

**Návrh rozpočtu na rok 2024
a střednědobého výhledu na období 2025 - 2026
= plán nákladů a výnosů příspěvkové organizace Česká Lípa**

název zařízení: Sport Česká Lípa, příspěvková organizace
Sídlo zařízení: Barvířská 2690, 470 01 Česká Lípa
IČ: IČO: 75045176, DIČ: 75045176

VÝNOSY

v tis. Kč

název položky výnosů	návrh rozpočtu 2024				návrh střednědobého výhledu	
	skutečné čerpání roku 2022	schválený rozpočet roku 2023 po změně	skutečnost roku 2023	návrh rozpočtu na rok 2024	2025	2026
příspěvek zřizovatele (provoz, odpisy, mzdy, OON vč. odvodů, závazný ukazatel apod.) - 4121	33770	46840	46840	51399	52414	52938
výnosy z hlavní činnosti (např. vstupy sportoviště, permanentky, plavecká výuka, výuka bruslení, startovné apod.) - 2111	16229	18260	19984	22256	22 479	22704
výnosy z doplňkové činnosti (např. dlouhodobé pronájmy, krátkodobé pronájmy, reklamní činnost, doplň. prodej, občerstvení, přefakturace energií apod.) - 2132, 2139	10721	13520	11412	14713	14 857	15005
dotace (např. LK akce CCR, Streetball) - 4122	306	100	185	100	0	0
ostatní výnosy (např. úroky, pojistné plnění apod.) - 2141, 2329	310	96	392	130	133	134
čerpání RF, peněžní dary - 4133	1100	50	50	0	0	0
čerpání FO - 4132	92	0	0	0	0	0
čerpání FI (pouze na neinv. výdaje, např. opravy)	636	0	0	0	0	0
výnosy příštích období (mim. příspěvek 12/2022-úhrada záloha plyn 2023) - 4121	0	0	2080	0	0	0
VÝNOSY CELKEM	63164	78866	80943	88598	89883	90781

NÁKLADY

v tis. Kč

název položky nákladů	návrh rozpočtu				návrh střednědobého výhledu	
	skutečné čerpání roku 2022	schválený rozpočet roku 2023 po změně	skutečnost roku 2023	návrh rozpočtu na rok 2024	2025	2026
osobní náklady (mzdy, OON, odvody apod. celkem)	21838	24417	24114	26505	26770	27038
ostatní náklady na provoz včetně odpisů a závazných ukazatelů	41304	54449	49446	62093	63113	63743
náklady příštích období (záloha plyn 2023, uhrazeno 12/2022)	0	0	2080	0	0	0
NÁKLADY CELKEM	63142	78866	75640	88598	89883	90781

sestavil: Hana Miščíková

ekonomka

podpis

schválil: Ing. Jaroslav Češka

ředitel

podpis

V České Lípě dne: 05.02.2024

Zveřejněno dne: 05.02.2024

Osobní náklady:

Rozpis osobních nákladů	návrh rozpočtu				návrh střednědobého výhledu	
	skutečné čerpání roku 2022	schválený rozpočet roku 2023 po změně	Skutečnost roku 2023	návrh rozpočtu na rok 2024	2025	2026
mzdy zaměstnanců	14612	16374	15963	17562	17738	17915
odvody z mezd, zákonné pojištění, FKSP	5295	5998	5930	6317	6380	6444
ostatní osobní náklady	1706	1838	1980	2422	2446	2471
odvody z OON	225	207	241	204	206	208
Celkem	21838	24417	24114	26505	26770	27038

Komentář k plánu nákladů a výnosů:

Rozdíl mezi schváleným rozpočtem a skutečností 2023:

Rozdíl mezi skutečností roku 2023 a rozpočtem na rok 2023, který byl schválen RM dne 13.12.2023

č.usn. 501/U/2023 je ve výnosech celkem + 2 077 tis. Kč, v nákladech - 3 226 tis. Kč.

Vyšší výnosy jsou tvořeny zejména vyššími zisky z hlavní činnosti (cca 1,7 mil. Kč) z důvodu vyšší návštěvnosti sportovních středisek ve 4. čtvrtletí 2023, výnosem příštích období spočívajícím v mimořádném příspěvku na zálohu na plyn (2080 tis. Kč), vyššími ostatními výnosy (cca 100 tis. Kč) - zejména vyššími úroky z kreditního Pool účtu, novou dotací na realizaci akce Streetball (projekt MV ČR Integrace držitelů dočasné ochrany ve městě Č. Lípa), naopak nedošlo k naplnění předpokládaných výnosů z doplňkové činnosti (cca - 2 100 tis. Kč) z důvodu rapidního snížení prodeje přebytku energií z KGJ oproti předpokladu a předáním bufetu v plaveckém bazénu do dlouhodobého pronájmu.

Náklady jsou nižší v osobních nákladech (mzdy, OON a odvody) o cca 303 tis. Kč z důvodu většího využití pracovníků na OON na dokrytí jednotlivých směn v provozech a z důvodu vyšší dočasné pracovní neschopnosti u pracovníků na PS, dále sníženými skutečnými náklady na HM, OON a odvodů u realizovaných akcí města (CCR, Sportovní festival).

V ostatních nákladech na provoz došlo ke snížení o cca 5 000 tis. Kč z důvodu nižších nákladů na energie, zejména náklady na plyn nebyly naplněny tak, jaký byl předpoklad.

V nákladech příštích období došlo k navýšení o 2 080 tis. Kč (záloha plyn 2023 hrazená v 12/2022).

Návrh celkového rozpočtu r. 2024 ve srovnání se skutečností r. 2023:

Návrh celkového rozpočtu výnosů r. 2024 je oproti r. 2023 o 7.655 tis. Kč vyšší, souvisí zejména s novým provozem koupaliště Dubice (plánované příjmy 5 223 tis. Kč) a navýšením příjmů z hlavní i doplňkové činnosti.

V celkových nákladech dochází v rozpočtu r. 2024 ke zvýšení oproti skutečnosti 2023 o 12 958 tis. Kč, z toho činí mzdy, OON a provozní náklady koupaliště Dubice Kč 11 373 tis. Kč, naopak ke snížení dochází na ostatních střediscích na položkách energií o cca 2 500 tis. Kč (snížení nákladů na teplo x navýšení nákladů na plyn a el. energii).

Návrh neinvestičního příspěvku zřizovatele ve srovnání se skutečností r. 2023:

Celkový neinvestiční příspěvek od zřizovatele na r. 2024 je navýšen o 4 559 tis. Kč oproti skutečnosti roku 2023.

Příspěvek na HM, OON, zákonné odvody je v r. 2024 plánován o 2391 tis. Kč vyšší než v r. 2023, a to zejména z důvodu navýšení počtu pracovníků o 4 pracovní pozice na koupaliště Dubice (provozní, strojník, plavčík, recepční) a 8 sezónních DoPP (recepční, plavčík, obsluha bufetu Dubice), menší nárůst souvisí s platovými postupy a s navýšením nenárokových složek současných zaměstnanců.