvořili tři nová účetní střediska, kde je pro každý rok (2013, 2014 a 2015) zaúčtována na nákladové straně vždy doúčtovaná cena spotřebované elektrické energie a na výnosové straně vyrovnávací platba (ostatní provozní výnos) ve stejné výši. **Provoz letního koupaliště v roce 2016 je tak evidován samostatně a není doúčtováním nákladů za spotřebu elektrické energie v letech 2013-2015, ani poskytnutím vyrovnávací platby na úhradu těchto nákladů, dotčen. Je tak zajištěna zásada přehlednosti účtování a věrného zobrazení skutečného stavu.**

Pro přehlednost uvádíme v následující tabulce přesná čísla u nově vytvořených středisek. U každého střediska je zaúčtována vždy jediná nákladová položka – spotřeba energie, a jediná výnosová položka – ostatní provozní výnos (vyrovnávací platba města Trutnova).

<b>Doúčtování elektrické energie 2013-2015</b>	
Doúčtované náklady 2013	121 168
Doúčtované náklady 2014	113 642
Doúčtované náklady 2015	118 442
<b>Celkem náklady 2013-2015</b>	<b>353 251</b>
<b>Výnosy - navýšení vyrovnávací platby</b>	<b>353 251</b>



#### 4.3.4. Hospodaření střediska Nivy

##### 4.3.4.1. Služby poskytované na sportovišti Na Nivách

Sportovní areál Na Nivách poskytoval své služby veřejnosti i sportovním oddílům po celý rok 2016. V letních měsících byla s ohledem na nízkou poptávku zkrácena provozní doba, což je opatření, které provozovatel zavádí každý rok.

Kromě víceúčelové sportovní tělocvičny, kde se hraje basketbal, volejbal, fotbal, florbal a cvičí zumba, mohli návštěvníci a sportovci cvičit v posilovně (v pronájmu), trénovat na horolezecké stěně, hrát na dvou kurtech ricochet a využívat tělocvičnu na judo. Děti se učili základům horolezectví na nově vybudované boulderingové stěně. Dále jsme zajišťovali půjčovnu sportovních potřeb, prodej občerstvení a dozor na sportovištích.

Na sportovišti Na Nivách se v roce 2016 konala řada sportovních akcí, z nichž největší a nejvýznamnější byly Vánoční mezinárodní turnaj v judu a Mistrovství ČR veteránů v ricochetu. Pro nejmenší děti jsme uspořádali ve spolupráci se SVČ několik boulderingových akcí, při nichž se děti seznámily se základy lezení v malé výšce bez horolezeckých pomůcek.

##### 4.3.4.2. Ekonomika střediska Na Nivách

Hospodaření střediska Na Nivách skončilo v roce 2016 ziskem ve výši +346.011,-Kč.

<b>SPORTOVNÍ AREÁL NA NIVÁCH - SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>2 608 639</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>2 262 628</b>
<b>ZISK</b>	<b>+346 011 Kč</b>

**Celkové náklady** na provoz sportoviště Na Nivách v r. 2016 činily **2.26 mil. Kč** a oproti roku 2015 **vzrostly o 1.1%**. **Celkové výnosy** dosáhly výše **2.61 mil. Kč** a oproti předchozímu roku **klesly o 6.0%**. **Město Trutnov dotovalo v roce 2016 provoz areálu Na Nivách částkou 2.15 mil. Kč.** Zisk ve výši 346.011,-Kč bude převeden na úhradu ztráty ostatních sportovišť, provozovaných v rámci závazku veřejné služby.

V roce 2016 tvořily 76.7% všech nákladů na provoz sportovního střediska Na Nivách (celkem 1.73 mil. Kč) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště)! Zbývající částka cca 528 tis. Kč pak připadá na ostatní náklady.

Největší podíl na nákladech tvořily **mzdové náklady**, které spolu s **odvody a ostatními sociálními náklady** dosáhly výše **1.06 mil. Kč (47.0% z celkových nákladů sportoviště)**, dále **spotřeba energie** ve výši **585 tis. Kč (25.8%)** a **ostatní služby** ve výši **410 tis. Kč (18.1%)**, kde nejvýznamnější položkou jsou **náklady na úklid** ve výši **158 tis. Kč**. Nájemné městu Trutnov za pronájem sportoviště činilo 74 tis. Kč (3.3% z celkových nákladů).

<b>STŘEDISKO NIVY</b>		
<b>NÁKLADY</b>		
<b>Nákladová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Mzdové náklady	756 858 Kč	47,0%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	258 786 Kč	
Ostatní zákonné sociální náklady	46 848 Kč	
Spotřeba energie	584 677 Kč	25,8%
Ostatní služby	410 337 Kč	18,1%
Opravy a udržování	80 243 Kč	3,5%
Spotřeba materiálu	52 071 Kč	2,3%
Prodané zboží	33 954 Kč	1,5%
Ostatní finanční náklady	21 559 Kč	1,0%
Odpisy	9 096 Kč	0,4%
Ostatní provozní náklady	8 092 Kč	0,4%
Pokuty a penále	83 Kč	0,0%
Náklady na reprezentaci	25 Kč	0,0%
<b>Náklady celkem</b>	<b>2 262 628 Kč</b>	<b>100,00%</b>

**Celkové výnosy** na středisku Nivy v roce 2016 činily **2.61 mil. Kč**. Tržby z prodeje služeb dosáhly částky 405 tis. Kč (15.5% z celkových výnosů). Největším výnosem, který zároveň vyjadřuje celkovou dotaci Města Trutnov na provoz areálu Na Nivách, je **úhrada ze závazku veřejné služby** ve výši **2.15 mil. Kč (82.4%)**. Na úhradu ztráty ostatních

sportovišť v rámci závazku veřejné služby byla za sportovní středisko Na Nivách převedena částka 346.011,- Kč.

Ekonomická zátěž z provozu sportoviště Na Nivách v roce 2016 mírně stoupla. Sportoviště Na Nivách projde v roce 2017 rozsáhlou rekonstrukcí a bude využíváno a spravováno Střediskem volného času.

STŘEDISKO NIVY		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Ostatní provozní výnosy	2 150 000 Kč	82,4%
Tržby z prodeje služeb	404 721 Kč	15,5%
Tržby za zboží	53 830 Kč	2,1%
Úroky	87 Kč	0,0%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>2 608 639 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Nejvýznamnějšími z tržeb za vlastní služby byly v roce 2016 tržby z pronájmu a užívání sportovišť ve výši 240 tis. Kč (59.2%), dále následují tržby ze vstupného ve výši 156 tis. Kč (38.5%) a tržby z půjčovního ve výši 8 tis. Kč (2.0%).

Tržby z prodeje vlastních služeb		
Skupina tržeb	Výše	Procentní podíl
Tržby z pronájmu a užívání sportovišť	239 764 Kč	59,2%
Tržby ze vstupného	155 961 Kč	38,5%
Půjčovné	8 039 Kč	2,0%
Ostatní	957 Kč	0,2%
<b>Celkem</b>	<b>404 721 Kč</b>	<b>100,0%</b>

Nejvyšší tržbou ze vstupného zaznamenal **ricochet** ve výši 54 tis. Kč (34.9% vybraného vstupného), dále následuje vstupné z pronájmu **tělocvičny** – 54 tis. Kč (34.8%) a vstupné z **horolezecké stěny** – 47 tis. (30.3%).

Struktura tržeb ze vstupného		
Skupina tržeb	Výše	Procentní podíl
Vstupné ricochet	54 480 Kč	34,9%
Vstupné tělocvična - veřejnost	54 270 Kč	34,8%
Vstupné horolezecká stěna	47 211 Kč	30,3%
<b>Celkem</b>	<b>155 961 Kč</b>	<b>100,00%</b>



## Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Nivy v r. 2016:

<b>Náklady střediska Nivy - detail</b>			
<b>Nákladová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Podíl ve skupině</b>	<b>Podíl na celkových nákladech</b>
Spotřeba materiálu - sportoviště	26 518 Kč	50,9%	1,17%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	1 705 Kč	3,3%	0,08%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	4 672 Kč	9,0%	0,21%
Spotřeba materiálu - Octavia 1.9-ředitel	182 Kč	0,3%	0,01%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	726 Kč	1,4%	0,03%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	15 915 Kč	30,6%	0,70%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	826 Kč	1,6%	0,04%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	1 528 Kč	2,9%	0,07%
<b>Spotřeba materiálu - CELKEM</b>	<b>52 071 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,30%</b>
Spotřeba energie	8 981 Kč	1,5%	0,40%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	62 409 Kč	10,7%	2,76%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	416 639 Kč	71,3%	18,41%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	96 647 Kč	16,5%	4,27%
<b>Spotřeba energie - CELKEM</b>	<b>584 677 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>25,84%</b>
Prodané zboží - ricochet	33 954 Kč	100,0%	1,50%
<b>Prodané zboží - CELKEM</b>	<b>33 954 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>1,50%</b>
Opravy a udržování	45 050 Kč	56,1%	1,99%
Opravy a udržování - opravy elektro	8 388 Kč	10,5%	0,37%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	22 120 Kč	27,6%	0,98%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	4 685 Kč	5,8%	0,21%
<b>Opravy a udržování - CELKEM</b>	<b>80 243 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>3,55%</b>
Náklady na reprezentaci	25 Kč	100,0%	0,00%
<b>Náklady na reprezentaci</b>	<b>25 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
Ostatní služby - provoz kanc. centrála, ost.	3 831 Kč	0,9%	0,17%
Ostatní služby - rozhlas. Poplatek	1 260 Kč	0,3%	0,06%
Ostatní služby - nájemné	90 596 Kč	22,1%	4,00%
Ostatní služby - reklama, propagace	34 325 Kč	8,4%	1,52%
Ostatní služby - internet	4 673 Kč	1,1%	0,21%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	157 771 Kč	38,4%	6,97%
Ostatní služby - náklady stravenky	26 719 Kč	6,5%	1,18%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	7 981 Kč	1,9%	0,35%
Ostatní služby - telefony	13 245 Kč	3,2%	0,59%



Ostatní služby - internet, vyhledávače	331 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - Melco - Vema	1 896 Kč	0,5%	0,08%
Ostatní služby - kácení stromů, vým.	24 664 Kč	6,0%	1,09%
Ostatní služby - poštovné	564 Kč	0,1%	0,02%
Ostatní služby - PO - Semerád, Wohlhoner	12 555 Kč	3,1%	0,55%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	13 668 Kč	3,3%	0,60%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	14 583 Kč	3,6%	0,64%
Ostatní služby - provize z poukázek	105 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby-provize za zprostředkování	240 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - daň. neuzn. náklad	1 331 Kč	0,3%	0,06%
<b>Ostatní služby - CELKEM</b>	<b>410 337 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>18,14%</b>
Mzdové náklady	756 858 Kč	100,0%	33,45%
<b>Mzdové náklady - CELKEM</b>	<b>756 858 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>33,45%</b>
Sociální pojištění	190 283 Kč	73,5%	8,41%
Zdravotní pojištění	68 503 Kč	26,5%	3,03%
<b>Zákonné sociální a zdravotní pojištění - CELKEM</b>	<b>258 786 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>11,44%</b>
Zákonné sociální náklady - penzijní -zaměstnavatel	17 448 Kč	37,2%	0,77%
Zákonné sociální náklady - živ. poj. - zaměstnavatel	22 200 Kč	47,4%	0,98%
Zákonné sociální náklady - dárk. pouk.-příspěvek	7 200 Kč	15,4%	0,32%
<b>Ostatní zákonné sociální náklady - CELKEM</b>	<b>46 848 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,07%</b>
Ostatní pokuty a penále	83 Kč	100,0%	0,00%
<b>Pokuty a penále - CELKEM</b>	<b>83 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
Ostatní provozní náklady	3 813 Kč	47,1%	0,17%
Ostatní provozní náklady - poplatky a pojištění	4 279 Kč	52,9%	0,19%
<b>Ostatní provozní náklady - CELKEM</b>	<b>8 092 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,36%</b>
Odpisy dlouhodob.nehm.a hmot. majetku	9 096 Kč	100,0%	0,40%
<b>Odpisy - CELKEM</b>	<b>9 096 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,40%</b>
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	3 977 Kč	18,4%	0,18%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	-257 Kč	-1,2%	-0,01%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	17 838 Kč	82,7%	0,79%
<b>Ostatní finanční náklady - CELKEM</b>	<b>21 559 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,95%</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>2 262 628 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Nivy v r. 2016:

<b>Výnosy střediska Nivy - detail</b>			
<b>Výnosová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Podíl ve skupině</b>	<b>Podíl na celkových výnosech</b>
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	91 413 Kč	22,6%	3,50%
Tržby z prodeje služeb - půjčovné sportoviště	8 039 Kč	2,0%	0,31%
Tržby z prodeje služeb - užívání sportovišť - kluby...	49 063 Kč	12,1%	1,88%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť TJ Loko TU	95 756 Kč	23,7%	3,67%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	957 Kč	0,2%	0,04%
Tržby z prodeje služeb - vstupné těl. Nivy veřejnost	54 270 Kč	13,4%	2,08%
Tržby z prodeje služeb - vstupné horol. stěna	47 211 Kč	11,7%	1,81%
Tržby z prodeje služeb - vstupné ricochet	54 480 Kč	13,5%	2,09%
Tržby z prodeje služeb - pronájem SPARTAK	3 533 Kč	0,9%	0,14%
<b>Tržby z prodeje služeb - CELKEM</b>	<b>404 721 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>15,51%</b>
Tržby za zboží - richocet	53 830 Kč	100,0%	2,06%
<b>Tržby za zboží - CELKEM</b>	<b>53 830 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,06%</b>
Ostatní prov.výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	2 150 000 Kč	100,0%	82,42%
<b>Ostatní provozní výnosy - CELKEM</b>	<b>2 150 000 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>82,42%</b>
Úroky	87 Kč	100,0%	0,00%
<b>Úroky - CELKEM</b>	<b>87 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>2 608 639 Kč</b>		<b>100,00%</b>

**4.3.4.3. Návštěvnost sportovního střediska Na Nivách**

Nejvíce vytiženým sportovním prostorem byla na sportovišti Na Nivách horolezecká stěna. V roce 2016 byla v provozu celkem 1.625 hodiny, což představuje v průměru 135 hodiny za měsíc. Jen o něco málo nižší návštěvnost jsme zaznamenali u basketbalové haly s celkovým počtem 1.579 odebraných hodin (měsíční průměr 132 hodin). Dále následuje ricochet – 1.424 hodin (průměr 119 hodin) a tatami – 846 hodin (průměr 71 hodin). Nejméně vytiženým místem je klubovna (celkem 162 hodin, průměrně 14 hodin měsíčně).

Areál Na Nivách - čerpané hodiny 2016														
Měsíc	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	CELKEM	Měsíční průměr
Horolezecká stěna	310	307	258	159	87	54	17	41	63	92	97	142	1 625	135
Basketbalová hala	128	134	157	135	124	46	150	220	95	123	148	122	1 579	132
Ricochet	106	114	111	67	62	36	44	24	81	153	290	338	1 424	119
Tatami	83	87	98	83	100	67	22	14	30	79	86	100	846	71
Klubovna	19	20	12	24	6	6	0	0	7	20	31	18	162	14
<b>CELKEM</b>	<b>645</b>	<b>662</b>	<b>634</b>	<b>467</b>	<b>378</b>	<b>209</b>	<b>233</b>	<b>298</b>	<b>276</b>	<b>466</b>	<b>652</b>	<b>720</b>	<b>5 636</b>	<b>470</b>

Jak je vidět z následujícího přehledu, sportovní areál Na Nivách využívala pestrá paleta sportovních oddílů i zájmových sportovních skupin. Stejně různorodý je i výčet jednotlivých sportů, které jsou v areálu provozovány. Hala využívaly sportovní oddíly, sportovní amatérská družstva, školy k hodinám tělesné výchovy, Policie ČR a Celní úřad k výcviku svých zaměstnanců, i obchodní společnosti pro zajištění sportovního vyžití svých zaměstnanců.

Po zahájení plánované rekonstrukce sportoviště Na Nivách pro potřeby Střediska volného času budou sportovní oddíly i zájmové skupiny ze strany podniků a veřejnosti nuceni hledat náhradní prostory pro sportovní aktivity. Bude tedy třeba najít pro ně náhradní řešení, které jim jednak umožní i nadále sportovat a jednak zamezí snížení tržeb, které jsou těmito skupinami dosud hrazeny na sportovišti Na Nivách.

Následující tabulka zobrazuje celkové odebrané hodiny za rok 2016 dle skupin odběratelů v sestupném řazení.

Sportoviště Na Nivách - čerpání hodin dle oddílů v roce 2016													
Čerpané hodiny 2016													
Oddíl (skupina)	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	CELKEM
horolez.stěna	302,5	292,5	237,5	146,5	73,5	54,0	44,0	24,0	79,5	142,5	270,0	329,0	1 995,5
ricochet veřejn.	69,5	77,5	84,0	41,0	36,0	17,5	12,0	4,0	14,5	50,5	62,0	59,0	527,5
Loko TU-2 šatny							90,0	180,0					270,0
od. judo žáci	30,0	27,0	27,0	31,5	29,0	12,0	0,0	0,0	24,5	31,5	33,0	21,0	266,5
od. ricochet	23,0	32,0	18,5	15,5	22,5	17,0	10,0	9,5	15,5	22,0	18,0	35,0	238,5
od. judo dospělý	14,0	14,0	11,5	12,5	12,5	12,0	0,0	0,0	15,0	15,0	14,0	82,5	203,0
Loko fitbox	18,0	20,0	24,0	18,0	18,0	16,0	10,0	0,0	16,0	16,0	16,0	10,0	182,0

od. aikido	18,5	20,0	29,2	14,5	19,5	14,0	4,5	7,5	11,0	16,5	12,0	9,0	176,2
hala spš Trutnov	19,0	16,5	20,0	21,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24,0	26,0	22,0	170,5
od. šachy	18,5	20,0	11,7	24,0	6,0	6,0	0,0	0,0	7,0	20,0	31,0	18,0	162,2
od. capoeira	2,0	8,5	7,0	5,5	12,5	6,0	12,5	30,5	0,0	15,0	19,5	14,5	133,5
basket U11 chl.	16,0	12,5	13,0	14,0	10,5	0,0	0,0	1,5	20,5	17,5	13,5	12,0	131,0
basket U12 chl.	9,0	12,0	17,0	14,0	10,5	0,0	0,0	0,0	12,0	17,0	17,5	13,0	122,0
středisko vol.č.	7,5	14,5	20,0	12,0	13,0	0,0	0,0	0,0	1,0	10,5	20,0	9,0	107,5
od. judo přípr.	10,5	9,0	13,5	12,0	14,0	7,5	0,0	0,0	7,5	10,5	12,0	9,0	105,5
hala veřejnost	7,5	7,0	6,0	10,0	11,5	10,0	4,0	0,0	2,0	4,0	18,0	20,5	100,5
Roček basket	6,0	7,5	4,5	6,0	7,5	6,0	4,5	7,5	6,0	7,5	6,0	9,0	78,0
basket přípravka	10,5	9,0	12,0	10,5	10,5	1,5	0,0	0,0	7,5	3,0	4,5	2,0	71,0
Havel fotbal	6,0	6,0	6,0	7,0	6,0	6,0	4,5	4,5	7,5	4,5	6,0	6,0	70,0
stolní tenis	13,5	4,5	8,0	10,0	3,0	1,5	0,0	0,0	0,0	6,0	6,0	6,0	58,5
basket U12 dív.	11,0	4,5	4,5	3,0	0,0	1,0	0,0	0,0	7,5	9,0	9,0	8,5	58,0
Krejčí fotbal	6,0	6,0	9,0	6,0	6,0	0,0	0,0	0,0	4,5	6,0	7,5	6,0	57,0
Dufek florbal	6,0	4,5	7,5	6,0	7,5	0,0	0,0	0,0	3,0	6,0	7,5	4,5	52,5
tatami veřejnost	5,0	4,0	5,0	5,0	8,0	10,0	0,0	2,5	1,0	0,0	0,0	6,0	46,5
Jahelka volejbal	4,0	4,0	5,0	4,0	4,0	3,0	0,0	0,0	4,0	4,0	3,0	4,0	39,0
Loko TU - hala							9,0	21,5					30,5
hala policie	3,0	11,5	14,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29,0
tatami celní úřad	2,5	4,5	4,5	2,0	4,0	5,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	25,5
Spartak-sil. tr.							21,5	0,0					21,5
Spartak zumba	4,0	4,0	3,0	3,0	5,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0
Hellinger. bask.	2,0	0,0	1,0	3,0	3,0	0,0	0,0	0,0	3,0	2,0	3,0	0,0	17,0
basket U11 dív.	0,0	4,0	0,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	16,0
tatami měst.pol.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	0,0	6,5	0,0	10,5
stř. voln.č.-hala	0,0	3,5	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,5
Spartak zumba											3,0	4,5	7,5
od. badminton	0,0	0,0	1,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	0,0	7,0
hala celní úřad	0,0	1,0	2,0	0,0	2,0	0,5	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	7,0
Loko TU-tatami							2,5	4,5					7,0
Loko TU-hor.st.							3,5	0,0					3,5
<b>CELKEM</b>	<b>645</b>	<b>662</b>	<b>634</b>	<b>467</b>	<b>378</b>	<b>209</b>	<b>233</b>	<b>298</b>	<b>276</b>	<b>466</b>	<b>652</b>	<b>720</b>	<b>5 636</b>

#### 4.3.5. Hospodaření střediska Tenisový areál

##### 4.3.5.1. Služby poskytované na sportovišti Tenisového areálu

Tenisový areál Na Lukách přešel pod správu MEBYS Trutnov s.r.o. od 1. 1. 2016. Tenisový areál Na Lukách přešel pod správu MEBYS Trutnov s.r.o. od 1. 1. 2016. Od začátku roku do 26. dubna se hrálo výhradně na dvou kurtech v nafukovací tenisové hale. Na konci dubna 2016 byla hala demontována a začalo se hrát na venkovních kurtech. Venkovní sezóna skončila 22. října, kdy byla znovu postavena nafukovací hala a tenis se znovu začal hrát výhradně v ní.

Prakticky ihned po převzetí tenisového areálu do své správy jsme začali pracovat na rezervačním systému, přípravě oprav a investic a jednáním s majiteli nafukovací tenisové haly, kde bylo možné hrát tenis přes zimní období. V areálu je sedm venkovních antukových kurtů a cvičná zeď. Na zimu se pak instaluje zmíněná nafukovací hala.

Po několika týdnech jsme zprovoznili nový rezervační systém, který umožňuje přes webové stránky najít on-line informace o volných termínech a provést okamžitou rezervaci (případně i platbu).

Pro veřejnost i registrované sportovce jsme připravili nový ceník, jehož parametry nabízely možnost zahrát si tenis za dostupné a vůči uživatelům vstřícné ceny. Cílem bylo přilákat do tenisového areálu širší veřejnost i hráče, kteří dosud jezdili hrát jinam, a zvýšit tak vytíženost a efektivní využívání sportoviště. A to jak v nejčastěji využívaných odpoledních časech, tak i v nejméně atraktivních dopoledních hodinách ve všedních dnech. Ceny byly nastaveny tak, aby byly ve srovnání s ostatními tenisovými kurty v okolí konkurenceschopné.

##### 4.3.5.2. Ekonomika střediska Tenisového areálu

Hospodaření střediska Tenisový areál skončilo v roce 2016 ztrátou ve výši -641.880,-Kč.

<b>TENISOVÝ AREÁL - SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>1 503 570</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>2 145 449</b>
<b>ZTRÁTA</b>	<b>-641 880 Kč</b>

**Celkové náklady** na provoz Tenisového areálu v r. 2016 činily **2.15 mil. Kč**. Porovnání s předchozím rokem zde pro nedostatek relevantních ekonomických informací z roku 2015 neprovádíme. **Celkové výnosy** dosáhly výše **1.50 mil. Kč**. **Město Trutnov dotovalo v roce 2016 provoz Tenisového areálu částkou 850 tis. Kč**.

V roce 2016 tvořily **72.6%** všech nákladů na provoz Tenisového areálu (celkem **1.56 mil. Kč**) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně odvodů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště). Zbývající částka cca **588 tis. Kč** pak připadá na ostatní náklady.

Největší podíl na nákladech tvořily **mzdové náklady**, které spolu s odvody dosáhly výše **940 tis. Kč (43.8% z celkových nákladů sportoviště)**, dále **ostatní služby** ve výši **529 tis. Kč (24.6%)**, **spotřeba energie** ve výši **369 tis. Kč (17.2%)** a **spotřeba materiálu** ve výši **217 tis. Kč (10.1%)**. Náklady na **opravy a udržování** dosáhly výše **68 tis. Kč (3.2%)**, další náklady na investice, rekonstrukci a opravy areálu šly přímo do nákladů města Trutnova.

<b>STŘEDISKO TENISOVÝ AREÁL</b>		
<b>NÁKLADY</b>		
<b>Nákladová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Mzdové náklady	711 098 Kč	43,8%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	228 937 Kč	
Ostatní služby	528 569 Kč	24,6%
Spotřeba energie	368 831 Kč	17,2%
Spotřeba materiálu	216 947 Kč	10,1%
Opravy a udržování	67 901 Kč	3,2%
Ostatní finanční náklady	13 276 Kč	0,6%
Ostatní provozní náklady	9 797 Kč	0,5%
Náklady na reprezentaci	93 Kč	0,0%
<b>Náklady celkem</b>	<b>2 145 449 Kč</b>	<b>100,00%</b>

**Celkové výnosy** Tenisového areálu v roce 2016 činily **1.50 mil. Kč**. Tržby z prodeje služeb dosáhly částky **646 tis. Kč (43.0% z celkových výnosů)**. Největším výnosem, který zároveň vyjadřuje celkovou dotaci Města Trutnov na provoz Tenisového areálu, je **úhrada ze závazku veřejné služby ve výši 850 tis. Kč (56.5%)**. Ostatní výnosy jsou zanedbatelné

Provoz Tenisového areálu je finančně náročnější, než jak bylo odhadováno při jeho přebírání. S vlastníkem areálu, Městem Trutnov, bylo na další roky předjednáno navýšení příspěvku v rámci závazku veřejné služby.

<b>STŘEDISKO TENISOVÝ AREÁL</b>		
<b>VÝNOSY</b>		
<b>Výnosová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Ostatní provozní výnosy	850 000 Kč	56,5%
Tržby z prodeje služeb	645 858 Kč	43,0%
Tržby za zboží	7 652 Kč	0,5%
Ostatní finanční náklady	59 Kč	0,0%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>1 503 570 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Nejvýznamnějšími z tržeb za vlastní služby byly v roce 2016 tržby ze vstupného ve výši 414 tis. Kč (64.0% všech tržeb), dále tržby z pronájmu a užívání sportoviště ve výši 206 tis. Kč (32.0%), ostatní tržby dosáhly výše 26 tis. Kč (4.0%).

<b>Tržby z prodeje vlastních služeb</b>		
<b>Skupina tržeb</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Tržby ze vstupného	413 609 Kč	64,0%
Tržby z pronájmu a užívání sportovišť	206 434 Kč	32,0%
Ostatní	25 815 Kč	4,0%
<b>Celkem</b>	<b>645 858 Kč</b>	<b>100,0%</b>

## Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Tenisový areál v r. 2016:

<b>Náklady střediska Tenisový areál - detail</b>			
<b>Nákladová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Podíl ve skupině</b>	<b>Podíl na celkových nákladech</b>
Spotřeba materiálu - sportoviště	83 357 Kč	38,4%	3,89%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	2 921 Kč	1,3%	0,14%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	82 157 Kč	37,9%	3,83%
Spotřeba materiálu - Octavia 1,9-ředitel	182 Kč	0,1%	0,01%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	15 634 Kč	7,2%	0,73%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	5 607 Kč	2,6%	0,26%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	4 540 Kč	2,1%	0,21%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	22 549 Kč	10,4%	1,05%
<b>Spotřeba materiálu - CELKEM</b>	<b>216 947 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>10,11%</b>
Spotřeba energie - centrála	8 981 Kč	2,4%	0,42%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	29 523 Kč	8,0%	1,38%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	175 056 Kč	47,5%	8,16%
Spotřeba energie - plyn	155 271 Kč	42,1%	7,24%
<b>Spotřeba energie - CELKEM</b>	<b>368 831 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>17,19%</b>
Opravy a udržování - opravy elektro	5 300 Kč	7,8%	0,25%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	18 247 Kč	26,9%	0,85%
Opravy a udržování - ostatní	44 354 Kč	65,3%	2,07%
<b>Opravy a udržování - CELKEM</b>	<b>67 901 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>3,16%</b>
Náklady na reprezentaci-Vodafone-nedaň.	93 Kč	100,0%	0,00%
<b>Náklady na reprezentaci</b>	<b>93 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
Ostatní služby - centrála	3 439 Kč	0,7%	0,16%
Ostatní služby - nájemné	255 254 Kč	48,3%	11,90%
Ostatní služby - OK Soft	300 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - reklama, propagace	70 334 Kč	13,3%	3,28%
Ostatní služby - internet	1 653 Kč	0,3%	0,08%
Ostatní služby - Machačka	1 700 Kč	0,3%	0,08%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	2 630 Kč	0,5%	0,12%
Ostatní služby - náklady stravenky	18 127 Kč	3,4%	0,84%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	5 624 Kč	1,1%	0,26%
Ostatní služby - telefony	5 245 Kč	1,0%	0,24%
Ostatní služby - internet, vyhledávače	331 Kč	0,1%	0,02%
Ostatní služby - montáž haly + ost.	53 314 Kč	10,1%	2,48%



Ostatní služby - poštovné	564 Kč	0,1%	0,03%
Ostatní služby - PO - Semerád, Wohlhoner	9 730 Kč	1,8%	0,45%
Ostatní služby - Revize, BOZP	3 045 Kč	0,6%	0,14%
Ostatní služby - opr. a údržby počítačů, pokl. a ústř.	13 968 Kč	2,6%	0,65%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	14 468 Kč	2,7%	0,67%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	43 695 Kč	8,3%	2,04%
Ostatní služby - zemní práce, úprava terénu	25 000 Kč	4,7%	1,17%
Ostatní služby-provize za zprostředkování	150 Kč	0,0%	0,01%
<b>Ostatní služby - CELKEM</b>	<b>528 569 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>24,64%</b>
Mzdové náklady	711 098 Kč	100,0%	33,14%
<b>Mzdové náklady - CELKEM</b>	<b>711 098 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>33,14%</b>
Zákonné sociální pojištění	168 484 Kč	73,6%	7,85%
Zákonné zdravotní pojištění	60 453 Kč	26,4%	2,82%
<b>Zákonné sociální a zdravotní pojištění - CELKEM</b>	<b>228 937 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>10,67%</b>
Ostatní provozní náklady-poplatky Intergram	5 518 Kč	56,3%	0,26%
Ostatní provozní náklady - poplatky a poj.	4 279 Kč	43,7%	0,20%
<b>Ostatní provozní náklady - CELKEM</b>	<b>9 797 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,46%</b>
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	4 328 Kč	100,0%	0,20%
Ostatní finanční náklady - poplat. a poj.	8 948 Kč	67,4%	0,42%
<b>Ostatní finanční náklady - CELKEM</b>	<b>13 276 Kč</b>	<b>167,40%</b>	<b>0,62%</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>2 145 449 Kč</b>		<b>100,00%</b>

Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Tenisový areál v r. 2016:

<b>Výnosy střediska Tenisový areál - detail</b>			
Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - sportoviště vstupné	413 609 Kč	64,0%	27,51%
Tržby z prodeje služeb - pronájem nebyt. prostor	7 611 Kč	1,2%	0,51%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště ost.	12 396 Kč	1,9%	0,82%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť Loko TU	186 427 Kč	28,9%	12,40%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	25 815 Kč	4,0%	1,72%
<b>Tržby z prodeje služeb - CELKEM</b>	<b>645 858 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>42,95%</b>
Tržby za zboží	7 652 Kč	100,0%	0,51%
<b>Tržby za zboží - CELKEM</b>	<b>7 652 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,51%</b>
Ostatní prov.výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	850 000 Kč	100,0%	56,53%
<b>Ostatní provozní výnosy - CELKEM</b>	<b>850 000 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>56,53%</b>
Úroky	59 Kč	100,0%	0,00%
<b>Ostatní finanční náklady - CELKEM</b>	<b>59 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>1 503 570 Kč</b>		<b>100,00%</b>

**4.3.6. Středisko BMX Park**

BMX Park, nacházející se mezi fotbalovým a atletickým stadionem a tenisovými kurty, je sportovcům a ostatním návštěvníkům přístupný zdarma, podobně jako je tomu u řady podobných zařízení v jiných městech.

Hospodářský výsledek tohoto střediska je nulový. V roce 2016 nevykázalo středisko žádné náklady ani výnosy

<b>BMX PARK - SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>0</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>0</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>0 Kč</b>



**4.3.7. Středisko Škola bruslení**

Školu bruslení organizujeme na zimním stadionu. **Škola bruslení sice nespadá do závazku veřejné služby, ale zisk z jejího provozování převede MEBYS Trutnov s.r.o. na úhradu závazku veřejné služby. Organizování Školy bruslení tak v konečném důsledku snižuje výši příspěvku, kterým město Trutnov dotuje provoz sportovních zařízení!** Školu bruslení vedeme v účetnictví jako samostatné středisko a přehledně evidujeme veškeré související příjmy a náklady.

**Zisk z provozování Školy bruslení činil za rok 2016 celkem +144.203,-Kč.**

<b>ŠKOLA BRUSLENÍ - SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>281 269</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>137 066</b>
<b>ZISK</b>	<b>+144 203 Kč</b>

**Celkové náklady střediska Škola bruslení dosáhly výše 137 tis. Kč.** Nejvyšší nákladovou položkou jsou mzdové náklady spolu se zákonnými odvody, jejichž výše dosáhla v součtu 118 tis. Kč (86.2% celkových nákladů střediska). Spotřeba materiálu ve výši 15 tis. Kč (10.8%) představuje zejména náklady na tisk diplomů, vysvědčení, apod. Ostatní náklady jsou v řádu tisíců korun a jedná se většinou o drobné občerstvení.

<b>STŘEDISKO ŠKOLA BRUSLENÍ</b>		
<b>NÁKLADY</b>		
<b>Nákladová položka</b>	<b>Výše</b>	<b>Procentní podíl</b>
Mzdové náklady	85 918 Kč	86,2%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	32 219 Kč	
Spotřeba materiálu	14 766 Kč	10,8%
Náklady na reprezentaci	3 003 Kč	2,2%
Ostatní služby	1 160 Kč	0,8%
<b>Náklady celkem</b>	<b>137 066 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Jediným výnosem Školy bruslení je vybrané vstupné, které v roce 2016 činilo 281 tis. Kč. Vytvořený zisk je převeden na úhradu ztráty ostatních sportovišť v režimu závazku veřejné služby.

<b>STŘEDISKO ŠKOLA BRUSLENÍ</b>		
<b>VÝNOSY</b>		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Tržby z prodeje služeb	281 269 Kč	100,0%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>281 269 Kč</b>	<b>100,00%</b>

Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Škola bruslení v r. 2016:

<b>Náklady střediska Škola bruslení - detail</b>			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - sportoviště	14 766 Kč	1,0%	10,77%
<b>Spotřeba materiálu - CELKEM</b>	<b>14 766 Kč</b>	<b>1,00%</b>	<b>10,77%</b>
Náklady na reprezentaci - občerstvení	205 Kč	6,8%	0,15%
Náklady na reprezentaci - odměny	2 798 Kč	93,2%	2,04%
<b>Náklady na reprezentaci - CELKEM</b>	<b>3 003 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,19%</b>
Ostatní služby - tisk vysvědčení	1 160 Kč	100,0%	0,85%
<b>Ostatní služby - CELKEM</b>	<b>1 160 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,85%</b>
Mzdové náklady	85 918 Kč	100,0%	62,68%
<b>Mzdové náklady - CELKEM</b>	<b>85 918 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>62,68%</b>
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	10 740 Kč	33,3%	7,84%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	21 480 Kč	66,7%	15,67%
<b>Zákonné sociální a zdravotní pojištění - CELKEM</b>	<b>32 219 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>23,51%</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>137 066 Kč</b>		<b>100,00%</b>

#### 4.3.8. Středisko Fotbalový a atletický stadion

Budovy, pozemky a zázemí atletického stadionu jsou spravovány společností MEBYS Trutnov, přičemž veškeré provozní náklady jsou v dohodnutém poměru přeúčtovány fotbalovému klubu a atletickému oddílu. MEBYS Trutnov pronajímá prostory restaurace a na sportovišti nevybírání vstupné. Ekonomika tohoto střediska se tak odlišuje od ekonomiky sportovišť Krytého bazénu, Letního koupaliště, Zimního stadionu, sportovního areálu Nivy, i Tenisového areálu. **Provoz Fotbalového a atletického stadionu nespadá do závazku veřejné služby!**

Výsledek hospodaření střediska Fotbalový a atletický stadion za rok 2016 byl **+115.689,-Kč.**

<b>Fotbalový a atletický stadion - SOUHRN</b>	
<b>Celkové výnosy</b>	<b>2 773 577</b>
<b>Celkové náklady</b>	<b>2 657 889</b>
<b>ZISK</b>	<b>+115 689 Kč</b>

**Celkové náklady** střediska Fotbalového a atletického stadionu v r. 2016 činily **2.66 mil. Kč**, celkové výnosy byly **2.77 mil. Kč**. Výsledek hospodaření střediska tak byl kladný, a to ve výši **116 tis. Kč**. Vytvořený zisk je součet výnosů za pronájem restaurace na stadionu a výnosů za administraci a správu sportoviště.

Největší nákladovou položkou byly **mzdové náklady spolu odvody a ostatními sociálními náklady – 974 tis. Kč (36.7% celkových nákladů sportoviště)**. Druhé nejvyšší byly náklady na energie – 699 tis. Kč (26.3%). Náklady na ostatní služby činily 495 tis. Kč (18.6%), náklady na opravy a udržování 250 tis. Kč (9.4%), spotřeba materiálu 234 tis. Kč (8.8%), ostatní náklady byly zanedbatelné.

<b>Fotbalový a atletický stadion</b>		
<b>NÁKLADY</b>		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Mzdové náklady	719 549 Kč	36,7%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	238 607 Kč	
Ostatní zákonné sociální náklady	16 059 Kč	
Spotřeba energie	699 074 Kč	26,3%
Ostatní služby	495 296 Kč	18,6%
Opravy a udržování	249 561 Kč	9,4%
Spotřeba materiálu	234 228 Kč	8,8%
Odpisy	5 500 Kč	0,2%
Náklady na reprezentaci	14 Kč	0,0%
<b>Náklady celkem</b>	<b>2 657 889 Kč</b>	<b>100,0%</b>

Výnosy z prodeje služeb činily v roce 2016 celkem 2.77 mil. Kč. Příjmy tohoto sportoviště jsou tvořeny především přefakturací provozních nákladů jednotlivým sportovním oddílům.

<b>Fotbalový a atletický stadion</b>		
<b>VÝNOSY</b>		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Tržby z prodeje služeb	2 773 577 Kč	100,0%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>2 773 577 Kč</b>	<b>100,00%</b>

## Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Fotbalový a atletický stadion v r. 2016:

**Náklady střediska Fotbalový a atletický stadion - detail**

Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - sportoviště	204 371 Kč	87,3%	7,69%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	106 Kč	0,0%	0,00%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	22 778 Kč	9,7%	0,86%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	5 257 Kč	2,2%	0,20%
Spotřeba materiálu - vodoinstalačský mat.	1 593 Kč	0,7%	0,06%
Spotřeba materiálu - materiál elektro	123 Kč	0,1%	0,00%
<b>Spotřeba materiálu - CELKEM</b>	<b>234 228 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,81%</b>
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	183 902 Kč	26,3%	6,92%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	410 406 Kč	58,7%	15,44%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	104 766 Kč	15,0%	3,94%
<b>Spotřeba energie - CELKEM</b>	<b>699 074 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>26,30%</b>
Opravy a udržování - čištění okapů	1 000 Kč	0,4%	0,04%
Opravy a udržování - opravy elektro	3 458 Kč	1,4%	0,13%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalačské	32 590 Kč	13,1%	1,23%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	47 480 Kč	19,0%	1,79%
Opravy a udržování - trávnik FS	165 033 Kč	66,1%	6,21%
<b>Opravy a udržování - CELKEM</b>	<b>249 561 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>9,39%</b>
Náklady na reprezentaci-Vodafone nedaň.	14 Kč	100,0%	0,00%
<b>Náklady na reprezentaci - CELKEM</b>	<b>14 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>
Ostatní služby - nájemné	162 135 Kč	32,7%	6,10%
Ostatní služby - reklama, propagace	5 412 Kč	1,1%	0,20%
Ostatní služby - internet	1 240 Kč	0,3%	0,05%
Ostatní služby - hlídání sportovišť	14 760 Kč	3,0%	0,56%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	199 010 Kč	40,2%	7,49%
Ostatní služby - náklady stravenky	21 291 Kč	4,3%	0,80%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	6 360 Kč	1,3%	0,24%
Ostatní služby - telefony	1 921 Kč	0,4%	0,07%
Ostatní služby - posypy hřiště, doprava, ost.	18 178 Kč	3,7%	0,68%
Ostatní služby - PO - Semerád, Wohlhoner	3 000 Kč	0,6%	0,11%
Ostatní služby - Revize, BOZP	18 125 Kč	3,7%	0,68%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	43 864 Kč	8,9%	1,65%



<b>Ostatní služby - CELKEM</b>	<b>495 296 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>18,63%</b>
Mzdové náklady	719 549 Kč	100,0%	27,07%
<b>Mzdové náklady - CELKEM</b>	<b>719 549 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>27,07%</b>
Zákonné sociální pojištění	175 447 Kč	73,5%	6,60%
Zákonné zdravotní pojištění	63 161 Kč	26,5%	2,38%
<b>Zákonné sociální a zdravotní pojištění - CELKEM</b>	<b>238 607 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,98%</b>
Zákonné sociální náklady - penzijní přip.	5 059 Kč	31,5%	0,19%
Zákonné sociální náklady - životní poj.	6 600 Kč	41,1%	0,25%
Zákonné sociální náklady - d. pouk.	4 400 Kč	27,4%	0,17%
<b>Ostatní zákonné sociální náklady - CELKEM</b>	<b>16 059 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,60%</b>
Odpisy dlouhodob.nehm.a hmot. majetku	5 500,00	100,00%	0,21%
<b>Odpisy - CELKEM</b>	<b>5 500 Kč</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,21%</b>
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>2 657 889 Kč</b>		<b>100,00%</b>

Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Fotbalový a atletický stadion v r. 2016:

### Výnosy střediska Fotbalový a atletický stadion - detail

Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	197 313,48	7,1%	7,11%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť TJ Loko TU	6 198,00	0,2%	0,22%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	85 240,05	3,1%	3,07%
Tržby z prodeje služeb - provoz FS	2 484 825,87	89,6%	89,59%
<b>Tržby z prodeje služeb - CELKEM</b>	<b>2 773 577,40</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>2 773 577 Kč</b>		<b>100,00%</b>

#### **4.3.9. Opravy a údržba sportovišť ve správě MEBYS Trutnov**

Správu a údržbu sportovišť provádí naše společnost na základě uzavřené příkazní smlouvy s městem Trutnov od 1. 1. 2013.

Na **Letním koupališti** jsme před letní sezónou provedli opravy obkladů obou koupacích bazénů, které jsme nuceni opakovat po zimě každoročně. Pro zajištění větší čistoty ploch, přiléhajících k oběma bazénům jsme vybudovali účinnější oddělení tzv. čisté a špinavé zóny. Byla tím výrazně snížena možnost zanášení nečistot do prostor bezprostředně sousedících s bazény. Dotáhli jsme do konce opravu odpadního potrubí do jímek k vypouštění bazénů, čímž bylo zamezeno ztrátám vody z bazénů, ke kterým docházelo v předchozím roce.



U hlavního vchodu do areálu jsme pro zvýšení bezpečnosti spravovaného majetku instalovali rolovací mříž.



Provedli jsme částečnou výměnu přelivových kanálků, jakož i části trysek v plaveckém bazénu. Investovali jsme do nákupu čerpadel pro dávkování chlóru a bazénové chemie. Opravili jsme vadný odtok vody na ženských toaletách a opravili zábradlí u koryta skluzavky.

Pro zvýšení komfortu návštěvníků jsme od Technických služeb Trutnov nakoupili další lavičky se stolky a rozmístili je po celém areálu. Zprovoznili jsme nový semafor na tobogánu a instalovali měření času. Pro nejmenší jsme zakoupili a instalovali velkou a bezpečnou trampolínu, již jsme umístili do sousedství nafukovacího skákacího hradu. Rychlejšímu odbavení příchozích návštěvníků sloužil nový odbavovací systém, který jsme měli v předchozí sezóně v nájmu a následně ho město Trutnov odkoupilo do svého majetku.

**Na Zimním stadionu** proběhla v průběhu druhého a třetího kvartálu oprava celé nosné konstrukce sportoviště za účelem prodloužení její životnosti, spočívající v pískování a následném nátěru nosných prvků (konstrukce) střechy. Po skončení prací byl proveden generální úklid po pískování a nátěru konstrukcí.

Další zvýšení komfortu přinese sportujícím rekonstrukce dvou sociálních zařízení ve východní tribuně. Z dalších provozních oprav a rekonstrukcí stojí za zmínku opakovaný servis rolby, oprava čistící zóny před hlavním vchodem a zrepasování kompresoru. Provedli jsme také doplnění solanky do topného systému. Dále byla provedena výměna mantinelů a krycích plexiskel ledové plochy, nátěr rozvodů chladiva, výměna filtrů ve vzduchotechnice a obložení OSB deskami ve východní tribuně včetně lakování, apod. Připravovali jsme investici v podobě nové podlahy u hlavního vstupu na ledovou plochu a okolo trestných lavic směrem k "Ice Baru". Provedli jsme také periodickou revizi chladicího zřízení a tlakových nádob, včetně elektro revize.

V **Krytém bazénu** byly v roce 2016 provedeny pouze drobné provozní opravy.

V **Tenisovém areálu** jsme po jeho převzetí 1. ledna 2016 provedli rozsáhlé úpravy a rekonstrukce, které výrazně zlepšily vzhled a funkčnost areálu. Jednalo se zejména o:

- prořez stromů, u zadního kurtu č. 7,
- vybudování kanceláře pro správce areálu, rekonstrukce budovy (topení, regulace, výměna prosklené stěny směrem ke kurtům, atd.),
- jarní údržba kurtů všech venkovních kurtů, včetně výměny některých lajn a kotviček na sítě,
- výměna antuky u všech venkovních kurtů,
- demolice přístřešku, rozšíření a oprava zámkové dlažby, vybudování nové gabionové opěrné zdi,
- kompletní rekonstrukce prosklené stěny klubovny (směrem ke kurtům),
- oprava narušené statiky budovy tenisové klubovny a následné zateplení celé budovy,
- montáž oplocení, nová branka, rovnání sloupů, doplnění pletiva, nahrazení vlnitého plechu rašlovým úpletem JUTA,
- montáž oplocení, nová branka, rovnání sloupů, doplnění pletiva, nahrazení vlnitého plechu Jutou,
- oddělení kurtů č. 1, 2, 3 a 4 zatahovací sítí HUCK,
- odvoz a likvidace starého oplocení před budovou.







**Ve sportovním areálu Na Nivách** jsme prováděli pouze opravy na poškozených rozvodech vody. Větší opravy a rekonstrukce se vzhledem k chystané přestavbě celého objektu neplánovaly.

**Na Atletickém a fotbalovém stadionu** byl zhotoven studniční vrt se záměrem následného napojení na zavlažovací systém fotbalového hřiště. Z dalších oprav lze zmínit opravu sociálního zařízení pro rozhodčí. Ve spolupráci s projektanty a všemi zainteresovanými osobami byl připravován projekt vestavby tréninkového centra v objektu tribuny, který by se měl realizovat v roce 2017.





## 5. Závěr

Společnost MEBYS Trutnov s.r.o. je ve stabilní ekonomické i finanční kondici, a to přesto, že musela uhradit ztrátu, vykázanou při správě sportovišť, ve výši 838.708,-Kč. MEBYS Trutnov s.r.o. je schopná úspěšně zajišťovat jak správu bytových a nebytových jednotek pro město Trutnov, tak provoz městských sportovišť. Zisk, dosahovaný v oblasti komerční správy nemovitostí a vedení účetnictví pro soukromé subjekty, zvyšuje stabilitu společnosti a pomáhá udržovat dobrou ekonomickou a finanční situaci firmy. **Ztráta, vykázaná při provozování městských sportovišť, byla uhrazena ze zisku ostatních aktivit společnosti MEBYS Trutnov s.r.o. Společnost vykázala čistý zisk po zdanění ve výši +196 tis. Kč.**

Hospodaření společnosti MEBYS Trutnov s.r.o. v roce 2016 lze považovat ve všech podstatných aspektech za úspěšné. Společnost dosáhla kladného výsledku hospodaření, ačkoliv musela z jiných svých aktivit vykompenzovat významnou ztrátu, vykázanou při správě městských sportovišť. Společnost při tom dokázala efektivně plnit všechny svěřené úkoly. Rovněž se podařilo organizačně i ekonomicky zvládnout období od úmrtí bývalého jednatele ke zvolení jednatele nového.

V oblasti správy a údržby bytových a nebytových jednotek pro město Trutnov obhospodařovala MEBYS Trutnov s.r.o. celkem 794 jednotek, tedy podobný počet, jako v roce 2015. Z celkového vybraného nájemného (31.9 mil. Kč) jsme do rozpočtu města Trutnova odvedli částku 9.0 mil. Kč, což bylo o 1 mil. Kč více, než v roce 2015. V důsledku systematického vymáhání se podařilo snížit výši pohledávek za nájemci jednotlivých nemovitostí. Realizovali jsme další velké rekonstrukce a opravy domů v historickém centru, které jsou v majetku města Trutnova.

V oblasti poskytování služeb na komerční bázi (vedení účetnictví a správy bytového fondu) jsme dokázali meziročně navýšit tržby o 325 tis. Kč. Počet bytů ve správě vzrostl v roce 2016 o 227 bytů, tedy o 6.0%. Z tohoto pohledu lze rok 2016 hodnotit jako ekonomicky velmi úspěšný.

Úspěšně lze hodnotit také provozování městských sportovišť, ačkoliv zde byla vykázána poměrně velká ztráta. Sportoviště jsou provozována hospodárně a obyvatelům Trutnova poskytují kvalitní sportovní a rekreační vyžití, v duchu Smlouvy o závazku

veřejné služby. Nabídka služeb a fungování sportovišť je průběžně rozšiřována a modernizována. **Tenisový areál**, který byl pod správu MEBYS Trutnov s.r.o. zařazen od 1. ledna 2016, **prošel kompletní rekonstrukcí a podařilo se výrazně zkvalitnit služby**, poskytované registrovaným tenistům i široké veřejnosti.

**Celková ztráta ve výši -838.708,- Kč**, která byla vykázána při správě sportovišť, byla zapříčiněna **podfinancováním provozu tenisového areálu** (první rok v naší správě) **a velmi nepříznivou sezónou na letním koupališti** (extrémně špatné počasí). Dobrým hospodařením na svěřených sportovištích však byly tyto nepříznivé vlivy do značné míry eliminovány.

**V komerční oblasti správy bytového a nebytového fondu pro soukromé vlastníky a vedení účetnictví** se v roce 2016 podařilo, podobně jako v roce předchozím, **zvýšit tržby o 355 tis. Kč, tedy o více než 8.4%**. I díky tomu byla ztráta, vykázána na sportovištích, úspěšně vykompenzována. **Počet spravovaných bytových jednotek se zvýšil o 6.0% na celkových 4.025 bytů**. Nárůst počtu bytů, které na komerční bázi spravujeme nebo pro ně vedeme účetnictví, pokračuje i v roce 2017.

**Celkově lze rok 2016 hodnotit jako úspěšný. Společnost MEBYS Trutnov s.r.o. je profesionálně spravována, je ekonomicky stabilní a plní řádně všechny povinnosti jak vůči trutnovské veřejnosti, nájemcům bytových i nebytových prostor, návštěvníkům sportovišť a obchodním partnerům, tak vůči svému majiteli, jímž je město Trutnov.**

V Trutnově, 26. května 2017

**Ing. Petr Gaisler**

**Ing. Jiří Drašar**



## **6. Zpráva auditora za rok 2016**

Poslední částí výroční zprávy je Zpráva auditora, která je přiložena v plném znění.

