



KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.

Boženy Němcové 552/32, 430 01 Chomutov, IČ 47 30 80 95

Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2022

Návrh rozpočtu na rok 2022 se skládá ze základního rozpočtu v tabulkové formě, který obsahuje všechny základní vztahy a vazby, které byly v době sestavování rozpočtu známé. Při jeho sestavování se vycházelo z vykázané skutečnosti roku 2019 a 2020, výsledků hospodaření k 30. 6. 2021 včetně předpokladu do konce roku 2021 a dle očekávaných potřeb v roce 2022. V příloze č. 1 jsou informativně uvedeny skutečné výsledky hospodaření společnosti 2018 až 2020 a 1. pololetí 2021 včetně podrobného přehledu návrhu rozpočtu nákladů a výnosů.

Rozpočet společnosti na rok 2022 je ve výši 99,61 mil. Kč.

Náklady společnosti jsou v návrhu rozpočtu kalkulovány dle skutečnosti v roce 2019 a 2020, v 1. pololetí 2021 (s přihlédnutím k předpokládaným nákladům v 2. pololetí 2021) a dle očekávaných potřeb v roce 2022. U mzdových prostředků společnosti, které se zákonnými odvody tvoří 37,5 % celkových nákladů, je v rozpočtu na rok 2022 oproti roku 2021 z důvodu nedostatku pracovních sil na trhu práce, navrženo navýšení základní mzdy u ledařů, strojníků a elektrikářů o 10 %.

Nárůst mzdových nákladů a souvisejících odvodů bude kryto z vlastních výnosů, případně a rovněž snížením některých provozních nákladových položek na rok 2022.

U ostatních provozních nákladů (materiál, energie, služby, odpisy majetku aj.) nejsou do návrhu rozpočtu na rok 2022 zapracovány výrazné odchylky proti vykázaným skutečnostem a očekávaným předpokladům.

Výnosy z činnosti společnosti jsou do návrhu rozpočtu na rok 2022 zapracovány podle vykázané skutečnosti uplynulých let a očekávaných předpokladů plnění služeb.

Financování běžných nákladů souvisejících s poskytováním služeb ve sportovních a kulturních zařízeních společnosti bude zajišťováno formou dotace na zajištění závazku veřejné služby v plánované výši 48 000 tis. Kč, tj. cca 48 % celkových výnosů. Zbývající část rozpočtu ve výši 51 614 tis. Kč bude kryta z vlastních zdrojů, kde rozhodující položku tvoří výnosy ze vstupného, výukových kurzů, sportovní činnosti a pronájmu hrací plochy včetně zázemí.

V návrhu rozpočtu na rok 2022 není počítáno jak v nákladové, tak výnosové části s částkou 5 000 tis. Kč na velké opravy a údržbu vypůjčeného a pronajatého majetku, které by měla společnost v roce 2022 zajišťovat a hradit sama na základě žádosti o účelovou dotaci na opravy a údržbu viz příloha č. 2.

V Chomutově dne 19. srpna 2021

Sestavil: Nad'a Exnerová

Schválil a předkládá: Bc. Věra Fryčová, jednatel

Návrh rozpočtu na rok 2022 - KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.

Náklady	2018	2019	2020	1.pololetí 2021	odhad 2021	návrh 2022	rozdíl +/-
Kancelářské potřeby, tiskopisy	163	173	88	15	96	161	65
Nákup knih a tisku	20	20	20	18	21	22	1
Drogerie	519	438	655	5	299	459	160
Spotřeba drobného materiálu	2 661	2 811	1 641	252	1 199	2 278	1 079
Spotřeba paliva a plynů v lahvích	194	180	104	14	100	190	90
Pohonné hmoty-benzín	58	66	35	12	35	65	30
Pohonné hmoty-nafta	12	12	6	5	16	16	0
Spotřeba drob.hmot.majetku	531	849	329	71	435	368	-67
Motorové oleje	25	29	24	0	30	26	-4
Ochranné pracovní pomůcky	95	75	85	12	84	128	44
Propagační materiál	270	292	102	0	109	236	127
Vstupenky, pozvánky	90	147	72	3	28	106	78
Chlor-desinfekce bazénu	390	409	327	39	100	450	350
Sportovní materiál	21	16	0	0	8	8	0
Spotřeba materiálu	5 048	5 517	3 527	444	2 598	4 513	1 915
Spotřeba el.energie	11 216	12 708	8 626	2 861	8 737	13 390	4 653
Spotřeba tepla	7 529	7 313	5 621	2 412	4 817	7 865	3 048
Spotřeba vody	1 616	1 480	1 170	289	867	1 682	815
Spotřeba plynu	29	27	27	19	32	32	0
Spotřeba energie	20 390	21 528	15 444	5 581	14 453	22 969	8 516
Prodané zboží	94	114	48	55	57	102	45
Prodané zboží-občerstvení	2 329	2 253	1 206	104	105	2 098	1 993
Prodané zboží	2 423	2 367	1 254	159	162	2 200	2 038
Opravy a udržování majetku	2 404	6 703	2 419	906	1 955	2 115	160
FO - město	0	0	4 600	369	6 900	0	-6 900
Opravy a udržování	2 404	6 703	7 019	1 276	8 855	2 115	-6 740
Cestovné zaměstnanců	2	0	0	0	10	15	5
Náklady na reprezentaci	112	95	23	7	37	99	62
Internet, web	72	79	52	24	49	43	-6
Poštovné	43	42	31	8	47	45	-2
Telefonní poplatky	243	254	247	112	253	253	0
Školení	115	116	22	18	91	101	10
Odvoz odpadků, dezinfekce, deratizace	244	260	317	122	299	284	-15
Stočné	1 945	1 724	1 279	134	1 149	1 825	676
Praní, mandlování	81	104	42	2	82	92	10
Nájem NP, VM-město	156	137	162	158	160	154	-6
Pronájem obalů	16	18	27	18	18	18	0
Jiné ostat.sloužby	892	910	649	242	838	787	-51
Ozvučení, osvětlení	322	253	93	0	67	160	93
Honoráře, ubytování, doprava	2 056	2 203	3 859	0	764	1 609	845
Zprostředkovatelské služby	210	262	250	7	138	243	105
Spěšniny	14	10	4	1	8	14	6
Půjčovné za filmy	4 249	5 320	1 817	142	2 090	4 190	2 100
Odpis drobného nehmotného majetku	40	24	43	5	40	40	0
Výlep plakátů	21	12	3	0	5	10	5
Inzerce, reklama	44	38	52	0	12	17	5
Ostraha-PCO,fyzická	121	122	160	98	200	202	2
Členský příspěvek	19	21	23	20	31	31	0
Tantiémy (OSA, Dilia, Aura-Pont)	448	425	157	0	166	446	280
Revize	694	615	636	210	744	1 021	277
Lékařská preventivní péče	62	50	51	23	59	67	8
Pořadatelská služba, PO hlídka	232	297	196	0	126	292	166
Rozhlasové a televizní poplatky	12	12	12	6	14	15	1
Rozbor bazénové vody	365	350	224	1	90	370	280
Právní služby, notář	210	122	255	90	140	140	0
Servisní prohlídky	1 419	1 320	1 452	556	1 434	1 913	479
PO a BOZP	88	174	174	87	174	174	0
Ostatní nájemné	221	185	217	61	125	124	-1
Doprava	59	59	44	9	46	53	7
Údržba komunikace a zeleně	671	367	299	54	460	770	310
Úklidové služby	10 510	10 480	6 240	355	3 565	10 810	7 245
Audit	60	60	60	30	60	60	0
Ostatní služby	25 959	26 432	19 155	2 600	13 551	26 380	12 829

Mzdové náklady - HPP	19 398	20 964	20 532	9 933 743	9 934	20 345	23 029	2 684
Mzdové náklady - DPČ	3 431	4 395	2 480	394 510	395	1 721	4 207	2 486
Náhrada mzdy za nemoc	40	46	63	69 620	70	69	0	-69
Odměna jednatele	945	1 021	983	529 200	529	1 400	1 021	-379
Odměny dozorčí radě	324	323	324	162 000	162	324	324	0
Zákonné sociální pojištění	5 542	6 018	5 668	2 686 266	2 686	5 673	6 449	776
Zákonné zdravotní pojištění	1 995	2 176	2 058	975 136	975	2 068	2 372	304
Osobní náklady	31 496	34 823	32 107	14 750 475	14 750	31 599	37 401	5 802
účet 527+528	587	657	483	148 843	149	562	1 047	485
Daň silniční	14	14	15	0	0	16	16	0
Daň z nemovitosti	145	145	145	145 448	145	145	145	0
Poplatek z kinematografického představení	84	106	37	3 230	3	37	82	45
Daně a poplatky	264	269	203	149 701	150	204	250	46
účet 541+543	1	0	0	0	0	0	0	0
Pokuty	0	0	0	0	0	0	0	0
Odpis pohledávky	0	0	43	329 498	329	659	0	-659
Pojištění zaměstnanců	117	157	156	92 329	92	152	160	8
Pojištění majetku	123	128	127	126 680	127	130	130	0
Pojistné ze zákonné odpovědnosti	102	69	70	70 925	71	75	75	0
Ostatní provozní náklady	344	354	353	289 934	290	357	365	8
Manka, škody a mimoř.provoz.náklady	0	0	3	0	0	0	0	0
Odpisy majetku	1 937	2 159	2 172	1 106 044	1 106	2 197	2 095	-102
Opravné položky	-319	517	491	0	0	0	0	0
Úroky	0	0	0	0	0	0	0	0
Kursově ztráty	3	0	0	0	0	0	0	0
Bankovní výlohy	50	37	4	232	0	5	5	0
Akceptace platebních karet	143	155	95	1 080	1	42	156	114
Ostatní finanční náklady	193	192	99	1 312	1	47	161	114
Manka a škody na finančním majetku	5	4	4	0	0	0	0	0
Daž příjmu PO	33	25	42	0	0	0	0	0
CELKEM NÁKLADY	90 883	101 643	82 423	26 843 650	26 844	75 291	99 610	24 319

Výnosy	2018	2019	2020	1.pololetí 2021	1.pololetí 2021	odhad 2021	návrh 2022	rozdíl +/-
Vybrané vstupné	23 734	24 943	13 963	443 359	443	5 660	23 791	18 131
Nájem krátkodobý	2 356	2 625	997	25 465	25	976	2 298	1 322
Nájem plochy pro reklamní účely	729	890	452	271 666	272	358	459	101
Parkovné	39	49	35	8 984	9	31	40	9
Permanentky, AV	2 835	2 949	1 538	447 173	447	788	2 792	2 004
Nájem věcí movitých	211	207	90	41 843	42	86	92	6
Prodej občerstvení	45	58	46	34 091	34	50	50	0
Ostatní služby	313	459	114	64 401	64	106	102	-4
Sportovní činnost	5 101	4 905	3 484	531 270	531	3 020	5 078	2 058
Nájem dlouhodobý	2 286	2 544	1 939	1 388 637	1 389	2 645	2 528	-117
Teplo	1 033	1 113	1 027	699 801	700	1 143	1 177	34
Šatné	89	111	43	0	0	50	95	45
Ostatní služby-město	298	127	199	15 000	15	15	0	-15
Voda	788	824	819	426 131	426	799	844	45
El. energie	778	971	951	510 190	510	873	905	32
Ostraha	33	5	6	5 000	5	10	10	0
Výuka plavání a ostatní kurzy	3 589	3 590	1 537	102 273	102	830	4 156	3 326
Pronájem hrací plochy včetně zázemí a služeb	2 539	2 856	829	88 727	89	1 476	3 035	1 559
Broušení bruslí	14	11	4	1 116	1	8	11	3
Tržby z prodeje služeb	46 809	49 239	28 075	5 105 603	5 106	18 925	47 464	28 539
Tržby za zboží-občerstvení	4 551	4 401	2 459	783	1	1	4 000	3 999
Tržby za zboží-ostatní	153	155	79	0	0	10	150	140
Tržby za zboží	4 704	4 556	2 538	783	1	11	4 150	4 139
Tržby z prodeje majetku	5	0	86	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje materiálu	0	0	0	10 000	10	10	0	-10
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	15	12	4	0	0	0	0	0
Ostatní provozní výnosy	42	7	10	327 493	327	1 250	0	-1 250
Poskytnuté dotace: Úřad práce, KRAJ	0	0	4 787	6 130 422	6 130	6 131	0	-6 131
Vyúčtování nároku na náhradu škody	43	17	122	63 431	63	63	0	-63
Ostatní provozní výnosy	85	25	4 918	6 521 346	6 521	7 444	0	-7 444
Úroky	2	2	2	408	0	2	0	-2
Kursově zisky	0	0	0	0	0	0	0	0
účet 668+688	4	2	2	0	0	3	0	-3
CELKEM VÝNOSY	51 624	53 836	35 626	11 638 140	11 638	26 395	51 614	25 219
zisk/ztráta (bez dotace)	-39 259	-47 807	-46 797	-15 205 509	-15 206	-48 896	-47 996	900

dotace na zajištění závazku veřejné služby-město	39 360	44 434	42 186	14 855 391	14 855	42 000	48 000	6 000
dotace-kraj+ostatní (od 2019 dotace na opravy)	0	3 500	4 600	369 345	369	6 900	0	-6 900
zisk/ztráta	101	127	-12	19 226	19	3	4	0

Požadavek na stanovení účelové dotace na opravy a údržbu (není zahrnutý v plánu 2022)

[illegible]