

Výroční zpráva 2015

MEBYS Trutnov s. r. o.



 **mebys** Správce
nemovitostí
Trutnov

Obsah:

1. Základní údaje o společnosti	3
2. Předmět činnosti společnosti	4
3. Ekonomické a finanční výsledky roku 2015.....	4
4. Podrobný popis činnosti.....	7
4.1. Správa a údržba nemovitostí v majetku města Trutnova.....	7
4.1.1. Počty bytových a nebytových jednotek spravovaných pro město Trutnov	8
4.1.2. Tržby z pronájmů bytových a nebytových jednotek.....	9
4.1.3. Odvody městu v rámci hospodářské činnosti	10
4.1.4. Pohledávky ze správy bytových a nebytových jednotek.....	12
4.1.5. Opravy a údržba v roce 2015.....	16
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	32
4.3.1.1. Ekonomika střediska Krytý bazén.....	32
4.3.1.2. Návštěvnost střediska Krytý bazén.....	39
4.3.2. Středisko Zimní stadion	39
4.3.3. Středisko Letní koupaliště	44
4.3.3.1. Ekonomika Letního koupaliště	44
4.3.3.2. Návštěvnost a provoz Letního koupaliště	49
4.3.4. Hospodaření střediska Nivy.....	51
4.3.4.1. Ekonomika střediska Nivy.....	51
4.3.4.2. Návštěvnost sportovního střediska Na Nivách.....	56
4.3.5. Středisko BMX Park	57
4.3.6. Středisko Škola bruslení	57
4.3.7. Středisko Fotbalový a atletický stadion.....	59
4.3.8. Opravy a údržba sportovišť ve správě MEBYS Trutnov	63
5. Závěr.....	68
6. Zpráva auditora za rok 2015.....	69

1. Základní údaje o společnosti

Název:	MEBYS Trutnov s.r.o.
Adresa:	Trutnov, Horská 5, PSČ 541 01
Identifikační číslo:	609 15 013
Právní forma:	Společnost s ručením omezeným
Spisová značka:	C 6380 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
Předmět podnikání:	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.
Statutární orgán:	Jednatel: Ing. Martin Veselý, Trutnov – Střední Předměstí, Libušinka 533, PSČ 541 01
Způsob jednání:	Jednatel zastupuje společnost samostatně
Členové dozorčí rady:	Mgr. Ivan Adamec Mgr. Tomáš Hendrych Ing. Josef Gereg Ing. Silvie Plšková Mgr. Roman Hásek
Společníci:	Město Trutnov Trutnov, Slovanské náměstí 165, PSČ 541 01 Identifikační číslo 002 78 360 Vklad 1.620.000,- Kč Splaceno 100 %, obchodní podíl 100 %
Údaje o zřízení:	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 2015 spravovala společnost MEBYS Trutnov **pro město Trutnov celkem 794 samostatných bytových a nebytových jednotek**. Oproti roku 2014 došlo k mírnému poklesu celkového počtu spravovaných jednotek, a to o 15 (o 1.9%).

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 218 subjektů a ve správě jsme měli 3.798 bytových a 30 nebytových jednotek**. Proti roku 2014 poklesl počet spravovaných bytových a nebytových jednotek o 71, tj. o 1.8%. Přes tento pokles **jme však zvýšili tržby za správu a účetnictví SVJ o 335 tis. Kč, tj. o 9.4%!**

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**. 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, provozuje MEBYS Trutnov rovněž **areál městského atletického a fotbalového stadionu**.

3. Ekonomické a finanční výsledky roku 2015

Příznivé ekonomické výsledky roku 2014 se podařilo dále zlepšovat i v roce 2015. Společnost MEBYS Trutnov s.r.o. je ve velmi dobré ekonomické i finanční kondici, je stabilní a schopná úspěšně zajišťovat jak správu bytových a nebytových jednotek pro město Trutnov,

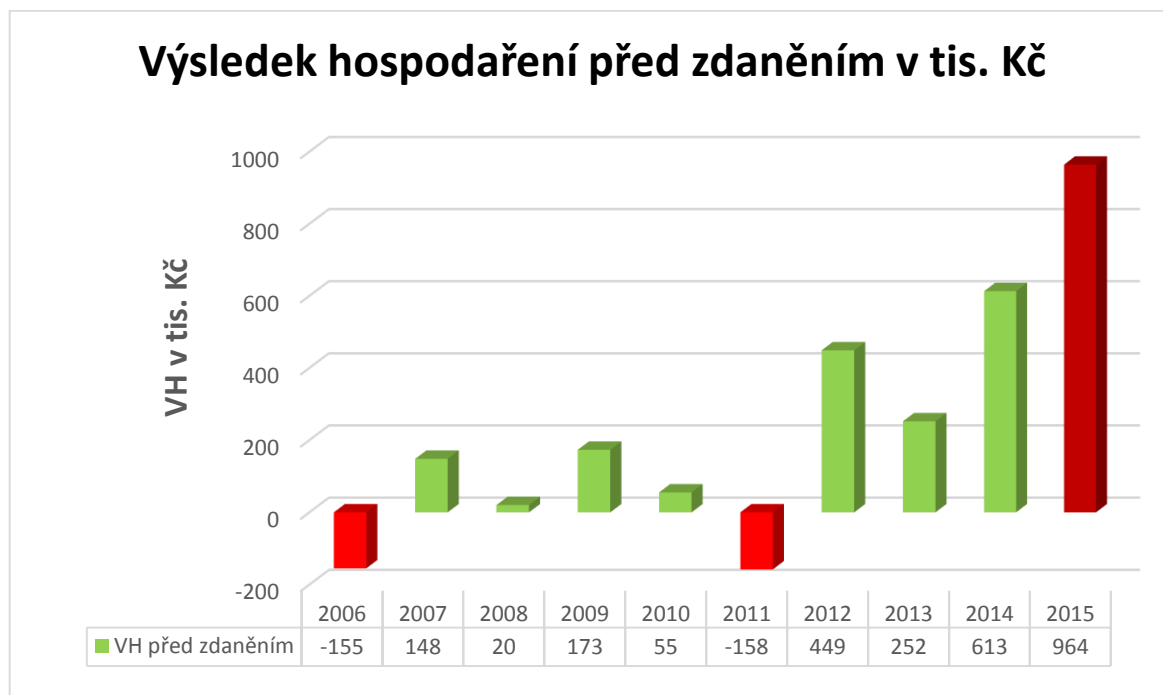
tak provoz městských sportovišť. Zisk, dosahovaný v oblasti komerční správy nemovitostí a vedení účetnictví pro soukromé subjekty, zvyšuje stabilitu společnosti a pomáhá udržovat dobrou ekonomickou a finanční situaci firmy.

V roce 2015 se podařilo dosáhnout nejvyššího provozního výsledku hospodaření v historii společnosti, a to ve výši 1.205 mil. Kč. Výsledek hospodaření před zdaněním dosáhl částky 964 tis. Kč, což je rovněž historické maximum.

Od roku 2012 lze zaznamenat velmi výrazné zvýšení dosažených výsledků hospodaření. Oproti roku 2012 vzrostl provozní HV v roce 2015 o 95%, výsledek hospodaření před zdaněním vzrostl o 114%. **Ve srovnání s rokem 2013**, který byl poznamenán zvýšenými náklady v souvislosti s převzetím městských sportovišť (rebranding celé společnosti, změna názvu), **vzrostl provozní výsledek hospodaření v roce 2015 o 156%, výsledek hospodaření před zdaněním pak dokonce o 282%.**

Ve srovnání s rokem 2014 byl v r. 2015 výsledek hospodaření před zdaněním o 57.3% vyšší.





Běžná likvidita společnosti, představující podíl součtu krátkodobých pohledávek a finančního majetku proti krátkodobým závazkům, činila v r. 2015 výborných **163%**. Likvidita přitom vyjadřuje schopnost společnosti proměnit svá aktiva na peníze a těmi krýt své závazky.

Rentabilita vlastního kapitálu, která se na konci roku 2014 pohybovala na úrovni 18.1% **vzrostla na 24.8%**, přičemž **rentabilita tržeb narostla z 2.2% (2014) na 3.6%!**

Ukazatel **EBITDA** (ukazatel zisku, vyjadřující dosažený zisk před úroky, daněmi a opotřebením) dosáhl hodnoty **1.248 mil. Kč** (z 1.032 mil. Kč v r. 2014), zohledníme-li do úrokových nákladů rovněž náklady v podobě bankovních poplatků.

Společnost **nevyužívá bankovních úvěrů** a je z pohledu nízké míry zadluženosti velice stabilní. To dokládá ukazatel **celkové zadluženosti** (poměr cizích zdrojů a celkových aktiv), jehož hodnota dosáhla pouhých **58.6%**. **Hodnota ukazatele celkové zadluženosti společnosti v roce 2015 nadále klesala.**

Po změně jednatele byl zastaven trend nízkých výsledků hospodaření. Zatímco v období 2008-2011 byl v součtu vytvořen zisk před zdaněním ve výši 90 tis. Kč, za stejně dlouhé období 2012 – 2015 to bylo 2.278 mil. Kč.

Společnost MEBYS Trutnov dosáhla čtvrtým rokem po sobě kladného výsledku hospodaření, je stabilní a bezpečná, dosahuje velmi zajímavé rentability a je z dlouhodobého pohledu schopna hradit řádně a včas všechny své závazky.

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 úplat. 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.

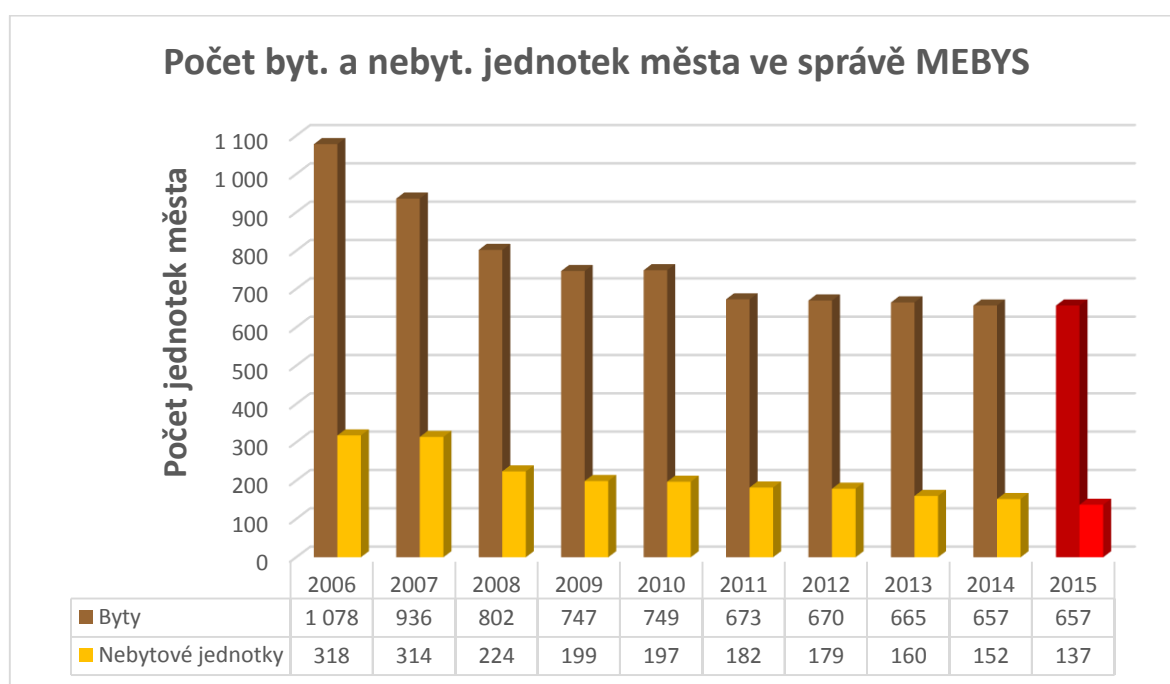
V oblasti ekonomické zajišťuje MEBYS Trutnov vedení účetnictví, spojeného s provozem a správou spravovaných nemovitostí a vede veškeré s tím související náklady a

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, **každým rokem mírně klesá**. Aktuálně je to **657 klasických bytových jednotek a 137 jednotek nebytových**. Klesající počet jednotek odráží skutečnost, že byty i nebytové prostory jsou městem Trutnov postupně prodávány. Přesto se počet spravovaných jednotek od roku 2011 ustálil a každoroční pokles je jen 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 od roku 2006.



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 2015 jsme pro město Trutnov vybrali částku 32,5 mil. Kč. Oproti roku 2014 došlo k mírnému snížení celkové vybrané částky o cca 100 tis. Kč, což bylo zapříčiněno především snížením počtu pronajímaných (obsazených) nebytových jednotek.

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.

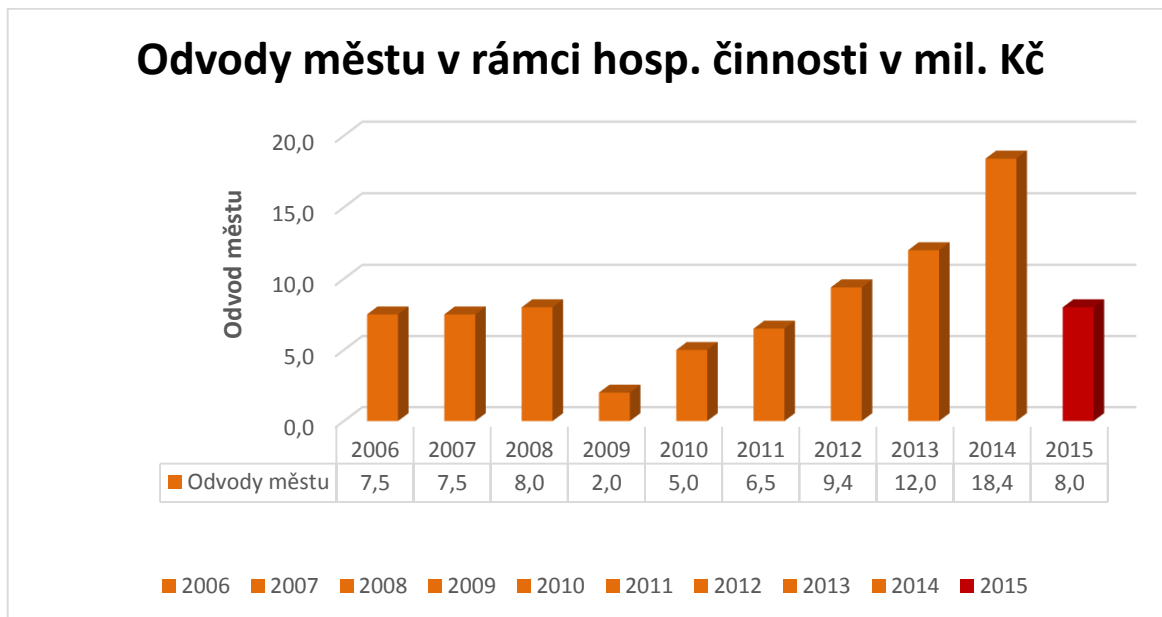
Tržby z pronájmu bytů a nebytů města Trutnov v mil. Kč



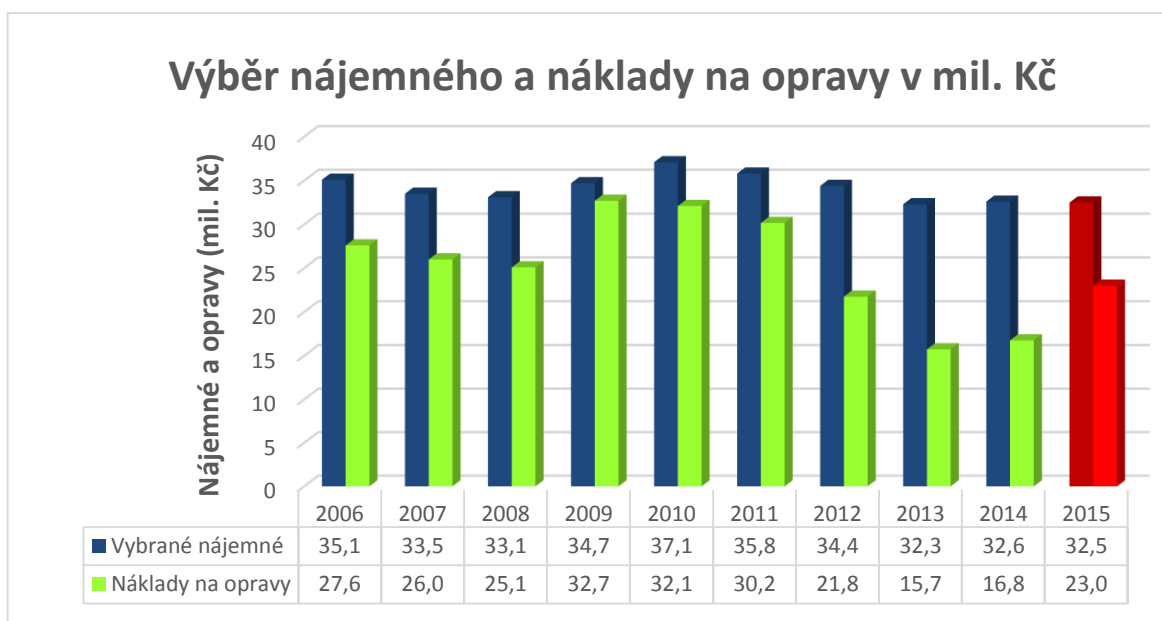
4.1.3. Odvody městu v rámci hospodářské činnosti

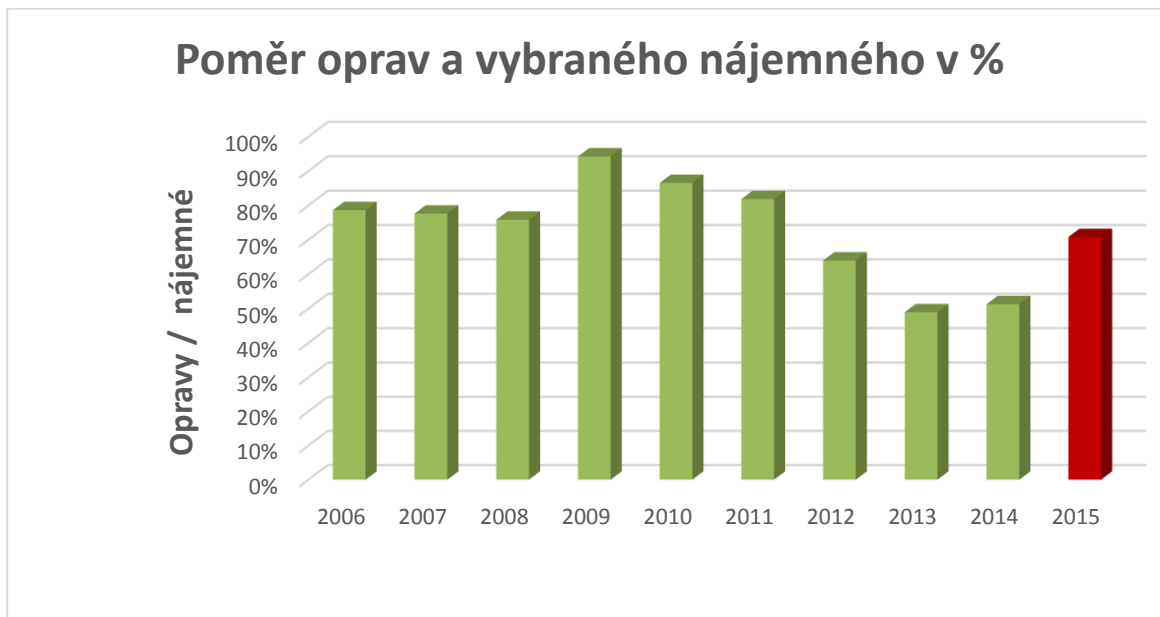
Na základě uzavřené příkazní smlouvy spravuje společnost MEBYS Trutnov pro město Trutnov nemovitosti v jeho vlastnictví. Z inkasovaného nájemného se po profinancování oprav a údržby odvádí každoročně městu Trutnov zbývající finanční částka. Z pohledu majitele bytových a nebytových jednotek je rozhodující, jaká část z vybraného nájemného se vrací do zhodnocení nemovitostí ve formě údržby a investic do oprav. **V roce 2015 se podařilo navýšit objem prostředků, investovaný do oprav a údržby. Poměr investic do oprav a rekonstrukcí a inkasovaného nájemného tak po několika letech poklesu vzrostl nad úroveň, dosaženou v roce 2012. Přesto by bylo z pohledu zhodnocování spravovaného majetku žádoucí tento poměr navýšit alespoň na úroveň z let 2006-2008.** 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 2015 byl účetní odvod městu Trutnov celkem 8.0 mil. Kč, přičemž v r. 2014 jsme odvedli 18.4 mil. Kč a v r. 2013 12.0 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 2006-2011 činila průměrná výše odvodu 6.1 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 2015 činilo 32.5 mil. Kč**, zatímco **částka investovaná do oprav a rekonstrukcí činila 23.0 mil. Kč**. S odkazem na výše uvedené očekáváme další nárůst objemu investic do oprav a rekonstrukcí v příštích letech.





4.1.4. Pohledávky ze správy bytových a nebytových jednotek

Při správě bytového a nebytového fondu vzhledem k vysokému počtu nájemníků, kterých je přes osm set, **nevyhnutelně vznikají dluhy a pohledávky po splatnosti**. Vyplývá to ze samotné podstaty této činnosti. Ve společnosti MEBYS Trutnov jsou pohledávky pravidelně 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, nedodržuje 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 2015 bylo podáno 5 žalob na dlužné nájemné a úhrady za služby u bytů pro dlužnou částku 100 tis. Kč (pohledávky uvádíme bez příslušenství), dále 1 žaloba na vyklizení bytu, a 47 návrhů na nařízení soudní exekuce. Z celkového počtu exekucí bylo podáno 45 exekucí pro peněžitá plnění u bytů pro částku celkem 1.03 mil. Kč a 2 exekuce pro peněžitá plnění u nebytových prostor pro souhrnnou částku 197 tis. Kč.

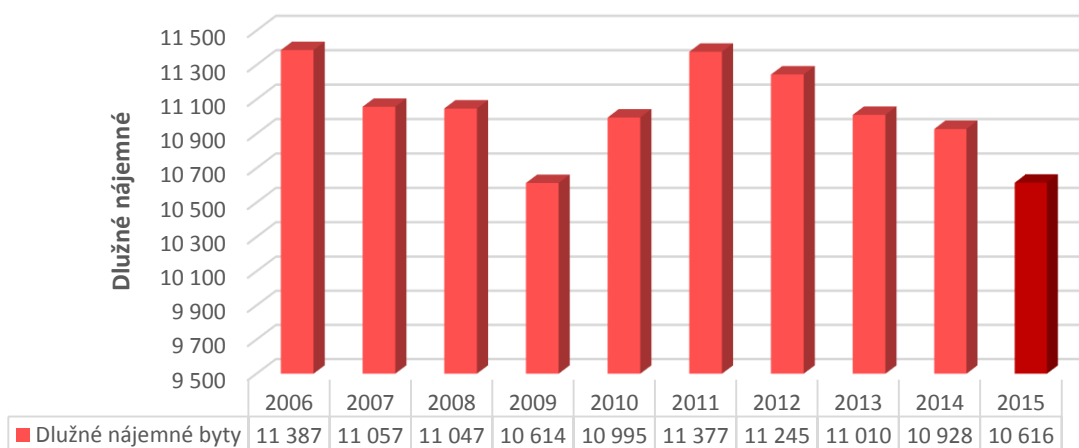
Domácnosti v České republice vykazují nízkou absolutní i relativní výši úspor. Některé odhady hovoří o tom, že **až čtvrtina domácností nemá úspory vůbec žádné a ani je není schopná vytvořit**. Nejbohatší domácnosti naproti tomu samozřejmě nenajdeme v nájemních městských bytech. Můžeme tedy oprávněně odhadovat, že mezi nájemníky v městských bytech bude **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. Vzhledem k těmto skutečnostem je velmi pozitivní skutečností, že **v roce 2015 klesla výše dluhů nájemníků ve všech sledovaných skupinách!**

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 2015 činilo **10.62 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 2.9%, tedy o cca 312 tis. Kč, a dostaly se tak na druhou nejnižší úroveň za posledních deset let!**

Dlužné nájemné v bytových jednotkách v tis. Kč

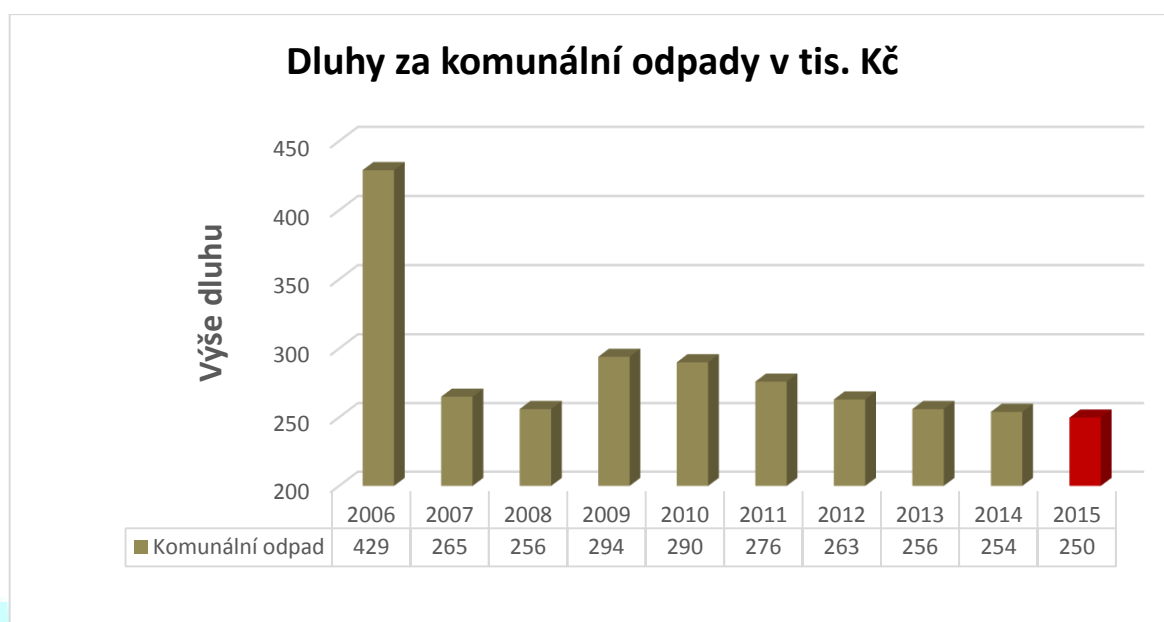


Dlužné nájemné z nebytových jednotek oproti roku 2014 mírně kleslo. Jeho celková výše se snížila o 17 tis. Kč (tj. o 0.7%) na 2.51 mil. Kč.

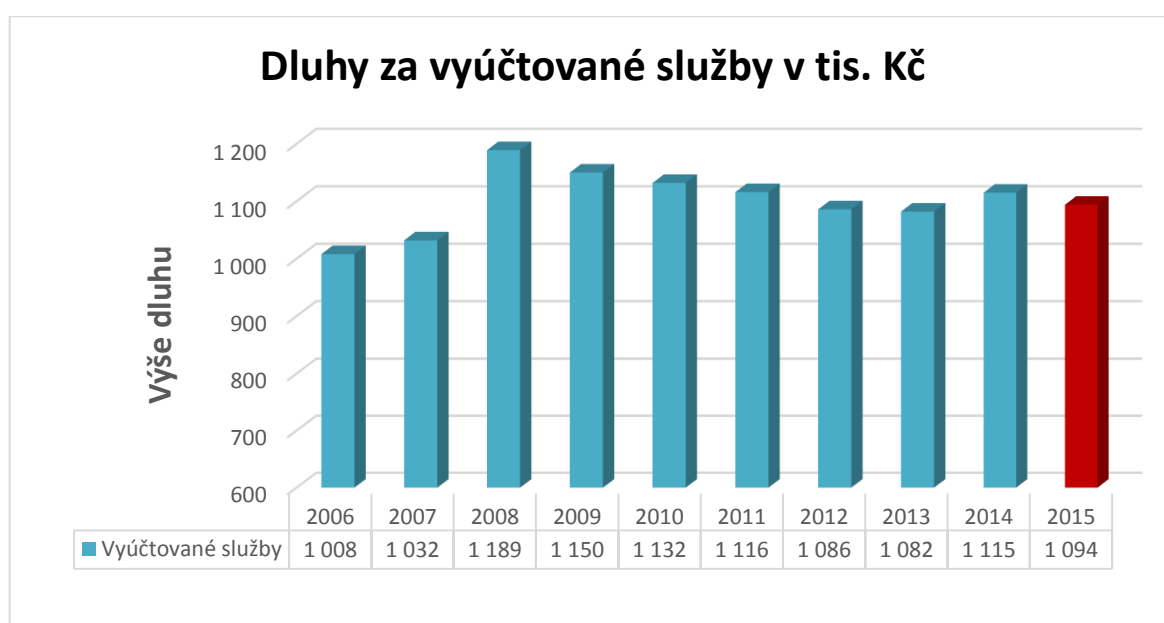
Dlužné nájemné v nebytových jednotkách v tis. Kč



Celkové dluhy za **komunální odpad** činily ke konci roku 2015 celkem **250 tis. Kč** a oproti roku 2014 **poklesly o 4 tis. Kč** (o 1.7%). Dlužná částka za komunální odpad tak od roku 2009 stále klesají.



Dlužná částka za **vyúčtované služby nájemníkům** činila v roce 2015 celkem **1.09 mil. Kč** a oproti předchozímu roku **klesla o 21 tis. Kč** (o 1.9%).



4.1.5. Opravy a údržba v roce 2015

Rozpočet správy a údržby domů, obhospodařovaných společností MEBYS Trutnov s.r.o., byl schválen jako vyrovnaný, s příjmy 30 mil. Kč a stejně velkými výdaji. **Mezi nejvýznamnější akce v roce 2015 byla pokračující výměna oken u pěti bytových domů v památkové zóně, tentokrát v Palackého ulici u č. p. 103, 105, 82 a 77 a v Bulharské ulici u č.p. 136.**

Dalším viditelným počinem na zkrášlení městské památkové zóny bylo **provedení opravy podloubí v Jihoslovanské ulici u č. p. 25, 26, 31, 32 a 33**. U všech uvedených bytových domů byly práce provedeny včetně nových hydroizolací, nových rozvodů elektro a nových svítidel. Dále byly provedeny kamenické opravy sloupů, přičemž loubí byla následně vymalována.

V památkové zóně dále postupujeme s opravami venkovních fasád. V roce 2015 jsme opravili fasády u v **Jihoslovanské ulici u domů č. p. 147, 148 a 149**.

Výměna oken v památkové zóně – Bulharská ulice

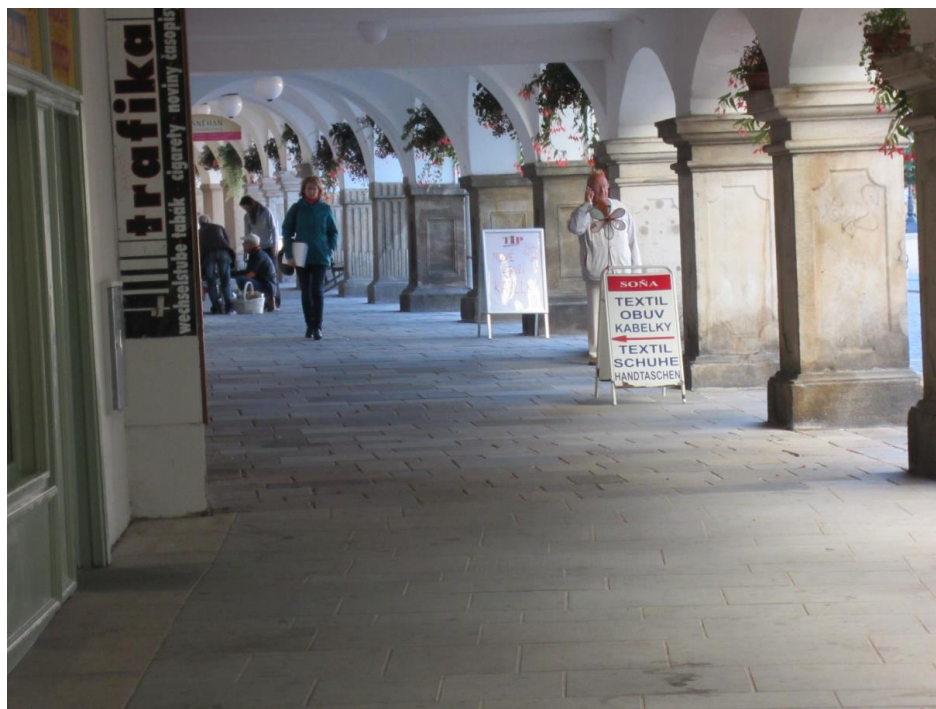


Výměna oken v památkové zóně – Palackého ulice



Podloubí Jihoslovanská 25 - 26





Podloubí Jihoslovanská ulice 31 - 33





Oprava fasády v památkové zóně – Jihoslovanská ulice





Další opravy v bytových domech ve vlastnictví města Trutnov probíhaly zejména v památkové zóně. V těchto domech jsme zaměřili na výměnu lokálních plynových a akumulčních topidel (gamaty) za plynová a elektrická etážová topení. Realizací oprav sociálního zázemí uvolněných bytů jsme zvýšili jejich hodnotu. Opravy bezbariérových koupelen a výměna dožitých kuchyní probíhala také v domech s pečovatelskou službou.

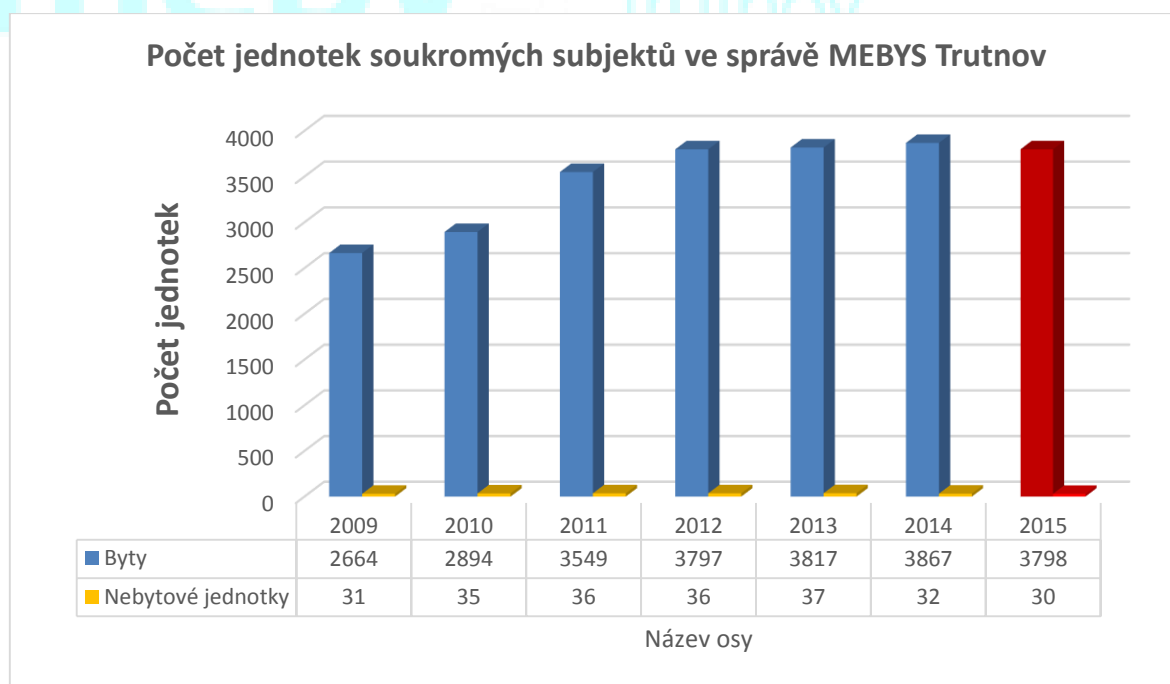
V roce 2015 byla opět provedena celoplošná deratizace města v období květen až červen. Celoročně byl prováděn odchyt holubů na Krakonošově náměstí.

Spolu s výše uvedenými většími opravami zajišťovala společnost MEBYS Trutnov také běžnou údržbu bytových domů 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, opravy topení a malování společných prostor spravovaných domů.

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 2015 dosáhly výnosy z těchto aktivit hodnoty 3.89 mil. Kč, což bylo o 9.4% (o 335 tis. Kč) více, než v roce 2014 a dokonce o 479 tis. Kč (o 14.0%) více než v roce 2013!

V roce 2015 jsme tyto služby poskytovali pro 218 subjektů a ve správě jsme měli 3.798 bytových a 30 nebytových jednotek. Oproti roku 2014 se o 1.8% snížil počet spravovaných jednotek. 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

Společnost má tato zařízení v nájmu (výše ročního nájmu je 826 tis. Kč) 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 pět hlavních sportovišť, uvedených výše, které spadají do závazku veřejné služby, a dále Školu bruslení (vysvětlení viz. výše).

V roce 2015 tvořily 84.5% všech nákladů na sportoviště (celkem 24.50 mil. Kč) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportovišť – 826 tis. Kč ročně)! Zbývající částka cca 4.50 mil. Kč pak připadá na ostatní náklady, jako jsou opravy a údržba, nákup drobného materiálu, náklady na propagaci, apod.

Díky úspěšnému snižování nákladů a nárůstu tržeb podařilo ušetřit ze schváleného rozpočtu částku 871.085,-Kč. Tato finanční částka bude odvedena do rozpočtu města Trutnov v roce 2016!!!

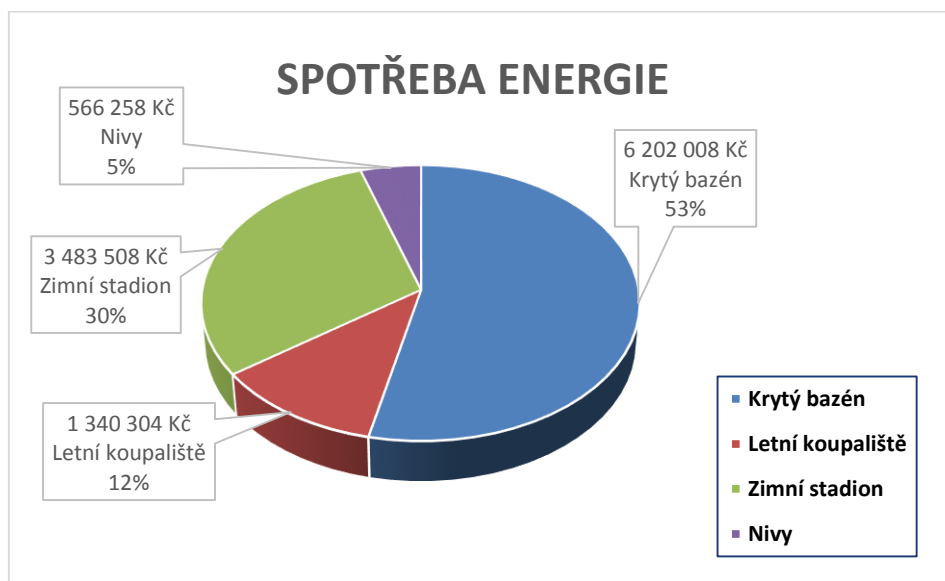
SPORTOVIŠTĚ SOUHRN	
Celkové výnosy	29 866 092
Celkové náklady	28 995 007
ZISK	871 085 Kč

Největší nákladovou položkou byly **mzdové náklady spolu s příslušným zákonným pojištěním a dalšími zákonnými sociálními náklady**, v celkové výši **11.98 mil. Kč (41.3% celkových nákladů)**. Druhou největší nákladovou položkou byla **spotřeba energií**, na kterou bylo v roce 2015 vynaloženo celkem **11.59 mil. Kč** (její podíl na celkových nákladech sportovišť činil **40.0%**). Dalšími významnými náklady jsou **ostatní služby – 3.09 mil. Kč (10.7%)**, kde největší podíl tvoří **nájemné** hrazené majiteli sportovišť, městu Trutnov – 826 tis. Kč. (2.9%).

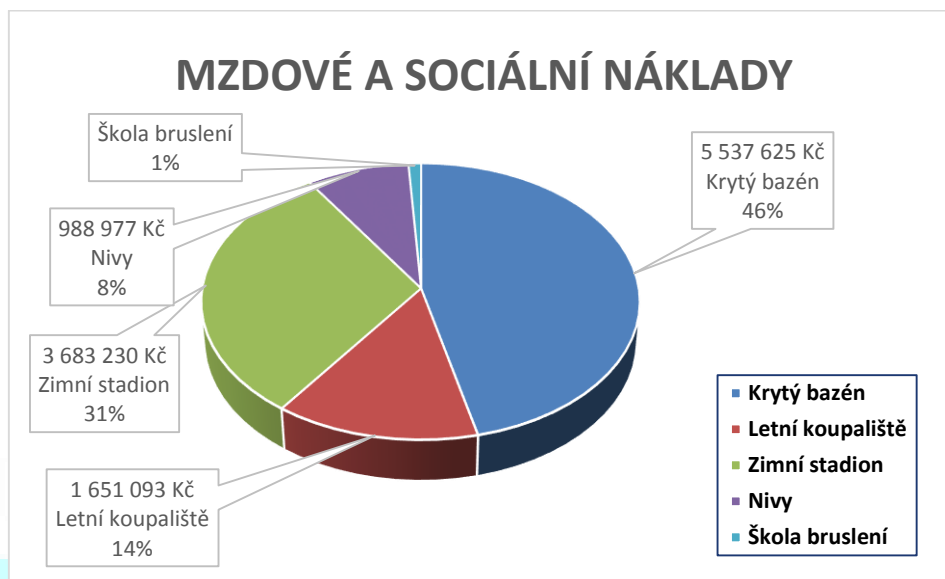
Souhrnně jsou náklady na sportoviště rekapitulovány následující tabulkou:

SPORTOVIŠTĚ - souhrn nákladů		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Mzdové náklady	8 758 135 Kč	41,33%
Zákonné sociální pojištění	2 844 532 Kč	
Zákonné sociální náklady	379 759 Kč	
Spotřeba energie	11 592 078 Kč	39,98%
Ostatní služby	3 088 476 Kč	10,65%
Spotřeba materiálu	1 303 669 Kč	4,50%
Opravy a udržování	776 602 Kč	2,68%
Ostatní prov. náklady	87 345 Kč	0,30%
Ostatní finanční náklady	86 441 Kč	0,30%
Prodané zboží	46 299 Kč	0,16%
Náklady na reprezentaci, cestovné	22 574 Kč	0,08%
Odpisy dlouhodobého majetku	9 096 Kč	0,03%
Náklady celkem	28 995 007 Kč	100,0%

Na **spotřebě energie** se největší mírou podílí tradičně Krytý bazén částkou 6.20 mil. Kč (53% z celkových nákladů na energie), dále pak Zimní stadion – 3.48 mil. Kč (30%), Letní koupaliště – 1.34 mil. Kč (8%) a sportovní areál Na Nivách – 566 tis. Kč (5%) – viz. následující graf.

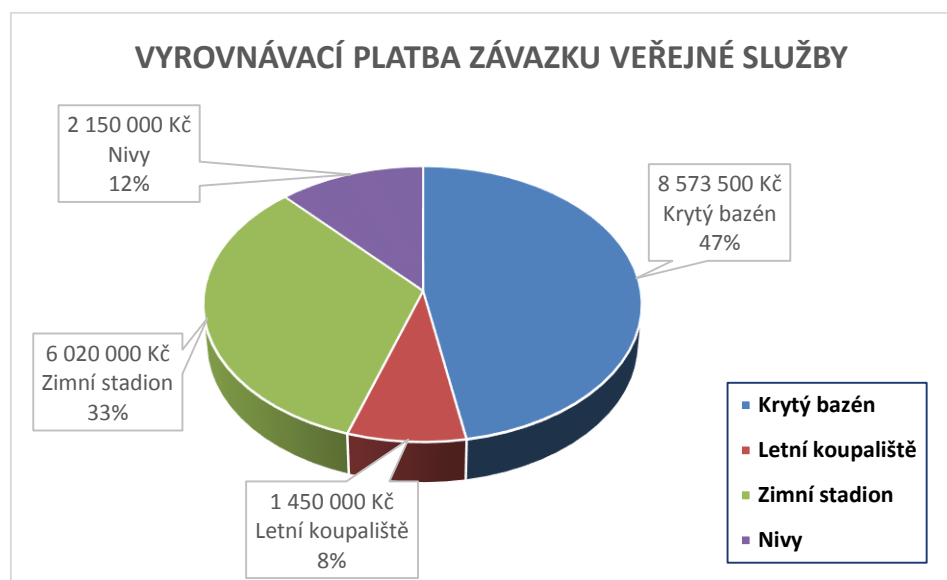


Na **mzdových nákladech**, spolu se **zákonnými odvody a dalšími sociálními náklady** se největší mírou podílí **Krytý bazén – 5.54 mil. Kč (46%)**, dále pak **Zimní stadion – 3.68 mil. Kč (31%)**, **Letní koupaliště – 1.65 mil. Kč (14%)**, **sportovní areál Na Nivách – 989 tis. Kč (8%)** a **Škola bruslení – 122 tis. Kč (1%)** – viz. následující graf.



Na straně výnosů představuje nejvýznamnější položku **vyrovnávací platba závazku veřejné služby města Trutnov**. Celkem tyto výnosy v roce 2015 činily **18.194 mil. Kč**. Tato částka však bude snížena odvodem zisku ze závazku veřejné služby ve výši 871.085,-Kč. **Konečná výše vyrovnávací platby závazku veřejné služby města Trutnov tedy bude 17.323 mil. Kč.**

Výše vyrovnávací platby, připadající na jednotlivá sportoviště, je ilustrována následujícím grafem.

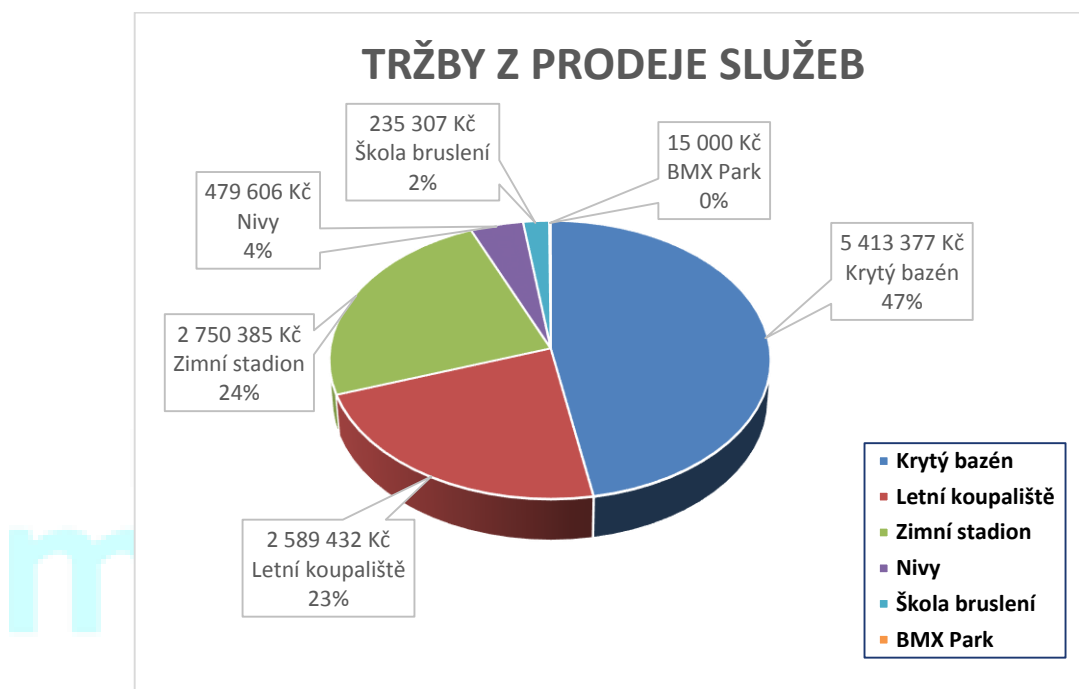


Vlastní činnost sportovišť přináší výnosy, které obsahuje účetní položka **tržby z prodeje služeb**, jejichž celková výše dosáhla v roce 2015 částky **11.48 mil. Kč (téměř o 2 mil. Kč více než v roce 2014!)** a podílela se tak na celkových výnosech sportovišť **38.45%**. Zde jsou účtovány všechny hlavní provozní výnosy, jako je **vstupné, tržby z pronájmu sportovišť, tržby z reklamy** na sportovištích, atd.

Souhrnně jsou výnosy sportovišť rekapitulovány následující tabulkou:

SPORTOVIŠTĚ - souhrn výnosů		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Ostatní prov. výn.-veřejná služby, vyrovnávací platba	18 193 500	60,92%
Tržby z prodeje služeb	11 483 107	38,45%
Ostatní provozní výnosy	124 524	0,42%
Tržby za zboží	64 123	0,21%
Ostatní finanční výnosy	838	0,00%
Výnosy celkem	29 866 092 Kč	100,0%

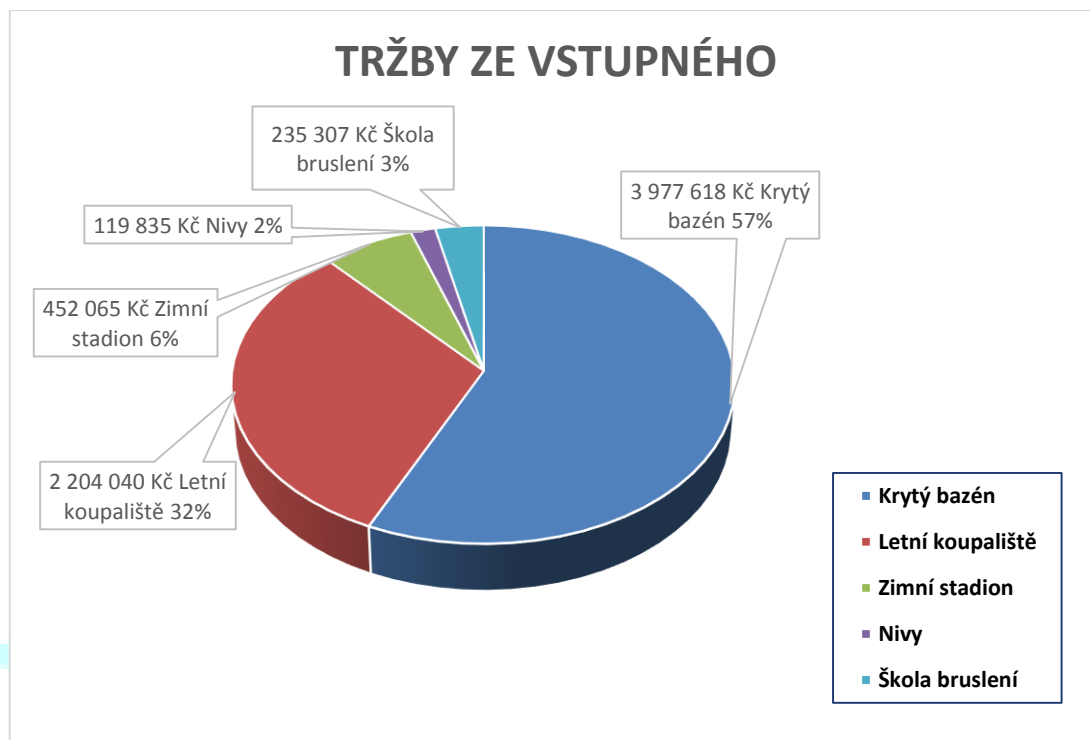
Na **tržbách z prodeje služeb** se největší mírou podílel Krytý bazén, a to částkou 5.41 mil. Kč (47% z těchto tržeb sportovišť), dále pak Zimní stadion – 2.75 mil. Kč (24%), Letní koupaliště – 2.59 mil. Kč (23%), sportovní areál Na Nivách – 480 tis. Kč (4%) a Škola bruslení – 235 tis. Kč (2%) – viz. následující graf.



Klíčovým výnosem z vlastní činnosti představují **tržby ze vstupného** na sportoviště. Vybrané vstupné činilo v roce 2015 dohromady částku **6.99 mil. Kč**, což představuje **60.9% tržeb z prodeje služeb (24.1% z celkových výnosů sportovišť)**. Tyto tržby byly o více než **1.3 mil. Kč vyšší, než v roce předcházejícím!**

Největší podíl na vybraném vstupném má přitom **Krytý bazén**, kde bylo od návštěvníků vybráno celkem **3.98 mil. Kč (57% vstupného na všech sportovištích)**, dále pak **Letní koupaliště – 2.20 mil. Kč (32%)**, **Zimní stadion – 452 tis. Kč (6%)**, sportovní areál **Na Nivách – 120 tis. Kč (2%)** a **Škola bruslení – 235 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. 2015:

Náklady sportovišť 2015 - detail			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - tisk, tiskopisy	6 554,90 Kč	0,5%	0,02%
Spotřeba materiálu - sportoviště	554 417,67 Kč	42,5%	1,91%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	23 091,78 Kč	1,8%	0,08%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	333 227,77 Kč	25,6%	1,15%
Spotřeba materiálu - materiál do solárka	28 731,54 Kč	2,2%	0,10%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	41 787,83 Kč	3,2%	0,14%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	197 090,75 Kč	15,1%	0,68%
Spotřeba materiálu - propan	71 732,36 Kč	5,5%	0,25%
Spotřeba materiálu - mat. tlakové lahve	8 600,00 Kč	0,7%	0,03%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	12 710,71 Kč	1,0%	0,04%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	22 417,99 Kč	1,7%	0,08%
Spotřeba materiálu - ost.	3 305,76 Kč	0,3%	0,01%
Spotřeba materiálu - CELKEM	1 303 669,06 Kč	100,0%	4,50%
Spotřeba energie - centrála	35 674,00 Kč	0,3%	0,12%
Spotřeba energie - cent. přeúčt.	8 136,00 Kč	0,1%	0,03%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	2 272 907,91 Kč	19,6%	7,84%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	5 839 591,01 Kč	50,4%	20,14%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	3 289 943,06 Kč	28,4%	11,35%
Spotřeba energie - spotřeba srážk. vod - sportoviště	145 826,50 Kč	1,3%	0,50%
Spotřeba energie - CELKEM	11 592 078,48 Kč	100,0%	39,98%
Prodané zboží - ricochet	37 439,05 Kč	80,9%	0,13%
Prodané zboží - krytý bazén	8 859,69 Kč	19,1%	0,03%
Prodané zboží - CELKEM	46 298,74 Kč	100,0%	0,16%
Opravy a udržování - centrála	703,00 Kč	0,1%	0,00%
Opravy a udržování - koupal.	181 945,66 Kč	23,4%	0,63%
Opravy a udržování - opravy elektro	84 657,21 Kč	10,9%	0,29%
Opravy a udržování - servis rolby	136 798,52 Kč	17,6%	0,47%
Opravy a udržování - oprava počítačů, pokladen, ústředny	7 062,00 Kč	0,9%	0,02%
Opravy a udržování - chemický servis chladící vody	49 720,00 Kč	6,4%	0,17%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	58 283,64 Kč	7,5%	0,20%
Opravy a udržování - servis chlorovacího zařízení	25 434,00 Kč	3,3%	0,09%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	196 378,30 Kč	25,3%	0,68%
Opravy a udržování - režijní práce	35 620,00 Kč	4,6%	0,12%

Opravy a udržování - CELKEM	776 602,33 Kč	100,0%	2,68%
Cestovné	1 920,00 Kč	8,5%	0,01%
Náklady na reprezentaci - odměny soutěže děti	8 921,70 Kč	39,5%	0,03%
Náklady na reprezentaci - občerstvení	10 480,00 Kč	46,4%	0,04%
Náklady na reprezentaci - zprostř. sl.	1 252,62 Kč	5,5%	0,00%
Náklady na reprezentaci, cestovné - CELKEM	22 574,32 Kč	100,0%	0,08%
Ostatní služby-úklid, pojišť. ,lék.prohlídky	21 105,00 Kč	0,7%	0,07%
Ostatní služby-rozhlas. popl., ABAS, pojist.	13 082,40 Kč	0,4%	0,05%
Ostatní služby - nájemné - město Trutnov, ostatní pronáj.	925 206,99 Kč	30,0%	3,19%
Ostatní služby - školení	33 971,07 Kč	1,1%	0,12%
Ostatní služby - pronájem turniketového systému	48 300,00 Kč	1,6%	0,17%
Ostatní služby - reklama, propagace	493 444,32 Kč	16,0%	1,70%
Ostatní služby - internet	9 917,21 Kč	0,3%	0,03%
Ostatní služby - hlídání sportovišť	98 493,00 Kč	3,2%	0,34%
Ostatní služby - materiální povahy	4 894,00 Kč	0,2%	0,02%
Ostatní služby - IT	1 800,00 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	242 099,70 Kč	7,8%	0,83%
Ostatní služby - náklady stravenky	228 674,00 Kč	7,4%	0,79%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	65 011,14 Kč	2,1%	0,22%
Ostatní služby - telefony	63 489,16 Kč	2,1%	0,22%
Ostatní služby - mzdový software	15 860,25 Kč	0,5%	0,05%
Ostatní služby-technické sl., polepy folií, tematické dny	84 168,27 Kč	2,7%	0,29%
Ostatní služby - poštovné	2 094,29 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - praní prádla krytý bazén	78 541,00 Kč	2,5%	0,27%
Ostatní služby - analýza koupací vody	188 041,52 Kč	6,1%	0,65%
Ostatní služby - škola bruslení ZS	3 120,00 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - požární ochrana	34 065,00 Kč	1,1%	0,12%
Ostatní služby - Revize, BOZP	72 035,50 Kč	2,3%	0,25%
Ostatní služby - opr. a údržby počítačů, pokladen, ústř.	3 559,00 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	74 410,00 Kč	2,4%	0,26%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	103 989,38 Kč	3,4%	0,36%
Ostatní služby - služby plavčík	79 050,00 Kč	2,6%	0,27%
Ostatní služby - pronájem tlakových obalů	15 900,00 Kč	0,5%	0,05%
Ostatní služby - lékařské prohlídky	600,00 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - rohože	5 796,00 Kč	0,2%	0,02%
Ostatní služby - provize z poukázek	18 115,28 Kč	0,6%	0,06%
Ostatní služby - aquaerobik	2 100,00 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby – ABAZ, ost. praní prádla, ost.sl.	18 658,00 Kč	0,6%	0,06%
Pojistné	38 884,40 Kč	1,3%	0,13%
Ostatní služby - CELKEM	3 088 475,88 Kč	100,0%	10,65%

Mzdové náklady	7 780 531,00 Kč	88,8%	26,83%
Mzdové náklady - režie	977 604,00 Kč	11,2%	3,37%
Mzdové náklady - CELKEM	8 758 135,00 Kč	100,0%	30,21%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	2 844 531,50 Kč	100,0%	9,81%
Zákonné sociální pojištění - CELKEM	2 844 531,50 Kč	100,0%	9,81%
Zákonné sociální náklady – životní poj., penzijní příp.	379 759,00 Kč		1,31%
Zákonné sociální náklady - CELKEM	379 759,00 Kč	100,0%	1,31%
Odpis pohledávky	54 940,00 Kč	62,9%	0,19%
Ostatní provozní náklady	12 945,00 Kč	14,8%	0,04%
Ostatní provozní náklady - poplatky a pojištění	19 459,90 Kč	22,3%	0,07%
Ostatní prov. náklady - CELKEM	87 344,90 Kč	100,0%	0,30%
Odpisy dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	9 096,00 Kč		0,03%
Odpisy dlouhodobého majetku - CELKEM	9 096,00 Kč	100,0%	0,03%
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	20 866,90 Kč	24,1%	0,07%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	-0,14 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	65 574,63 Kč	75,9%	0,23%
Ostatní finanční náklady - CELKEM	86 441,39 Kč	100,0%	0,30%
NÁKLADY CELKEM	28 995 007 Kč		100,00%

Podrobnější přehled VÝNOSŮ všech sportovišť v r. 2015:

Výnosy sportovišť 2015 - detail

Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - krasobruslení, HC TU	53 219,52 Kč	0,5%	0,18%
Tržby z prodeje služeb - sportoviště vstupné	4 900 727,23 Kč	42,7%	16,41%
Tržby z prodeje služeb - z reklamy sportoviště	440 772,97 Kč	3,8%	1,48%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	591 752,94 Kč	5,2%	1,98%
Tržby z prodeje služeb - půjčovné sportoviště	127 809,50 Kč	1,1%	0,43%
Tržby z prodeje služeb - užívání sportovišť - kluby...	854 546,15 Kč	7,4%	2,86%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť Loko TU	982 044,83 Kč	8,6%	3,29%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	176 963,06 Kč	1,5%	0,59%
Tržby z prodeje služeb - pronájem ZS - HC Trutnov	735 548,55 Kč	6,4%	2,46%
Tržby z prodeje služeb - pronájem ZS - 1.Krk. curling	76 914,72 Kč	0,7%	0,26%
Tržby z prodeje služeb - vstupné těl. Nivy veřejnost	16 391,10 Kč	0,1%	0,05%

Tržby z prodeje služeb - vstupné horol. stěna	38 466,70 Kč	0,3%	0,13%
Tržby z prodeje služeb - vstupné ricochet	64 779,92 Kč	0,6%	0,22%
Tržby z prodeje služeb - vstupenka sauna	1 195 470,74 Kč	10,4%	4,00%
Tržby z prodeje služeb - tržby turbosolárium	254 460,94 Kč	2,2%	0,85%
Tržby z prodeje služeb - vstupné vířivka	93 036,07 Kč	0,8%	0,31%
Tržby z prodeje služeb - vstupné fitness	149 266,84 Kč	1,3%	0,50%
Tržby - vstupné ost.	1 016,48 Kč	0,0%	0,00%
Tržby z prodeje služeb - škola bruslení Mebys	235 307,16 Kč	2,0%	0,79%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť - camp	453 653,16 Kč	4,0%	1,52%
Tržby z prodeje služeb - aquaerobik	40 958,17 Kč	0,4%	0,14%
Tržby z prodeje služeb - CELKEM	11 483 106,75 Kč	100,0%	38,45%
Tržby za zboží - krytý bazén	7 421,06 Kč	11,6%	0,02%
Tržby za zboží - richocet	56 702,31 Kč	88,4%	0,19%
Tržby za zboží - CELKEM	64 123,37 Kč	100,0%	0,21%
Ostatní prov. výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	18 193 500,00 Kč		60,92%
Ost.pr.výn.-veř. služba, vyrovnávací platba - CELKEM	18 193 500,00 Kč	100,0%	60,92%
Postoupení pohledávky	90 000,00 Kč	72,3%	0,30%
Ostatní provozní výnosy	773,94 Kč	0,6%	0,00%
Ostatní prov. výnosy - pojistná událost ZS	33 750,00 Kč	27,1%	0,11%
Ostatní provozní výnosy - CELKEM	124 523,94 Kč	100,0%	0,42%
Úroky	837,96 Kč		0,00%
Ostatní finanční výnosy - CELKEM	837,96 Kč	100,0%	0,00%
VÝNOSY CELKEM	29 866 092 Kč		100,00%

4.3.1. Středisko Krytý bazén

4.3.1.1. Ekonomika střediska Krytý bazén

Hospodaření střediska Krytý bazén skončilo v roce 2015 ziskem ve výši 240.976,- Kč.

KRYTÝ BAZÉN SOUHRN	
Celkové výnosy	13 994 507
Celkové náklady	13 753 531
ZISK	240 976 Kč

Celkové náklady na provozování trutnovského krytého bazénu v r. 2015 činily **13.754 mil. Kč** a oproti roku 2014 **mírně vzrostly** (cca o **2.9%**). Příčinou bylo především zvýšení mzdových nákladů. Ty rostly jednak v souvislosti se všeobecným růstem mezd (v roce 2015 vzrostly celkové mzdy v národním hospodářství o 3.9%), a jednak v souvislosti odchodem jednoho z vedoucích sportovišť. Pokud bychom vliv vyplaceného odstupného odečetli, náklady by byly na zhruba stejné úrovni jako v předchozím roce. **Výnosy** bez započtení úhrady města ze závazku veřejné služby dosáhly výše **5.421 mil. Kč** a vzrostly tak oproti roku 2013 o **5.4%**. Město Trutnov dotovalo v roce 2015 provoz Krytého bazénu částkou 8.574 mil. Kč.

V roce 2015 tvořily 88.4% všech nákladů na provoz Krytého bazénu (celkem 12.16 mil. Kč) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně sociálních nákladů a nájmné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště)! Zbývající částka cca 1.60 mil. Kč pak připadá na ostatní náklady.

Největší podíl na nákladech tvořila spotřeba energie s 6.20 mil. Kč (45.1% celkových nákladů střediska), dále pak mzdové náklady spolu se sociálními odvody a náklady ve výši 5.54 mil. Kč (40.3%) a ostatní služby ve výši 1.25 tis. Kč (9.1%), kde nejvýznamnější položkou je platba nájmného ve výši 428 tis. Kč (z toho 397 tis. Kč tvoří nájmné městu Trutnov za pronájem sportoviště – 2.9% celkových nákladů).

Jelikož náklady na energie tvoří významnou část celkových nákladů, započaly na konci roku 2015 přípravy pro zpracování energetického auditu, směřující ke zjištění možných energetických úspor. V těchto aktivitách jsme pokračovali i v prvním pololetí 2016 a v současné době jednáme o podobě konkrétních opatření.

STŘEDISKO KRYTÝ BAZÉN		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Spotřeba energie	6 202 008 Kč	45,1%
Mzdové náklady	4 105 690 Kč	40,3%
Zákonné sociální pojištění	1 300 526 Kč	
Zákonné sociální náklady	131 409 Kč	
Ostatní služby	1 251 752 Kč	9,1%
Spotřeba materiálu	487 907 Kč	3,5%
Opravy a udržování	222 801 Kč	1,6%
Ostatní finanční náklady	32 822 Kč	0,2%
Prodané zboží - krytý bazén	8 860 Kč	0,1%
Ostatní provozní náklady	5 929 Kč	0,0%
Cestovné a reprezentace	3 828 Kč	0,0%
Náklady celkem	13 753 531 Kč	100,0%

Celkové výnosy na středisku Krytý bazén činily **13.994 mil. Kč**. Tato částka je tvořena tržbami z prodeje služeb ve výši **5.41 mil. Kč** (38.7% z celkových výnosů), které oproti roku 2014 vzrostly o **5.65%** (tedy o téměř **290 tis. Kč**). Tržby za prodané zboží činily **7.4 tis. Kč** (0.1% z celkových tržeb). 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** (61.3% z celkových tržeb). Do rozpočtu města Trutnov bude za středisko Krytý bazén zpětně převedena částka **240.976,-Kč** (zisk z provozu sportoviště).

STŘEDISKO KRYTÝ BAZÉN		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Ostatní tržby - veřejná služba, vyrovnávací platba	8 573 500 Kč	61,3%
Tržby z prodeje služeb	5 413 377 Kč	38,7%
Tržby za zboží	7 421 Kč	0,1%
Ostatní finanční výnosy	209 Kč	0,0%
Výnosy celkem	13 994 507 Kč	100,0%

Tržby z prodeje služeb se skládají z tržeb ze vstupného ve výši 3.98 mil. Kč (73.5%), tržeb z pronájmu sportovišť ve výši 1.31 mil. Kč (24.2%), tržeb z reklamy – 72 tis. Kč (1.3%) a ostatních tržeb – 53 tis. Kč (1.0%).

Tržby z prodeje vlastních služeb		
Skupina tržeb	Výše	Procentní podíl
Tržby ze vstupného	3 977 618 Kč	73,5%
Tržby z pronájmu sportovišť	1 311 433 Kč	24,2%
Tržby z reklamy	71 658 Kč	1,3%
Ostatní	52 668 Kč	1,0%
Celkem	5 413 377 Kč	100,00%

Na tržbách ze vstupného se nejvíce podílí vstupné do krytého bazénu – 2.24 mil. Kč (56.4% všech tržeb ze vstupného), dále vstupné do sauny – 1.19 mil. Kč (30.1%) a vstupné do turbosolária – 254 tis. Kč (6.4%).

Struktura tržeb ze vstupného		
Skupina tržeb	Výše	Procentní podíl
Vstupné krytý bazén	2 244 425 Kč	56,4%
Vstupné sauna	1 195 471 Kč	30,1%
Vstupné turbosolárium	254 461 Kč	6,4%
Vstupné fitness	149 267 Kč	3,8%
Vstupné vířivka	93 036 Kč	2,3%
Vstupné aquaerobic	40 958 Kč	1,0%
Celkem	3 977 618 Kč	100,00%

Výnosy Krytého bazénu se skládají z několika různých zdrojů. **Nejvýznamnějšími zůstávají výnosy ze vstupného do samotného plaveckého bazénu**, významně se zvýšily **výnosy ze vstupného do sauny**. Vstupné do ostatních zařízení, jako je solárium, vířivka a fitness jsou spíše doplňkové. Daří se pronajímat části krytého bazénu různým sportovním a zdravotním institucím, vytiženost a využití krytého bazénu je velmi vysoké. Daří se průběžně zvyšovat i návštěvnost posilovny, sauny a solária. V tomto ohledu vykazuje sportoviště jednoznačně pozitivní trendy.

Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Krytý bazén v r. 2015:

Náklady střediska Krytý bazén - detail			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - tisk, tiskopisy	6 555 Kč	1,3%	0,05%
Spotřeba materiálu - sportoviště	212 321 Kč	43,5%	1,54%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	10 278 Kč	2,1%	0,07%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	39 230 Kč	8,0%	0,29%
Spotřeba materiálu - materiál do solárka	28 732 Kč	5,9%	0,21%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	11 255 Kč	2,3%	0,08%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostr.	154 426 Kč	31,7%	1,12%
Spotřeba materiálu - mat. tlakové lahve	8 600 Kč	1,8%	0,06%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	7 617 Kč	1,6%	0,06%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	8 067 Kč	1,7%	0,06%
Spotřeba materiálu - Hyundai sportoviště	826 Kč	0,2%	0,01%
Spotřeba materiálu - CELKEM	487 907 Kč	100,0%	3,55%
Spotřeba energie - centrála I.	9 317 Kč	0,2%	0,07%
Spotřeba energie - centrála II.	2 034 Kč	0,0%	0,01%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	1 485 615 Kč	24,0%	10,80%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	3 381 301 Kč	54,5%	24,58%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	1 282 156 Kč	20,7%	9,32%
Spotřeba energie - spotřeba srážk. vod - sportoviště	41 584 Kč	0,7%	0,30%
Spotřeba energie - CELKEM	6 202 008 Kč	100,0%	45,09%
Prodané zboží - krytý bazén	8 860 Kč		0,06%
Prodané zboží - CELKEM	8 860 Kč	100,0%	0,06%
Opravy a udržování	176 Kč	0,1%	0,00%
Opravy a udržování	42 205 Kč	18,9%	0,31%
Opravy a udržování - opravy elektro	30 757 Kč	13,8%	0,22%
Opravy a udržování - oprava počítačů, pokladen, ústředny	3 720 Kč	1,7%	0,03%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	3 638 Kč	1,6%	0,03%
Opravy a udržování - servis chlorovacího zařízení	18 420 Kč	8,3%	0,13%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	120 766 Kč	54,2%	0,88%
Opravy a udržování - režijní práce	3 120 Kč	1,4%	0,02%
Opravy a udržování - CELKEM	222 801 Kč	100,0%	1,62%
Cestovné	480 Kč	12,5%	0,00%
Náklady na reprezentaci	3 348 Kč	87,5%	0,02%

Cestovné a reprezentace - CELKEM	3 828 Kč	100,0%	0,03%
Ostatní služby - služby centrála Horská 5	4 976 Kč	0,4%	0,04%
Ostatní služby – rozhlas. poplatky, pojistné, ubytování ABAS	5 476 Kč	0,4%	0,04%
Ostatní služby - nájemné	428 284 Kč	34,2%	3,11%
Ostatní služby - školení	12 071 Kč	1,0%	0,09%
Ostatní služby - reklama, propagace	130 641 Kč	10,4%	0,95%
Ostatní služby - internet	2 479 Kč	0,2%	0,02%
Ostatní služby - hlídání sportovišť	7 808 Kč	0,6%	0,06%
Ostatní služby - IT	1 800 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	43 050 Kč	3,4%	0,31%
Ostatní služby - náklady stravenky	129 181 Kč	10,3%	0,94%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	33 600 Kč	2,7%	0,24%
Ostatní služby - telefony	31 566 Kč	2,5%	0,23%
Ostatní služby - mzdový software	3 965 Kč	0,3%	0,03%
Ostatní služby - polepy folií, vitrín, saunové ceremoniály	33 682 Kč	2,7%	0,24%
Ostatní služby - poštovné	1 106 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - praní prádla sportoviště	78 541 Kč	6,3%	0,57%
Ostatní služby - analýza koupací vody	157 262 Kč	12,6%	1,14%
Ostatní služby - požární ochrana	9 908 Kč	0,8%	0,07%
Ostatní služby - revize, BOZP	41 457 Kč	3,3%	0,30%
Ostatní služby - opr. a údržby počítačů, pokladen, ústředny	3 059 Kč	0,2%	0,02%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	15 775 Kč	1,3%	0,11%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	13 559 Kč	1,1%	0,10%
Ostatní služby - pronájem tlakových obalů	15 900 Kč	1,3%	0,12%
Ostatní služby - lékařské prohlídky	400 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - rohože	5 796 Kč	0,5%	0,04%
Ostatní služby - provize z poukázek	14 761 Kč	1,2%	0,11%
Ostatní služby - aquaerobik	2 100 Kč	0,2%	0,02%
Ostatní služby - praní prádla KB, členské příspěvky ABAS	13 830 Kč	1,1%	0,10%
Pojistné	9 721 Kč	0,8%	0,07%
Ostatní služby - CELKEM	1 251 752 Kč	100,0%	9,10%
Mzdové náklady	3 866 690 Kč	94,2%	28,11%
Mzdové náklady - převod režie	239 000 Kč	5,8%	1,74%
Mzdové náklady - CELKEM	4 105 690 Kč	100,0%	29,85%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	1 300 526 Kč	100,0%	9,46%
Zákonné sociální pojištění - CELKEM	1 300 526 Kč	100,0%	9,46%
Zákonné sociální náklady – živní poj., penzijní příp.	131 409 Kč		0,96%
Zákonné sociální náklady - CELKEM	131 409 Kč	100,0%	0,96%
Ostatní provozní náklady - poplatky a pojištění	5 929 Kč		0,04%

Ostatní provozní náklady - CELKEM	5 929 Kč	100,0%	0,04%
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	5 317 Kč	16,2%	0,04%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	-1 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	27 506 Kč	83,8%	0,20%
Ostatní finanční náklady - CELKEM	32 822 Kč	100,0%	0,24%
NÁKLADY CELKEM	13 753 531 Kč		100,00%

Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Krytý bazén v r. 2015:

Výnosy střediska Krytý bazén - detail			
Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - sportoviště vstupné	2 244 425 Kč	41,46%	16,04%
Tržby z prodeje služeb - z reklamy sportoviště	71 658 Kč	1,32%	0,51%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště ost.	242 765 Kč	4,48%	1,73%
Tržby z prodeje služeb - užívání sportovišť kluby, školy	342 235 Kč	6,32%	2,45%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť Loko TU	726 433 Kč	13,42%	5,19%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	52 668 Kč	0,97%	0,38%
Tržby z prodeje služeb - vstupenka sauna	1 195 471 Kč	22,08%	8,54%
Tržby z prodeje služeb - tržby turbosolárium	254 461 Kč	4,70%	1,82%
Tržby z prodeje služeb - vstupné vířivka	93 036 Kč	1,72%	0,66%
Tržby z prodeje služeb - vstupné fitness	149 267 Kč	2,76%	1,07%
Tržby z prodeje služeb - aquaerobik	40 958 Kč	0,76%	0,29%
Tržby z prodeje služeb - CELKEM	5 413 377 Kč	100,00%	38,68%
Tržby za zboží - krytý bazén	7 421 Kč	100,00%	0,05%
Tržby za zboží - CELKEM	7 421 Kč	100,00%	0,05%
Ostatní prov. výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	8 573 500 Kč	100,00%	61,26%
Veřejná služba, vyrovnávací platba - CELKEM	8 573 500 Kč	100,00%	61,26%
Úroky	209 Kč	100,00%	0,00%
Ostatní finanční výnosy - CELKEM	209 Kč	100,00%	0,00%
VÝNOSY CELKEM	13 994 507 Kč		100,00%

4.3.1.2. Návštěvnost střediska Krytý bazén

Návštěvnost plaveckého bazénu v roce 2015 výrazně vzrostla. Počet plaveckých hodin, zakoupených celkově dospělými návštěvníky, vzrostl v roce 2015 oproti roku 2014 o téměř 7%. Celkový počet zlevněných plaveckých hodin pro děti a ostatní skupiny narostl v roce 2015 o více než 6%. Velmi výrazně vzrostl v roce 2015 prodej permanentek – u dospělých o 13.7%, u dětí o 13.5%.

Na nárůstu počtu návštěvníků má zřejmě, kromě dalších vlivů, svůj podíl také zlepšení interiérů a vyšší kultura odbavovacích prostor – nová recepce u vstupu, nové velkoformátové tapety, zcela nové sezení ve foyer před šatnami a interaktivní hračky pro děti.

Pokračující nárůst návštěvnosti jsme zaznamenali i v sauně. Tržby zde oproti předchozímu roku vzrostly o 6.3%. Rekonstrukce interiérů z roku 2014 přitahuje stále více návštěvníků. Ceny vstupného se navíc pohybují ve srovnání s konkurencí na relativně nízké úrovni a poměr kvalita/cena služby je pro návštěvníky sauny v trutnovském krytém bazénu výrazně vyšší, než ve srovnatelných zařízeních v okolních městech.

Rovněž posilovna zaznamenala v roce 2015 výrazný nárůst prodeje vstupenek oproti předchozím rokům. Evidentně se na růstu podílelo i uzavření jedné z konkurenčních trutnovských posiloven. Pozitivní vliv má jistě i průběžně obměňování starších strojů a nákup strojů zcela nových. Počet prodaných posilovacích jednotek vzrostl oproti roku 2014 o 84%. Nárůst prodaných permanentek činil oproti roku 2014 více než 73%.

4.3.2. Středisko Zimní stadion

Hospodaření Zimního stadionu skončilo v roce 2015 ziskem ve výši 298.719,-Kč.

ZIMNÍ STADION SOUHRN	
Celkové výnosy	8 804 345
Celkové náklady	8 505 626
ZISK	298 719 Kč

Celkové náklady na provozování Zimního stadionu v r. 2015 činily **8.506 mil. Kč** a oproti roku 2014 klesly o **1.9%**. **Výnosy** bez započtení úhrady města ze závazku veřejné služby dosáhly výše **2.784 mil. Kč**. Město Trutnov dotovalo (závazek veřejné služby) v roce 2015 provoz Zimního stadionu částkou **6.020 mil. Kč**.

V roce 2015 tvořily **88.3%** všech nákladů na provoz Zimního stadionu (celkem 7.51 mil. Kč) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště)! Zbývající částka cca 1.00 mil. Kč pak připadá na ostatní náklady.

Zatímco náklady klesly, výnosy z vlastních služeb mírně vzrostly (o 1.1%). Největší část nákladů tvořily **mzdové náklady spolu se sociálními odvody a sociálními náklady** ve výši **3.68 mil. Kč (43.3% z celkových nákladů)**, dále pak **spotřeba energie s 3.48 mil. Kč (41.0%)**, a **ostatní služby** ve výši **694 tis. Kč (8.2%)**, kde nejvýznamnější položkou je platba **nájemného majiteli sportoviště** a podíl nájmu za centrálu společnosti, v součtu ve výši **342 tis. Kč**.

STŘEDISKO ZIMNÍ STADION		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Mzdové náklady	2 644 649 Kč	43,3%
Zákonné sociální pojištění	905 192 Kč	
Zákonné sociální náklady	133 389 Kč	
Spotřeba energie	3 483 508 Kč	41,0%
Ostatní služby	693 637 Kč	8,2%
Opravy a udržování	323 649 Kč	3,8%
Spotřeba materiálu	277 839 Kč	3,3%
Zákonné sociální náklady	21 591 Kč	0,3%
Ostatní provozní náklady	19 874 Kč	0,2%
Cestovné a náklady na reprezentaci	2 299 Kč	0,0%
Náklady celkem	8 505 626 Kč	100,00%

Celkové výnosy na středisku Zimní stadion činily **8.804 mil. Kč**. Tato částka je tvořena tržbami z prodeje služeb ve výši **2.75 mil. Kč (31.2% z celkových výnosů)**, které oproti

předchozímu roku vzrostly o 1.1%. Nejvyšší podíl zaujímají tržby z pronájmů, 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 (68.4% z celkových tržeb). Oproti předchozímu roku její podíl na celkových výnosech mírně klesl. V roce 2015 se dařilo nadále snižovat náklady a do rozpočtu města Trutnov tak bude zpětně za středisko Zimní stadion převedena částka 298.719,- Kč (zisk z provozu sportoviště).

STŘEDISKO ZIMNÍ STADION		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Veřejná služba, vyrovnávací platba	6 020 000 Kč	68,4%
Tržby z prodeje služeb	2 750 385 Kč	31,2%
Ostatní provozní výnosy	33 750 Kč	0,4%
Ostatní finanční výnosy	210 Kč	0,0%
Výnosy celkem	8 804 345 Kč	100,00%

Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Zimní stadion v r. 2015:

Náklady střediska Zimní stadion - detail			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - sportoviště	122 850 Kč	44,2%	1,44%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	7 449 Kč	2,7%	0,09%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	39 290 Kč	14,1%	0,46%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	19 559 Kč	7,0%	0,23%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	11 433 Kč	4,1%	0,13%
Spotřeba materiálu - propan	71 732 Kč	25,8%	0,84%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	756 Kč	0,3%	0,01%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	3 944 Kč	1,4%	0,05%
Spotřeba materiálu - ostatní	826 Kč	0,3%	0,01%
Spotřeba materiálu - CELKEM	277 839 Kč	100,00%	3,27%
Spotřeba energie - centrála I.	9 317 Kč	0,3%	0,11%
Spotřeba energie - centrála II.	2 034 Kč	0,1%	0,02%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	286 791 Kč	8,2%	3,37%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	1 297 143 Kč	37,2%	15,25%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	1 783 979 Kč	51,2%	20,97%
Spotřeba energie - spotřeba srážk. vod - sportoviště	104 243 Kč	3,0%	1,23%
Spotřeba energie - CELKEM	3 483 508 Kč	100,00%	40,96%
Opravy a udržování	13 815 Kč	4,3%	0,16%
Opravy a udržování - opravy elektro	29 721 Kč	9,2%	0,35%
Opravy a udržování - servis rolby	136 799 Kč	42,3%	1,61%
Opravy a udržování - oprava počítačů, pokladen, ústř.	3 342 Kč	1,0%	0,04%
Opravy a udržování - chemický servis chladící vody	49 720 Kč	15,4%	0,58%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	43 948 Kč	13,6%	0,52%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	16 304 Kč	5,0%	0,19%
Opravy a udržování - režijní práce	30 000 Kč	9,3%	0,35%
Opravy a udržování - CELKEM	323 649 Kč	100,00%	3,81%
Cestovné	480 Kč	20,9%	0,01%
Náklady na reprezentaci	1 819 Kč	79,1%	0,02%
Cestovné a náklady na reprezentaci - CELKEM	2 299 Kč	100,00%	0,03%
Ostatní služby - přeúčt. služeb centrála, Ice party	34 542 Kč	5,0%	0,41%
Ostatní služby - nájemné	341 726 Kč	49,3%	4,02%
Ostatní služby - školení	8 400 Kč	1,2%	0,10%
Ostatní služby - reklama, propagace	84 295 Kč	12,2%	0,99%

Ostatní služby - internet	2 479 Kč	0,4%	0,03%
Ostatní služby - materiální povahy	520 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	39 611 Kč	5,7%	0,47%
Ostatní služby - náklady stravenky	63 823 Kč	9,2%	0,75%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	17 745 Kč	2,6%	0,21%
Ostatní služby - telefony	17 976 Kč	2,6%	0,21%
Ostatní služby - mzdový software	3 965 Kč	0,6%	0,05%
Ostatní služby - poštovné	309 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - PO	6 000 Kč	0,9%	0,07%
Ostatní služby - Revize, BOZP	7 930 Kč	1,1%	0,09%
Ostatní služby - opr. a údržby počítačů, pokladen, ústř.	500 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	11 400 Kč	1,6%	0,13%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	39 242 Kč	5,7%	0,46%
Ostatní služby - lékařské prohlídky	200 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - provize z poukázek	572 Kč	0,1%	0,01%
Ostatní služby - daň. neuzn. náklad	2 684 Kč	0,4%	0,03%
Pojistné	9 721 Kč	1,4%	0,11%
Ostatní služby - CELKEM	693 637 Kč	100,00%	8,16%
Mzdové náklady	2 405 649 Kč	91,0%	28,28%
Mzdové náklady - převod režie	239 000 Kč	9,0%	2,81%
Mzdové náklady - CELKEM	2 644 649 Kč	100,00%	31,09%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	905 192 Kč	100,0%	10,64%
Zákonné sociální pojištění - CELKEM	905 192 Kč	100,00%	10,64%
Zákonné sociální náklady – životní poj., penzijní příp.	133 389 Kč		1,57%
Zákonné sociální náklady - CELKEM	133 389 Kč	100,00%	1,57%
Ostatní provozní náklady - přeúčtování dopravy	12 945 Kč	65,1%	0,15%
Ostatní provozní náklady - poplatky a pojištění	6 929 Kč	34,9%	0,08%
Ostatní provozní náklady - CELKEM	19 874 Kč	100,00%	0,23%
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	5 429 Kč	25,1%	0,06%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	0 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	16 162 Kč	74,9%	0,19%
Zákonné sociální náklady - CELKEM	21 591 Kč	100,00%	0,25%
NÁKLADY CELKEM	8 505 626 Kč	100,00%	100,00%

Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Zimní stadion v r. 2015:

Výnosy střediska Zimní stadion - detail			
Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - krasobruslení, HC TU	53 220 Kč	1,9%	0,60%
Tržby z prodeje služeb - sportoviště vstupné	452 065 Kč	16,4%	5,13%
Tržby z prodeje služeb - z reklamy sportoviště	157 566 Kč	5,7%	1,79%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	103 441 Kč	3,8%	1,17%
Tržby z prodeje služeb - půjčovné sportoviště	67 090 Kč	2,4%	0,76%
Tržby z prodeje služeb - užívání sportovišť - kluby	420 712 Kč	15,3%	4,78%
Tržby z prodeje služeb - pronájem TJ Loko TU	126 648 Kč	4,6%	1,44%
Tržby z prodeje služeb – brouš. bruslí, přefakturace	108 527 Kč	3,9%	1,23%
Tržby z prodeje služeb - pronájem ZS - HC Trutnov	735 549 Kč	26,7%	8,35%
Tržby z prodeje služeb - pronájem - 1.Krk. curling	76 915 Kč	2,8%	0,87%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportovišť - camp	448 653 Kč	16,3%	5,10%
Tržby z prodeje služeb - CELKEM	2 750 385 Kč	100,00%	31,24%
Ostatní prov.výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	6 020 000 Kč		68,38%
Veřejná služba, vyrovnávací platba	6 020 000 Kč	100,00%	68,38%
Ostatní prov.výnosy- pojistná událost reklama ZS	33 750 Kč		0,38%
Ostatní provozní výnosy - CELKEM	33 750 Kč	100,00%	0,38%
Úroky	210 Kč		0,00%
Ostatní finanční výnosy - CELKEM	210 Kč	100,00%	0,00%
VÝNOSY CELKEM	8 804 345 Kč		100,00%

4.3.3. Středisko Letní koupaliště**4.3.3.1. Ekonomika Letního koupaliště**

Hospodaření letního koupaliště bylo v r. 2015 ovlivněno velmi horkým létem, v důsledku čehož jsme zaznamenali rekordní tržby. Zároveň však, v souvislosti s extrémním vytížením sportoviště, razantně stouply náklady na jeho provoz.

LETNÍ KOUPALIŠTĚ SOUHRN	
Celkové výnosy	4 040 416
Celkové náklady	4 350 748
ZISK	-310 332 Kč

Celkové náklady na provozování trutnovského letního koupaliště v r. 2015 činily **4.350 mil. Kč** a oproti roku 2014 **vzrostly téměř o 63%**. Celkové výnosy činily 4.351 mil. Kč a meziročně vzrostly o 47.8%.

Výnosy bez započtení úhrady města ze závazku veřejné služby (což bylo především inkasované vstupné na koupaliště) dosáhly výše **2.590 mil. Kč** a **vzrostly** oproti roku 2014 **o více než 100%**. Město Trutnov dotovalo v roce 2015 provoz letního koupaliště částkou **1.450 mil. Kč**. Ačkoliv tržby výrazně vzrostly, jejich nárůst byl v procentuálním vyjádření nižší, než růst nákladů. Na středisko **Letní koupaliště tak bude pro vyrovnání ztráty třeba převést částku 310.332,- Kč** ze zisků ostatních středisek.

V roce 2015 tvořily **70.2%** všech nákladů na provoz Letního koupaliště (celkem **3.05 mil. Kč**) povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště)! Zbývající částka cca **1.30 mil. Kč** pak připadá na ostatní náklady.

Největší podíl na nákladech tvořily **mzdové náklady**, které spolu se **sociálními náklady a odvody** dosáhly výše **1.65 mil. Kč (37.9% z celkových nákladů sportoviště)**, dále **spotřeba energie** ve výši **1.34 mil. Kč (30.8%)** a **ostatní služby** ve výši **709 tis. Kč (16.3%)**. Nájemné městu Trutnov za sportoviště přitom činí **50 tis. Kč (1.1% z celkových nákladů)**.

STŘEDISKO LETNÍ KOUPALIŠTĚ		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Mzdové náklady	1 191 187 Kč	37,9%
Zákonné sociální pojištění	388 368 Kč	
Zákonné sociální náklady	71 538 Kč	
Spotřeba energie	1 340 304 Kč	30,8%
Ostatní služby	709 273 Kč	16,3%
Spotřeba materiálu	459 799 Kč	10,6%
Opravy a udržování	168 412 Kč	3,9%
Ostatní finanční náklady	16 012 Kč	0,4%
Náklady na reprezentaci a cestovné	5 856 Kč	0,1%
Náklady celkem	4 350 748 Kč	100,00%

Celkové výnosy na středisku Letní koupaliště činily 4.040 mil. Kč. Tato částka je tvořena zejména tržbami z prodeje služeb ve výši 2.59 mil. Kč (64.1% 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. Její podíl na celkových výnosech však z předloňských 53% klesl na 35.9%.

Je patrné, že čím vytíženější letní koupaliště je, tím vyšší jsou samozřejmě provozní náklady. Ty navíc rostou rychleji než tržby, a v konečném důsledku zvyšují ekonomickou ztrátu sportoviště. Na druhou stranu výrazné vytížení letního koupaliště naplňuje smysl existence sportoviště. Letní koupaliště přináší občanům Trutnova i nerezidentům možnost rekreace a sportovního vyžití na vysoké úrovni a přivádí do města nezanedbatelný počet turistů a návštěvníků, čímž napomáhá lokální ekonomice a zvyšuje prestiž města samého.

STŘEDISKO LETNÍ KOUPALIŠTĚ		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Tržby z prodeje služeb	2 589 432	64,1%
Veřejná služba, vyrovnávací platba	1 450 000	35,9%
Ostatní provozní výnosy	774	0,0%
Ostatní provozní výnosy	209	0,0%
Výnosy celkem	4 040 416 Kč	100,00%

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

Tržby z prodeje vlastních služeb		
Skupina tržeb	Výše	Procentní podíl
Tržby ze vstupného	2 204 040 Kč	85,1%
Tržby z reklamy	196 644 Kč	7,6%
Tržby z pronájmu a užívání sportovišť	119 258 Kč	4,6%
Ostatní - půjčovné, skákací hrad, ostatní výnosy	70 474 Kč	2,7%
Celkem	2 590 416 Kč	100,00%

Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Letní koupaliště v r. 2015:

Náklady střediska Letní koupaliště - detail			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových N
Spotřeba materiálu - sportoviště	191 357 Kč	41,6%	4,40%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	2 564 Kč	0,6%	0,06%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	226 864 Kč	49,3%	5,21%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	10 892 Kč	2,4%	0,25%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	14 070 Kč	3,1%	0,32%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	3 759 Kč	0,8%	0,09%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	9 466 Kč	2,1%	0,22%
Spotřeba materiálu - ost.	826 Kč	0,2%	0,02%
Spotřeba materiálu - CELKEM	459 799 Kč	100,00%	10,57%
Spotřeba energie - centrála I.	7 722 Kč	0,6%	0,18%
Spotřeba energie - centrála II.	2 034 Kč	0,2%	0,05%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	477 026 Kč	35,6%	10,96%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	724 828 Kč	54,1%	16,66%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	128 694 Kč	9,6%	2,96%
Spotřeba energie - CELKEM	1 340 304 Kč	100,00%	30,81%
Opravy a udržování	95 503 Kč	56,7%	2,20%
Opravy a udržování - opravy elektro	12 480 Kč	7,4%	0,29%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	9 106 Kč	5,4%	0,21%
Opravy a udržování - servis chlorovacího zařízení	7 014 Kč	4,2%	0,16%

Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	44 309 Kč	26,3%	1,02%
Opravy a udržování - CELKEM	168 412 Kč	100,00%	3,87%
Náklady na reprezentaci	5 856 Kč	100,0%	0,13%
Náklady na reprezentaci a cestovné - CELKEM	5 856 Kč	100,00%	0,13%
Ostatní služby - údržba, truhl. práce, ostatní	29 234 Kč	4,1%	0,67%
Ostatní služby - nájemné	66 525 Kč	9,4%	1,53%
Ostatní služby - školení	13 500 Kč	1,9%	0,31%
Ostatní služby - Pronájem turniketového systému	48 300 Kč	6,8%	1,11%
Ostatní služby - reklama, propagace	209 064 Kč	29,5%	4,81%
Ostatní služby - internet	2 479 Kč	0,3%	0,06%
Ostatní služby - hlídání sportovišť	90 685 Kč	12,8%	2,08%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	2 611 Kč	0,4%	0,06%
Ostatní služby - náklady stravenky	25 990 Kč	3,7%	0,60%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	5 900 Kč	0,8%	0,14%
Ostatní služby - telefony	3 530 Kč	0,5%	0,08%
Ostatní služby - mzdový software	3 965 Kč	0,6%	0,09%
Ostatní služby - poštovné	31 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní služby - analýza koupací vody	30 780 Kč	4,3%	0,71%
Ostatní služby - PO	9 408 Kč	1,3%	0,22%
Ostatní služby - Revize, BOZP	20 774 Kč	2,9%	0,48%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	14 900 Kč	2,1%	0,34%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	39 273 Kč	5,5%	0,90%
Ostatní služby - služby plavčík	79 050 Kč	11,1%	1,82%
Ostatní služby - provize z poukázek	2 255 Kč	0,3%	0,05%
Ostatní služby - daň. neuzn. náklad	1 300 Kč	0,2%	0,03%
Pojistné	9 721 Kč	1,4%	0,22%
Ostatní služby - CELKEM	709 273 Kč	100,00%	16,30%
Mzdové náklady	952 187 Kč	79,9%	21,89%
Mzdové náklady - převod režie	239 000 Kč	20,1%	5,49%
Mzdové náklady - CELKEM	1 191 187 Kč	100,00%	27,38%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	388 368 Kč		8,93%
Zákonné sociální pojištění - CELKEM	388 368 Kč	0,0%	8,93%
Zákonné sociální náklady – životní poj., penzijní přip.	71 538 Kč		1,64%
Zákonné sociální náklady - CELKEM	71 538 Kč	0,00%	1,64%
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	5 098 Kč	31,8%	0,12%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	0 Kč	0,0%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	10 914 Kč	68,2%	0,25%
Ostatní finanční náklady - CELKEM	16 012 Kč	100,00%	0,37%
NÁKLADY CELKEM	4 350 748 Kč		100,00%

Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Letní koupaliště v r. 2015:

Výnosy střediska Letní koupaliště - detail			
Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - sportoviště vstupné	2 204 040 Kč	85,1%	54,55%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	103 468 Kč	4,0%	2,56%
Tržby z prodeje služeb - půjčovné sportoviště	53 306 Kč	2,1%	1,32%
Tržby z prodeje služeb - pronájem Loko TU	10 790 Kč	0,4%	0,27%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	15 168 Kč	0,6%	0,38%
Tržba – ostatní vstupné	1 016 Kč	0,0%	0,03%
Tržby z prodeje služeb - pronájem - camp	5 000 Kč	0,2%	0,12%
Tržby z prodeje služeb - CELKEM	2 589 432 Kč	100,00%	64,09%
Ostatní prov.výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	1 450 000 Kč		35,89%
Veřejná služba, vyrovnávací platba	1 450 000 Kč	100,00%	35,89%
Ostatní provozní výnosy	774 Kč		0,02%
Ostatní provozní výnosy - CELKEM	774 Kč	100,00%	0,02%
Úroky	209 Kč		0,01%
Ostatní provozní výnosy - CELKEM	209 Kč	100,00%	0,01%
VÝNOSY CELKEM	4 040 416 Kč		100,00%

4.3.3.2. Návštěvnost a provoz Letního koupaliště

Letní koupaliště vstoupilo do sezóny 2015 s celou řadou novinek, díky kterým se výrazně zvýšil komfort návštěvníků. Ve snaze odbourat fronty, které se v nejteplejších dnech tvořily u vstupu, jsme instalovali nový odbavovací systém, který zrychlil odbavení návštěvníků a zvýšil jejich komfort při příchodu na koupaliště.

Ceny vstupného zůstaly na nízké úrovni, zároveň jsme představili zcela nový ceník schválený Radou města Trutnova. Premiérově jsme zavedli několik druhů zlevněných rodinných vstupenek, které více než kompenzovaly mírný nárůst vstupného (o 5 Kč), k němuž jsme přistoupili po několika letech. Od sezóny 2015 byl vstup na všechny vodní atrakce, včetně tobogánu, zdarma, což na jednu stranu snížilo tržby, na druhou stranu se zvýšil počet návštěvníků, což bylo hlavním cílem. Tento krok byl ze strany veřejnosti vnímán velmi pozitivně.

Kromě vodních radovánek se trutnovské děti mohli vydovádět za nízké vstupné na nově pořízeném skákacím hradu. Nejmenší děti si mohli pohrát na dvou nových pískovištích. **Po letech došlo na letním koupališti ke změně provozovatele restaurace, která přinesla zvýšení kvality a úrovně občerstvení.**

Pro dospělé jsme na instalovaných zařízeních nabídli možnost skupinového workoutového cvičení. Kromě toho si mohli návštěvníci v areálu letního koupaliště zahrát beachvolejbal, fotbal, líný tenis, stolní tenis, badminton a pétanque. Příslušné sportovní potřeby bylo možné v areálu zapůjčit, stejně jako slunečníky a nově zakoupená lehátka. Především pro rodiny s dětmi jsme zavedli cenově výhodné „Rodinné pátky“, kdy byla na veškerém vstupném poskytována sleva 10% a skákací hrad byl v tyto dny pro děti zdarma. Po dohodě s provozovatelem restaurace byly v pátky poskytovány rovněž slevy na občerstvení.

Pro zvýšení návštěvnosti a atraktivity koupaliště jsme zorganizovali několik jednorázových promoakcí. 1. srpna 2015 se uskutečnila soutěž tříčlenných družstev O krále tobogánu, ve spolupráci se SVČ jsme uspořádali Family day, jehož součástí bylo dětské divadelní představení. Po celý srpen probíhala prázdninová „selfie“ soutěž o nejlepší foto návštěvníků. Také díky této soutěži se dařilo šířit povědomí o trutnovském letním koupališti i spokojenost jeho návštěvníků mezi další lidi a akce tak vrchovatě splnila své poslání a účel.

Letní koupaliště navštívilo v létě 2015 celkem 50.541 návštěvníků. Rodinné vstupenky, jejichž široké spektrum mělo za cíl přilákat vyšší počet návštěvníků, využilo dohromady 22.139 návštěvníků. Rodinných vstupenek typu „2 dospělí + 1 dítě“ bylo prodáno 2.137, vstupenek typu „2 dospělí + 2 děti“ 1.896 kusů, vstupenek typu „2 dospělí + 3 děti“ 500, vstupenek typu „1 dospělý + 2 děti“ jsme prodali 1.318 kusů, vstupenek typu „1 dospělý + 3 děti“ 305 a rodinných vstupenek typu „1 dospělý + 4 děti“ 94 kusů.

Skákací hrad navštívilo celkem 1.382 platicích dětí, další stovky dětí využili volného vstupu v rámci tzv. rodinných pátků. Zapůjčení nových lehátek využilo 300 návštěvníků.

4.3.4. Hospodaření střediska Nivy

4.3.4.1. Ekonomika střediska Nivy

Hospodaření střediska Na Nivách skončilo v roce 2015 ziskem ve výši 538.898,-Kč.

SPORTOVNÍ AREÁL NA NIVÁCH - SOUHRN	
Celkové výnosy	2 776 518
Celkové náklady	2 237 620
ZISK	538 898 Kč

Celkové náklady na provoz sportoviště Na Nivách v r. 2015 činily **2.238 mil. Kč** a oproti roku 2014 **klesly o 7.5%**. **Výnosy bez započtení úhrady města** ze závazku veřejné služby dosáhly výše **627 tis. Kč** a oproti roku 2014 **vzrostly o 3.2%**. **Město Trutnov dotovalo v roce 2015 provoz areálu Na Nivách částkou 2.15 mil. Kč.** Dobrým hospodařením se podařilo snížit náklady a **do rozpočtu města Trutnov tak bude zpětně za středisko Na Nivách převedena částka 538.898,- Kč.**

V roce 2015 tvořily **73.4%** všech nákladů na provoz sportovního střediska Na Nivách (celkem **1.64 mil. Kč**) **povinné obligatorní náklady na energie, mzdy včetně sociálních nákladů a nájemné (především městu Trutnov za pronájem sportoviště)!** Zbývající částka **cca 595 tis. Kč** pak připadá na ostatní náklady.

Největší podíl na nákladech tvořily **mzdové náklady, které spolu se sociálními náklady a odvody dosáhly výše 989 tis. Kč (44.2% z celkových nákladů sportoviště), dále spotřeba energie ve výši 566 tis. Kč (25.3%) a ostatní služby ve výši 431 tis. Kč (19.2%),** kde nejvýznamnější položkou jsou **náklady na úklid ve výši 157 tis. Kč.** Nájemné městu Trutnov za pronájem sportoviště činilo **74 tis. Kč (3.3% z celkových nákladů).**

STŘEDISKO NIVY		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Mzdové náklady	701 914 Kč	
Zákonné sociální pojištění	242 968 Kč	44,2%
Zákonné sociální náklady	44 095 Kč	
Spotřeba energie	566 258 Kč	25,3%
Ostatní služby	430 694 Kč	19,2%
Spotřeba materiálu	73 675 Kč	3,3%
Ostatní provozní náklady	60 869 Kč	2,7%
Opravy a udržování	46 741 Kč	2,1%
Prodané zboží	37 439 Kč	1,7%
Ostatní finanční náklady	15 569 Kč	0,7%
Odpisy dlouhodob. nehm. a hmot. majetku	9 096 Kč	0,4%
Cestovné a náklady na reprezentaci	8 302 Kč	0,4%
Náklady celkem	2 237 620 Kč	100,00%

Celkové výnosy na středisku Nivy v roce 2015 činily **2.777 mil. Kč**. Tato částka je tvořena **tržbami z prodeje služeb** ve výši **480 tis. Kč (17.3% 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 (77.4%)**. Zpětně však bude do rozpočtu města za sportovní středisko Na Nivách převedena částka **538.898,- Kč**.

Sportoviště Na Nivách je ze spravovaných sportovišť nejméně schopné si na sebe vydělat. Je to dáno již tím, že objekt nebyl původně určen pro sportovní aktivity. **Bylo by proto dobré najít vhodnější využití** tohoto sportoviště, aby se zvýšil jeho hospodářský i společenský přínos, např. v podobě převodu pod Středisko volného času. Efektivnější využití prostor by mohlo přinést příznivější ekonomické výsledky.

STŘEDISKO NIVY		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Veřejná služba, vyrovnávací platba	2 150 000 Kč	77,4%
Tržby z prodeje služeb	479 606 Kč	17,3%
Ostatní provozní náklady	90 000 Kč	3,2%
Tržby za zboží	56 702 Kč	2,0%
Úroky	209 Kč	0,0%
Výnosy celkem	2 776 518 Kč	100,00%

Nejvýznamnějšími z tržeb za vlastní služby byly v roce 2015 tržby z pronájmu a užívání sportovišť ve výši 344 tis. Kč (71.8%), dále následují tržby ze vstupného ve výši 120 tis. Kč (24.9%) a tržby z reklamy ve výši 15 tis. Kč (3.1%).

Tržby z prodeje vlastních služeb		
Skupina tržeb	Výše	Procentní podíl
Tržby z pronájmu a užívání sportovišť	344 265 Kč	71,8%
Tržby ze vstupného	119 638 Kč	24,9%
Tržby z reklamy	14 906 Kč	3,1%
Ostatní	797 Kč	0,2%
Celkem	479 606 Kč	100,0%

Nejvyšší tržbou ze vstupného zaznamenal **ricochet** ve výši 65 tis. Kč (54.1% vybraného vstupného), dále následuje vstupné z pronájmu **tělocvičny** – 16 tis. Kč (13.7%) a vstupné z **horolezecké stěny** – 38 tis. (32.2%).

Struktura tržeb ze vstupného		
Skupina tržeb	Výše	Procentní podíl
Vstupné ricochet	64 780 Kč	54,1%
Vstupné tělocvična a tatami	16 391 Kč	13,7%
Vstupné horolezecká stěna	38 467 Kč	32,2%
Celkem	119 638 Kč	100,00%

Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Nivy v r. 2015:

Náklady střediska Nivy - detail			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - sportoviště	23 440 Kč	31,8%	1,05%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	2 801 Kč	3,8%	0,13%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	27 844 Kč	37,8%	1,24%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	83 Kč	0,1%	0,00%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostr.	17 162 Kč	23,3%	0,77%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	578 Kč	0,8%	0,03%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	941 Kč	1,3%	0,04%
Spotřeba materiálu - ost.	826 Kč	1,1%	0,04%
Spotřeba materiálu - CELKEM	73 675 Kč	100,00%	3,29%
Spotřeba energie - centrála I.	9 317 Kč	1,6%	0,42%
Spotřeba energie - centrála II.	2 034 Kč	0,4%	0,09%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	23 475 Kč	4,1%	1,05%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	436 318 Kč	77,1%	19,50%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	95 114 Kč	16,8%	4,25%
Spotřeba energie - CELKEM	566 258 Kč	100,00%	25,31%
Prodané zboží - ricochet	37 439 Kč		1,67%
Prodané zboží - CELKEM	37 439 Kč	100,00%	1,67%
Opravy a udržování - centr.	176 Kč	0,4%	0,01%
Opravy a udržování - EZS, banner, skl.	30 775 Kč	65,8%	1,38%
Opravy a udržování - opravy elektro	11 699 Kč	25,0%	0,52%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	1 591 Kč	3,4%	0,07%
Opravy a udržování - režijní práce	2 500 Kč	5,3%	0,11%
Opravy a udržování - CELKEM	46 741 Kč	100,00%	2,09%
Náklady na reprezentaci	8 302 Kč		0,37%
Cestovné a náklady na reprezentaci	8 302 Kč	0,00%	0,37%
Ostatní služby - úklid, rozhlas. popl., pojistné, ostatní sl.	10 447 Kč	2,4%	0,47%
Ostatní služby - nájemné	88 672 Kč	20,6%	3,96%
Ostatní služby - reklama, propagace	69 446 Kč	16,1%	3,10%
Ostatní služby - internet	2 479 Kč	0,6%	0,11%
Ostatní služby - materiální povahy	4 374 Kč	1,0%	0,20%
Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	156 829 Kč	36,4%	7,01%
Ostatní služby - náklady stravenky	9 682 Kč	2,2%	0,43%

Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	7 768 Kč	1,8%	0,35%
Ostatní služby - telefony	10 417 Kč	2,4%	0,47%
Ostatní služby - mzdový software	3 965 Kč	0,9%	0,18%
Ostatní služby - poštovné	647 Kč	0,2%	0,03%
Ostatní služby - PO	8 750 Kč	2,0%	0,39%
Ostatní služby - Revize, BOZP	1 875 Kč	0,4%	0,08%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	32 335 Kč	7,5%	1,45%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	11 916 Kč	2,8%	0,53%
Ostatní služby - provize z poukázek	528 Kč	0,1%	0,02%
Ostatní služby - daň. neuzn. náklad	844 Kč	0,2%	0,04%
Pojistné	9 721 Kč	2,3%	0,43%
Ostatní služby - CELKEM	430 694 Kč	100,00%	19,25%
Mzdové náklady	462 914 Kč	66,0%	20,69%
Mzdové náklady - převod režie	239 000 Kč	34,0%	10,68%
Mzdové náklady - CELKEM	701 914 Kč	100,00%	31,37%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	242 968 Kč		10,86%
Zákonné sociální pojištění - CELKEM	242 968 Kč	0,00%	10,86%
Zákonné sociální náklady - životní poj., penzijní přip.	44 095 Kč		1,97%
Zákonné sociální náklady - CELKEM	44 095 Kč	0,00%	1,97%
Odpisy dlouhodob.nehm.a hmot. majetku	9 096 Kč		0,41%
Odpisy - CELKEM	9 096 Kč	100,00%	0,41%
Odpis pohledávky	54 940 Kč	90,3%	2,46%
Ostatní provozní náklady - poplatky a pojištění	5 929 Kč	9,7%	0,26%
Ostatní provozní náklady - CELKEM	60 869 Kč	100,00%	2,72%
Ostatní finanční náklady - poplatky banka	5 024 Kč	32,3%	0,22%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	-0,02	0,00%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	10 545 Kč	67,7%	0,47%
Ostatní finanční náklady - CELKEM	15 569 Kč	100,00%	0,70%
NÁKLADY CELKEM	2 237 620 Kč		100,00%

Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Nivy v r. 2015:

Výnosy střediska Nivy - detail			
Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - občerstvení	197,21	0,0%	0,01%
Tržby z prodeje služeb - z reklamy sportoviště	14 905,74	3,1%	0,54%
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	142 078,81	29,6%	5,12%
Tržby z prodeje služeb - půjčovné sportoviště	7 413,37	1,5%	0,27%
Tržby z prodeje služeb - užívání sportovišť - kluby	91 599,32	19,1%	3,30%
Tržby z prodeje služeb - další výnosy	600,00	0,1%	0,02%
Tržby z prodeje služeb - vstupné tělocv. veřejnost	16 391,10	3,4%	0,59%
Tržby z prodeje služeb - vstupné horol. stěna	38 466,70	8,0%	1,39%
Tržby z prodeje služeb - vstupné ricochet	64 779,92	13,5%	2,33%
Tržby z prodeje služeb - CELKEM	479 605,86	100,00%	17,27%
Tržby za zboží - richocet	56 702,31		2,04%
Tržby za zboží - CELKEM	56 702,31	100,00%	2,04%
Ostatní prov.výnosy - veřejná sl., vyrovn. platba	2 150 000,00		77,44%
Veřejná služba, vyrovnávací platba - CELKEM	2 150 000,00	100,00%	77,44%
Výnosy z odepsaných pohledávek	90 000,00		3,24%
Ostatní provozní náklady - CELKEM	90 000,00	100,00%	3,24%
Úroky	209,40		0,01%
Úroky - CELKEM	209,40	100,00%	0,01%
VÝNOSY CELKEM	2 776 518 Kč		100,00%

4.3.4.2. Návštěvnost sportovního střediska Na Nivách

Nejvíce vytíženým sportovištěm byla v roce 2015 ve sportovním areálu Na Nivách velká basketbalová hala. Byla v provozu celkem 1.569 hodin, což představuje v průměru 131 hodiny za měsíc. Vysokou návštěvnost měla také horolezecká stěna, která vykazala využití celkem 1.308 hodin, což je v průměru 109 hodiny měsíčně. Nejnižší návštěvnost vykazovala tradičně klubovna (celkem 121 hodin), v průměru pouhých 10 hodin měsíčně.

Areál Na Nivách - čerpané hodiny														
Měsíc	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	CELKEM	Měsíční průměr
Velká hala	164	146	180	167	119	82	33	64	110	212	157	136	1 569	131
Lezecká stěna	303	254	195	107	42	76	8	0	29	81	158	58	1 308	109
Ricochet	147	94	107	114	76	66	30	31	70	96	319	290	1 436	120
Tatami	86	74	92	76	101	74	14	20	79	51	79	88	832	69
Klubovna	22	21	17	0	0	0	0	2	0	10	30	20	121	10
CELKEM	721	589	590	464	337	297	85	116	287	450	741	592	5 265	

4.3.5. 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. Jediný náklad na opravu ve výši 15 tis. Kč.

BMX PARK - SOUHRN	
Celkové výnosy	15 000
Celkové náklady	15 000
Výsledek hospodaření	0 Kč

4.3.6. 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 2015 celkem 102.825,-Kč.

ŠKOLA BRUSLENÍ - SOUHRN	
Celkové výnosy	235 307
Celkové náklady	132 482
ZISK	102 825 Kč

Celkové náklady střediska Škola bruslení dosáhly výše 132 tis. Kč. Nejvyšší nákladovou položkou jsou mzdové a zákonné sociální náklady, jejichž výše dosáhla 122 tis. Kč (92.2% celkových nákladů střediska). Ostatní náklady jsou v řádu tisíců korun.

STŘEDISKO ŠKOLA BRUSLENÍ		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Mzdové náklady	114 695 Kč	92,2%
Zákonné sociální pojištění	7 478 Kč	
Spotřeba materiálu	4 450 Kč	3,4%
Ostatní služby	3 120 Kč	2,4%
Náklady na reprezentaci	2 290 Kč	1,7%
Ostatní finanční náklady	449 Kč	0,3%
Náklady celkem	132 482 Kč	100,00%

Jediným výnosem Školy bruslení je vybrané vstupné, které v roce 2015 činilo 235 tis. Kč. Vytvořený zisk byl převeden na úhradu ztráty v režimu závazku veřejné služby.

STŘEDISKO ŠKOLA BRUSLENÍ		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Tržby z prodeje služeb	235 307 Kč	100,0%
Výnosy celkem	235 307 Kč	100,00%

Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Škola bruslení v r. 2015:

Náklady střediska Škola bruslení - detail			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - sportoviště	4 450 Kč	100,0%	3,36%
Spotřeba materiálu - CELKEM	4 450 Kč	100,00%	3,36%
Náklady na reprezentaci - odměny dětem	758 Kč	33,1%	0,57%
Náklady na reprezentaci - odměny dětem, občerstvení	1 532 Kč	66,9%	1,16%
Náklady na reprezentaci - CELKEM	2 290 Kč	100,00%	1,73%
Ostatní služby - vysvědčení, karty, tisk	3 120 Kč		2,36%
Ostatní služby - CELKEM	3 120 Kč	100,00%	2,36%
Mzdové náklady I.	93 091 Kč		70,27%
Mzdové náklady - CELKEM	93 091 Kč	100,00%	70,27%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	29 082 Kč		21,95%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění - CELKEM	29 082 Kč	100,00%	21,95%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	449 Kč		0,34%
Ostatní finanční náklady - CELKEM	449 Kč	100,00%	0,34%
NÁKLADY CELKEM	132 482 Kč		100,00%

4.3.7. 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 i sportovního areálu Nivy. **Provoz Fotbalového a atletického stadionu nespadá do závazku veřejné služby!**

Výsledek hospodaření střediska Fotbalový a atletický stadion za rok 2015 byl 120.709,-Kč.

Fotbalový a atletický stadion - SOUHRN	
Celkové výnosy	2 699 936
Celkové náklady	2 579 227
ZISK	120 709 Kč

Celkové náklady střediska Atletického stadionu v r. 2015 činily **2.579 mil. Kč**, celkové výnosy byly **2.700 mil. Kč**. Výsledek hospodaření střediska tak byl kladný, a to ve výši **121 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 se sociálními náklady a pojištěním – 1.30 mil. Kč (50.5% celkových nákladů sportoviště)**. Druhé nejvyšší byly náklady na energie – 663 tis. Kč (25.7%) a ostatní služby – 360 tis. Kč (14.0%).

Fotbalový a atletický stadion		
NÁKLADY		
Nákladová položka	Výše	Procentní podíl
Mzdové náklady	958 891 Kč	50,5%
Zákonné sociální pojištění	319 935 Kč	
Zákonné sociální náklady	24 474 Kč	
Spotřeba energie	662 872 Kč	25,7%
Ostatní služby	360 080 Kč	14,0%
Spotřeba materiálu	168 748 Kč	6,5%
Opravy a udržování	67 934 Kč	2,6%
Ostatní finanční náklady	16 258 Kč	0,6%
Cestovné a náklady na reprezentaci	35 Kč	0,0%
Náklady celkem	2 579 227 Kč	100,0%

Výnosy z prodeje služeb činily v roce 2015 celkem **2.70 mil. Kč**. Příjmy tohoto sportoviště jsou tvořeny především přefakturací provozních nákladů jednotlivým sportovním oddílům.

Fotbalový a atletický stadion		
VÝNOSY		
Výnosová položka	Výše	Procentní podíl
Tržby z prodeje služeb	2 699 936 Kč	100,0%
Výnosy celkem	2 699 936 Kč	100,00%

Podrobnější přehled NÁKLADŮ střediska Fotbalový a atletický stadion v r. 2015:

Náklady střediska Fotbalový a atletický stadion - detail			
Nákladová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu - sportoviště	144 175 Kč	85,4%	5,59%
Spotřeba materiálu - kanc. potřeby	114 Kč	0,1%	0,00%
Spotřeba materiálu - nákup majetek	5 469 Kč	3,2%	0,21%
Spotřeba materiálu - pracovní a ochr. prostředky	2 756 Kč	1,6%	0,11%
Spotřeba materiálu - hygienické a úklidové prostř.	11 973 Kč	7,1%	0,46%
Spotřeba materiálu - vodoinstalatérský mat.	657 Kč	0,4%	0,03%
Spotřeba materiálu - mat. elektro	2 778 Kč	1,6%	0,11%
Spotřeba materiálu - ost.	826 Kč	0,5%	0,03%
Spotřeba materiálu - CELKEM	168 748 Kč	100,00%	6,54%
Spotřeba energie - vodné, stočné sportoviště	216 201 Kč	32,6%	8,38%
Spotřeba energie - teplo sportoviště	371 600 Kč	56,1%	14,41%
Spotřeba energie - elektřina sportoviště	75 071 Kč	11,3%	2,91%
Spotřeba energie - CELKEM	662 872 Kč	100,00%	25,70%
Opravy a udržování - čištění, postřik, opravy	29 775 Kč	43,8%	1,15%
Opravy a udržování - opravy vodoinstalatérské	17 425 Kč	25,6%	0,68%
Opravy a udržování - opravy strojů, techniky	17 234 Kč	25,4%	0,67%
Opravy a udržování - režijní práce	3 500 Kč	5,2%	0,14%
Opravy a udržování - CELKEM	67 934 Kč	100,00%	2,63%
Náklady na reprezentaci - zprostř. sl.	35 Kč		0,00%
Cestovné a náklady na reprezentaci - CELKEM	35 Kč	100,00%	0,00%
Ostatní služby - nájemné	155 662 Kč	43,2%	6,04%
Ostatní služby - školení	7 000 Kč	1,9%	0,27%
Ostatní služby - reklama, propagace	5 040 Kč	1,4%	0,20%
Ostatní služby - hlídání sportovišť	14 760 Kč	4,1%	0,57%

Ostatní služby - provoz. nákl. - úklid	43 500 Kč	12,1%	1,69%
Ostatní služby - náklady stravenky	24 640 Kč	6,8%	0,96%
Ostatní služby - náklady stravenky - nedaňové	7 360 Kč	2,0%	0,29%
Ostatní služby - telefony	3 292 Kč	0,9%	0,13%
Ostatní služby - posyp, posudek statiky	13 990 Kč	3,9%	0,54%
Ostatní služby - PO	3 000 Kč	0,8%	0,12%
Ostatní služby - Revize, BOZP	4 270 Kč	1,2%	0,17%
Ostatní služby - opr. a údržby počítačů, pokladen, ústř.	1 200 Kč	0,3%	0,05%
Ostatní služby - poradenství, audit, právní služby	3 000 Kč	0,8%	0,12%
Ostatní služby - odvoz a likvidace odpadu	73 366 Kč	20,4%	2,84%
Ostatní služby - CELKEM	360 080 Kč	100,00%	13,96%
Mzdové náklady	958 891 Kč		37,18%
Mzdové náklady - CELKEM	958 891 Kč	100,00%	37,18%
Zákonné sociální a zdravotní pojištění	319 935 Kč		12,40%
Zákonné sociální pojištění - CELKEM	319 935 Kč	100,00%	12,40%
Zákonné sociální náklady - životní poj., penzijní příp.	24 474 Kč		0,95%
Zákonné sociální náklady - CELKEM	24 474 Kč	100,00%	0,95%
Ostatní finanční náklady - zaokrouhlování	0,01	0,00%	0,00%
Ostatní finanční náklady - poplatky a pojištění	16 258 Kč	100,0%	0,63%
Ostatní finanční náklady - CELKEM	16 258 Kč	100,00%	0,63%
NÁKLADY CELKEM	2 579 227 Kč		100,00%

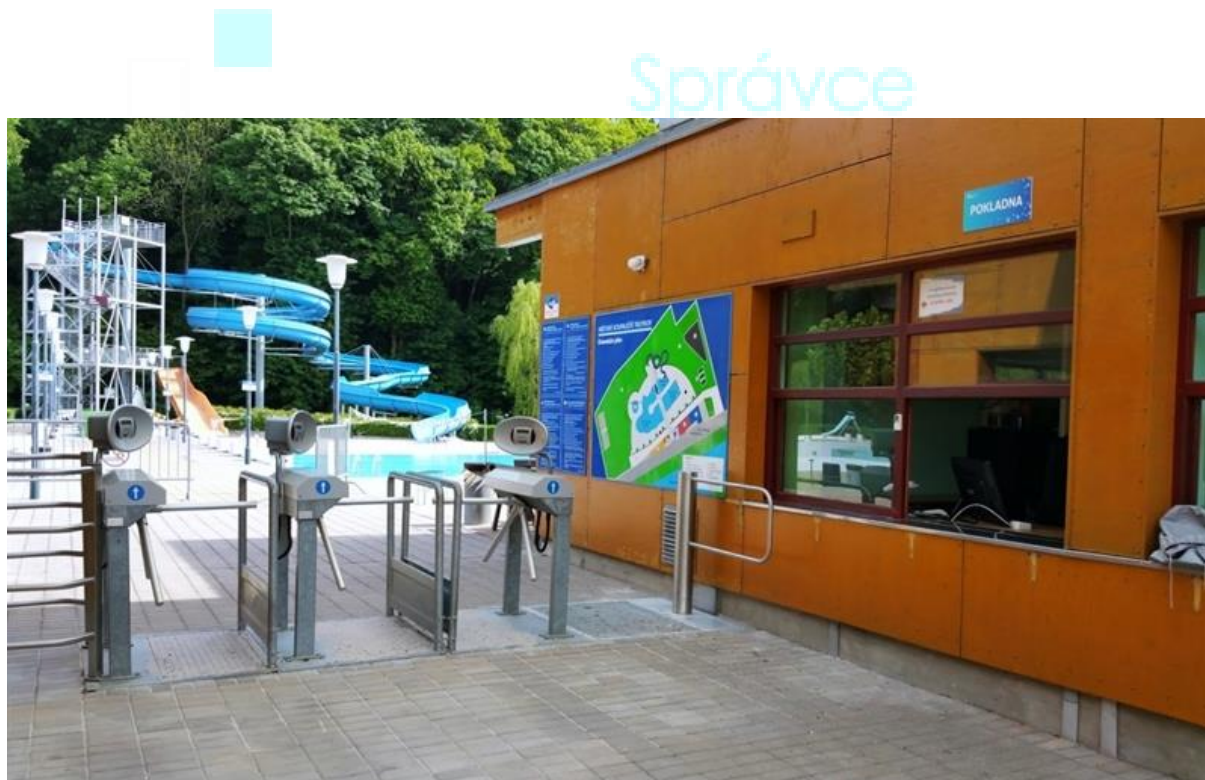
Podrobnější přehled VÝNOSŮ střediska Fotbalový a atletický stadion v r. 2015:

Výnosy střediska Fotbalový a atletický stadion - detail			
Výnosová položka	Výše	Podíl ve skupině	Podíl na celkových výnosech
Tržby z prodeje služeb - pronájem sportoviště	210 139,88	7,8%	7,78%
Tržby z prodeje služeb - trafo, energie, další služby	78 374,72	2,9%	2,90%
Tržby z prodeje služeb - přefakturace energií a služeb	2 411 421,59	89,3%	89,31%
Tržby z prodeje služeb - CELKEM	2 699 936,19	100,00%	100,00%
VÝNOSY CELKEM	2 699 936 Kč		100,00%

4.3.8. 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 letos výrazně zapracovali na zvýšení jeho atraktivity. Tak, jako každý předchozí rok, jsme opravili poškozené **dlažby a obklady v malém bazénu**. U vchodu do areálu jsme instalovali nový systém vstupních turniketů. Původně pronajaté turnikety jsme ve druhé polovině roku následně zakoupili. Pro menší děti jsme v areálu instalovali nafukovací skákací hrad a pořídili dvě nová pískoviště. V prostoru areálu bylo rozmístěno několik dřevěných lavic, návštěvníci mohli také využít zcela nová lehátka. Na tobogán byl nainstalován semafor s výsledkovou tabulí, které budou zprovozněny od letní sezóny 2016. Pro potřeby údržby byl zakoupen nový čistič ploch bazénu.





Na **Zimním stadionu** jsme instalovali nové podlahy na střídačkách, na východní i západní tribuně byl proveden nový nátěr podlah, nově byl natřen vstupní koridor a úniková schodiště. V sociálních zařízeních dvou šaten východní tribuny jsme provedli celkové výměny obkladů a dlažby, včetně sanitární techniky. Pro potřeby návštěvníků byla zakoupena nová bruska.

V **krytém bazénu** jsme zrekonstruovali dětské šatny, včetně společné chodby. Vyměněna byla rovněž okna prostorách před vstupem do šaten a v chodbě k dětským šatnám.



Ve vestibulu před šatnami jsme kromě nových oken vyměnili lavice a stoly a vybudovali herní zónu, ve které si při čekání děti krátí čas.



Pro odbavení návštěvníků byl pořízen nový odbavovací systém, zatím bez turniketů, který je kompatibilní s odbavovacím systémem na letním koupališti. Odstranili jsme starou nevzhlednou pokladnu a vybudovali novou recepci. V prostoru u bufetu jsme provedli nové rozdělení prostoru, vyměnili stoly a židle a vytvořili nová místa pro návštěvníky. Interiéry jsme zatraktivnili také instalací velkoformátových polepů.





Posilovnu jsme dovybavili novým eclipctaelem, multifunkčním stojanem a běžeckým pásem.



Ve sportovním areálu Nivy jsme v prostoru lezecké stěny zakryli výměňikovou stanicí dřevěnými deskami a nově vzniklou kostrukci jsme využili pro další rozšíření horolezecké stěny vybudováním tzv. „boulderingu“ pro děti.



Na Atletickém a fotbalovém stadionu byl největší investicí nákup nového osobního vozu Hyundai, sekačky, podvalu a přívěsu. Vše by mělo sloužit pro efektivnější a lepší zajištění sekání trávníků a ostatní trávy v areálu. Pořízené stroje a zařízení nahradily zastaralé a poruchové stroje a budou sloužit také pro sekání trávy na ostatních sportovištích.



5. Závěr

Hospodaření společnosti MEBYS Trutnov s.r.o. v roce 2015 lze považovat ve všech podstatných aspektech za velmi úspěšné. Společnost dosáhla nejvyššího výsledku hospodaření ve své historii a dokázala při tom efektivně plnit všechny svěřené úkoly.

V oblasti správy a údržby bytových a nebytových jednotek pro město Trutnov obhospodařovala celkem 794 jednotek, tedy podobný počet, jako v roce předchozím. Výši pohledávek za nájemci jednotlivých nemovitostí se podařilo snížit. Část peněz, inkasovaných ve formě nájemného, byla použita na údržbu svěřených nemovitostí dle předem schváleného rozpočtu. Dodavatelské práce většího rozsahu byly sjednávány transparentním způsobem formou výběrových řízení. Svěřené portfolio nemovitostí bylo spravováno s péčí řádného hospodáře a dle všech zákonných požadavků. Společnost MEBYS Trutnov platí dodavatelům služeb, poskytujícím dodávky energií a odvoz odpadu, všechny faktury ve splatnosti, díky čemuž má mezi nimi velmi dobré jméno a je respektovaným obchodním partnerem.

Úspěšně lze hodnotit také provozování sportovišť, které společnost převzala k 1. 1. 2013. 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 a výsledky roku 2015 napomohou jejich dalšímu zkvalitňování. Problematika nákladů a souvisejících investic většího rozsahu je šířeji rozebrána v komentáři o fungování a hospodaření jednotlivých sportovišť.

V komerční oblasti se v roce 2015 podařilo i přes mírně nižší počet bytových jednotek soukromých vlastníků ve správě **zvýšit tržby o 335 tis. Kč**. I díky tomu **byl dosažený výsledek hospodaření před zdaněním o 351 tis. Kč vyšší, než v roce 2014**.

Celkově lze rok 2015 hodnotit jako úspěšný. Společnost MEBYS Trutnov s.r.o. je profesionálně spravována a podniká další kroky, vedoucí k vyšší kvalitě poskytovaných služeb a k posílení svého dobrého jména.

6. Zpráva auditora za rok 2015

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





Zpráva nezávislého auditora

o prověřce účetnictví

Ověřovaná účetní jednotka: MEBYS Trutnov s. r.o.
Trutnov, Horská 5
IČO 60915013

Převažující předmět činnosti: správa a údržba nemovitostí

Příjemce zprávy: společník společnosti
jednatel společnosti

Předmět ověření: účetní závěrka k 31.12.2015

Auditorská společnost: Auditea s.r.o., č. licence 106
dopovědný auditor: Ing. Miloslava Záhorová, č.d. 1159

Auditea, s.r.o. je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 20542
IČ 60912871, číslo osvědčení KAČR 106



Za sestavení účetní závěrky v souladu s platnými předpisy, za vedení účetnictví, jeho úplnost a správnost odpovídá statutární orgán účetní jednotky.

Povinnosti auditora je na základě provedené prověrky vyjádřit názor na účetní závěrku. Auditor ověřuje informace, prokazující údaje uvedené v účetní závěrce, výběrovým způsobem a při respektování zásady významnosti vykazovaných skutečností. Přitom se řídí Zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy. Účetní jednotka nepodléhá auditu ze zákona, proto nebylo provedeno ověření v rozsahu auditu, ale v rozsahu prověrky.

Na základě výsledků použitých auditorských postupů jsem nezjistila žádné skutečnosti, které by naznačovaly, že účetní záznamy společnosti nebyly ve všech podstatných skutečnostech v souladu s platnými zákony a předpisy.

Stanovisko auditora k účetnictví ověřované společnosti:

Při prověrce účetnictví jsem nezaznamenala žádné skutečnosti, které by mne vedly k domněnce, že přiložená účetní závěrka nepodává ve všech významných aspektech věrný a poctivý obraz aktiv a závazků společnosti MEBYS Trutnov s.r.o. k 31.12.2015 a výsledku hospodaření za rok 2015 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy ČR.

V Trutnově 24. března 2016

Auditea, s.r.o.
Přasek 8, Nový Bydžov
č. licence 106



Ing. Miloslava Záhorová
auditor č. 1159

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2015

Název účetní jednotky
MEBYS Trutnov s.r.o.Sídlo
Horská 5
54101 Trutnov.IČ
60915013

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	64	80
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	46	58
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	18	22
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	22166	19836
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	22166	19836
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	19694	18986
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	14177	13485
2.	Služby	10	5517	5501
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	2490	872
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	18640	17345
C. 1.	Mzdové náklady	13	13689	12686
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14		6
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	4516	4279
4.	Sociální náklady	16	435	374
D.	Daně a poplatky	17	4	4
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	43	132
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19		
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůst. cena prodaného dlouhod.majetku a materiálu (ř.23+24)	22		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25		-51
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	17490	17558
H.	Ostatní provozní náklady	27	88	99
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	1205	901



Číslo řádku	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
a	b	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	Prodané cenné papíry a podíly		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a účetních jednotkách pod podstatným vlivem		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
K.	Náklady z finančního majetku		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti		
X.	Výnosové úroky	12	23
N.	Nákladové úroky		
XI.	Ostatní finanční výnosy		
O.	Ostatní finanční náklady	253	310
XII.	Převod finančních výnosů		
P.	Převod finančních nákladů		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	-241	-287
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost (ř.50+51)	159	171
Q. 1.	- splatná	159	171
2.	- odložená		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	805	443
XIII.	Mimořádné výnosy		
R.	Mimořádné náklady		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)		
S. 1.	- splatná		
2.	- odložená		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	805	443
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.60+49+55)	964	614

Sestaveno dne 23.03.2016

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou. (4)


Ing. Martin Veselý - jednatel společnosti

Horská 5, 541 01 Trutnov
IČ: 60915013 - DIČ: CZ60915013
tel. 499 848 620 - fax: 499 811 288
mebys@mebys.cz - www.mebys.cz

Předmět podnikání
provozování sportovišť, správa nemovitostí

Právní forma účetní jednotky
společnost s ručením omezeným

Poznámka



Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

ROZVAHA v plném rozsahu
 ke dni 31.12.2015

Název účetní jednotky

MEBYS Trutnov s.r.o.

Sídlo

Horská 5

54101 Trutnov

IČ

60915013

Ozna- čení a	AKTIVA b	řádek c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	11748	-954	10794	16027
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	1001	-954	47	89
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	146	-146		
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	146	-146		
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhod.nehmot.majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	855	-808	47	89
B. II. 1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015				
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	855	-808	47	89
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhod. hmot. majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podst.vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskyt.zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				



a	b	c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA					
			10450		10450	15737
	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031			133	48
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	112		112	15
C. I. 1.	Materiál	033				
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034				
	3. Výrobky	035				
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036			21	33
	5. Zboží	037	21			
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042				
	4. Pohledávky za společníky	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046				
	8. Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	2591		2591	3303
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	1552		1552	1894
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051				
	4. Pohledávky za společníky	052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054				1
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	978		978	1284
	8. Dohadné účty aktivní	056	10		10	
	9. Jiné pohledávky	057	51		51	124
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59až62)	058	7726		7726	12386
C. IV. 1.	Peníze	059	757		757	456
	2. Účty v bankách	060	6969		6969	11930
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	297		297	201
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	297		297	201
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066				




na- ní a	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (f.68+85+118)	067	10793	16027
A.	Vlastní kapitál (f.69+73+78+81+84+124)	068	3242	2439
A. I.	Základní kapitál (f. 70 až 72)	069	1620	1620
A. I. 1.	Základní kapitál	070	1620	1620
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (f. 74+75+76+77+121+122)	073		
A. II. 1.	Ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	121		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	122		
A. III.	Fondy ze zisku (f.79+80)	078	98	98
A. III. 1.	Rezervní fond	079	98	98
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (f.82+83+123)	081	720	278
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	720	278
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	123		
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	804	443
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku +/-	124		
B.	Cizí zdroje (f.86+91+102+114)	085	6326	11980
B. I.	Rezervy (f. 87 až 90)	086		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090		
B. II.	Dlouhodobé závazky (f. 92 až 101)	091		
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101		



Ma- ění a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	6326	11980
B. III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	350	77
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	751	777
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	448	473
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	142	485
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	55	
11.	Jiné závazky	113	4580	10168
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114		
B. IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 až 120)	118	1225	1608
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	1218	1457
2.	Výnosy příštích období	120	7	151

Sestaveno dne 23.03.2016
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Martin Veselý - jednatel společnosti
Předmět podnikání provozování sportovišť, správa nemovitostí
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným
Poznámka

MEBYS Trutnov s.r.o. (4)
 Horská 5, 541 01 Trutnov
 IČ: 60915013 • DIČ: CZ60915013
 tel. 499 848 620 • fax: 499 811 288
 mebys@mebys.cz • www.mebys.cz



Příloha účetní závěrky k 31.12.2015

Obecné údaje**Název společnosti:** MEBYS Trutnov s.r.o.**Sídlo:** Horská 5, Trutnov, 541 01**Právní forma:** společnost s ručením omezeným**IČO:** 60915013**Rozhodující předmět činnosti:** Správa a údržba nemovitostí.**Datum vzniku společnosti:** 25.5.1994**Osoby které mají podstatný nebo rozhodující vliv:**

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	podíl	tj. %
Město Trutnov	Slovanské nám. 165		100%		100%

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Společnost MEBYS Trutnov s.r.o. zajišťuje správu a účetnictví privatizovaným subjektům a dále správu sportovišť Města Trutnova. (Zimní stadion, Krytý bazén, Letní koupaliště , sportovní areál Nivy a Fotbalový stadion)

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:**Jednatel:** Ing. Martin Veselý

Členové dozorčí rady: Mgr. Ivan Adamec
Ing. Josef Gereg
Ing. Silvie Plšková
Mgr. Tomáš Hendrych
Mgr. Roman Hásek

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: 37
z toho řídicích pracovníků: 6

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování.**Způsob ocenění:**

- Zásob nakupovaných:** zásoby jsou oceněny cenou pořízení (včetně souvisejících nákladů, pokud se vyskytnou)
- Způsob ocenění HIM a NIM vytvořeného vlastní činností:** takový HIM a NIM se ve společnosti nevyskytuje.

Změny způsobů oceňování, postupů odepisování, postupů účtování, uspořádání položek účetní závěrky s uvedením důvodů těchto změn a vyčíslením peněžních částek těchto změn ovlivňujících výši majetku a HV: Žádné takové změny v roce 2015 nebyly.

Příloha účetní závěrky k 31.12.2015

Způsob sestavení odpisových plánů pro inv. majetek a použité odpis. metody při stanovení úč. odpisů:
Majetek je odepisován rovnoměrně po dobu životnosti.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát:

Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek:

- a) **Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze v PC: 5.475.768,38** (jde o drobný majetek, účtovaný při pořízení do spotřeby a o majetek nakoupený z TJ, pořízený s příspěvkem města)

Rozpis hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem nebo věcným břemenem s uvedením povahy a formy tohoto zajištění: žádný majetek není zastaven.

Majetek v operativním pronájmu zachycený na podrozvahovém účtu nebo v operativním účtu: není

Vlastní jmění: 1.620.000,-- základní kapitál v roce 2013 beze změny
98.079,50 zákonný rezervní fond v roce 2013 navýšen o 81.000,-- z rozdělení HV 2012
117.520,16 nerozdělený zisk roku 2012, snížený o úhradu ztráty roku 2011
160.296,93 nerozdělený zisk roku 2013
442.452,13 nerozdělený zisk roku 2014
804.686,13 výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení za rok 2015
3.243.034,85 vlastní kapitál celkem k 31.12.2015

Závazky: 6.326.000,-- Kč **Pohledávky:** 2.591.000,-- Kč

Evidence plateb spravovaných bytových jednotek - vše se účtuje na účet 377 - (závazky, pohledávky - saldokonto)

Rozdělení závazků:

- Částka: 3.700.822,44Kč – evidence správy bytových jednotek, krytí zůstatkem běžného účtu
- Částka: 2.625.177,56Kč – závazky firmy MEBYS Trutnov s.r.o.

- a) **Souhrnná výše závazků po době splatnosti:** žádné závazky po splatnosti společnost nemá
- b) **Případné další závazky, nepeněžní i peněžní, které nejsou sledovány v účetnictví a nejsou uvedeny v rozvaze:** Žádné závazky, které by nebyly vedeny v účetnictví, společnost nemá.
- c) **Splatné závazky pojistného na soc. zab. a zdrav. pojištění, výše evidovaných daň. závazků k 31.12.2015**
- Závazek ze sociálního zabezpečení: -300.414,--
 - Závazek ze zdravotního pojištění: -130.110,--
 - Závazek: daň ze závislé činnosti: -87.206,--
 - Závazek: DPH: -62.941,89

Všechny tyto závazky jsou za období prosinec a ve lhůtě splatnosti.



Výnosy z běžné činnosti rozvržené podle hlavních činností podniku

tržby za správu a účetnictví SVJ 3.892.564,-- Kč
odměna za správu Město Trutnov 3.877.499,-- Kč
tržby sportoviště 11.610.276,87 Kč
tržby Fotbalový stadion 2.411.421,59Kč
ostatní výnosy 555.400,34Kč
vyrovnávací platba – veř. služba 17.384.729,38 Kč

tržby celkem (vše tuzemsko) 39.731.891,18 Kč

Příloha účetní závěrky k 31.12.2015

V Trutnově dne: 23.3.2016

Ing. Martin Veselý
jednatel MEBYS Trutnov, s r.o. 
MEBYS Trutnov s.r.o. 
Horska 11, 500 01 Trutnov
IČ: 609 51 11, DIČ: CZ609 51 11
tel. 499 811 288 • fax 499 811 288
mebys@mebys.cz • www.mebys.cz