



ZPRÁVA O ČINNOSTI ZA ROK 2023

Mikulovská sportovní, příspěvková organizace

Za Mikulovskou sportovní zpracoval a předložil Mgr. David Pořízek

OBSAH

1. Úvodní slovo ředitele

1.1. Stručné zhodnocení činnosti příspěvkové organizace za rok 2023

2. Profil příspěvkové organizace

- 2.1. Historie a poslání
- 2.2. Základní údaje
- 2.3. Orgány organizace
- 2.4. Organizační struktura
- 2.5. Stavebně-investiční oblast

3. Výsledky hospodaření za rok 2023

- 3.1. Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisků a ztrát)
- 3.2. Ledová plocha – hospodářský výsledek
- 3.3. Výsledek finanční kontroly
- 3.4. Čerpání účelově poskytnutých prostředků
- 3.5. Přehled o plnění rozpočtu
- 3.6. Použití fondů
- 3.7. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

4. Investice 2024

4.1. Plánované investice pro rok 2024

5. Závěr

4.1. Závěrečné ohlédnutí a doporučení

1. ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

1.1. Stručné zhodnocení činnosti příspěvkové organizace za rok 2023

Vážení radní, vážení zastupitelé,

otevíráte zprávu o činnosti Mikulovské sportovní. Uplynulý rok 2023, byl již třináctým rokem působnosti této příspěvkové organizace a lze ho charakterizovat, jako rok plný změn.

Ta nejzásadnější změna se udála hned na jeho začátku, a to na pozici ředitele příspěvkové organizace. Po náhlém úmrtí dlouholetého ředitele Mikulovské sportovní, pana Pavlíka, došlo po deseti letech k výměně statutárního orgánu organizace. Udály se ale i jiné změny. Rekolaudovaly se některé nevyužité prostory a sportovní hala tak díky tomu může nově nabízet služby fyzioterapie a kineziologie. Nastaly také změny v oblasti organizace chodu sportovní haly. Došlo k digitalizaci administrativy a modernizaci prezentace a prodeje nabízených služeb. Více k daným tématům pak nabízím ve stavebně-investiční oblasti a v závěrečném doporučení.

Ne vše, ale bylo třeba měnit. Předchozímu řediteli organizace se podařilo zapsat mikulovskou sportovní halu mezi tréninková střediska mládeže Českého volejbalového svazu a díky tomu, jen v roce 2023, proběhlo na půdě sportovní haly přes 30 reprezentačních a klubových soustředění volejbalové mládeže. Sportovní halu v Mikulově ale také ke svým soustředěním pravidelně vyhledávají mládežnické kluby fotbalu, basketbalu, Česká boxerská asociace nebo oddíly gymnastek.

I Letos, stejně jako v letech předchozích, byla v provozu sezónní ledová plocha, umístěná v areálu základní školy Hraničářů. A i zde se v letošním roce udály změny, které nejen zkvalitnily nabízené služby, ale přispěly i z hlediska ekonomiky celého provozu.

Samotné hospodaření organizace, skončilo i v letošním roce v černých číslech. Kladný hospodářský výsledek Mikulovské sportovní, je dán především možností pořádání sportovních soustředění, kdy se sportovní hala stává, díky příjemnému klimatu města a svou blízkostí s rakouskou a slovenskou státní hranicí, ideálním místem pro vícedenní sportovní vyžití dětí a mládeže. Nemalý finanční přínos mají také nabízené služby, které se společně s živnostníky, kteří v prostorech sportovní haly podnikají, snažíme neustále zkvalitňovat.

Je ale stále na čem pracovat. Zatímco s nedostačujícími rozměry multifunkčního sportovního sálu, se díky konstrukci sportovní haly zřejmě nic dělat nedá, již „přežitý“ parketový povrch, by se určitě vyměnit dal. Projekt by se dal připravit ještě letos, samotná realizace by pak mohla proběhnout v roce 2025. Tuto změnu by ocenili nejenom samotní sportovci, ale výrazně by přispěla i při nutných opravách či výměnách, které jsou díky stávajícímu povrchu velmi složité. Sportovní hala také trpí chybějícím skladovacím prostorem a bylo by vhodné otevřít debatu o přestěhování sezónního kluziště pod střechu. Nejenom že bychom tím zajistili, bez ohledu na počasí, nepřetržitý provoz, došlo by ale i ke značným energetickým úsporám, které se pak pozitivně projeví v konečném hospodaření celé příspěvkové organizace.

2. PROFIL PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

2.1. Historie a poslání

Příspěvková organizace Mikulovská sportovní, vznikla na základě Zřizovací listiny ze dne 10.02.2010, za účelem zajištění činností v působnosti zřizovatele v oblasti uspokojování potřeb občanů v oblasti sportu a umožnění využívání sportovní haly pro všechny občany a rozvíjet tak tělovýchovnou a sportovní aktivitu ve městě. Jejím zřizovatelem je město Mikulov.

Předmětem činnosti příspěvkové organizace je:

- a) provozování tělovýchovných zařízení města Mikulov předaných k hospodaření, sloužící regeneraci a rekondici,
- b) zajišťování sportovních, tělovýchovných a rekreačních činností a služeb při provozování sportovních zařízení, v nichž se realizují, jak vlastní, tak zprostředkované sportovní, tělovýchovné a rekreační činnosti jednotlivců, kolektivů či veřejnosti,
- c) organizování sportovních soutěží.

Okruhy doplňkové činnosti:

- a) masérské, rekondiční a regenerační služby,
- b) realitní činnost,
- c) pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí vč. lektorské činnosti,
- d) půjčování věcí movitých,
- e) hostinská činnost,
- f) ubytovací služby.

Podmínkou realizace doplňkové činnosti však je, že nenaruší plnění hlavního účelu příspěvkové organizace a odděleně sleduje náklady a výnosy doplňkové činnosti a použití zisku v souladu se zněním § 28 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb. O rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Statutárním orgánem, který je pověřen vystupováním za příspěvkovou organizaci, je ředitel. Ředitele jmenuje a odvolává Rada města Mikulov. Ředitel jedná jménem příspěvkové organizace v souladu s platnými předpisy a v rámci oprávnění daných Zřizovací listinou. Příspěvková organizace je zřízena na dobu neurčitou.

Tabulka 1. Seznam ředitelů příspěvkové organizace

Jméno, příjmení, titul	Období vykonávané funkce ředitele organizace
Richard Stacha	Od 01.12.2009 do 06.04.2012
Karel Pavlík, Mgr.	Od 06.04.2012 do 02.02.2023
David Pořízek, Mgr.	Od 01.07.2023

2.2. Základní údaje

Název:	Mikulovská sportovní, příspěvková organizace
Sídlo společnosti:	Na Hradbách 1474/13, 692 01 Mikulov
IČ:	65804325
Datum vzniku:	10.02.2010
Zřizovatel:	Město Mikulov, se sídlem Městský úřad Mikulov, Náměstí 158/1, 692 20 Mikulov
Právní forma:	Příspěvková organizace
Bankovní spojení:	číslo účtu: 86-2475490217/0100, Komerční banka, a.s.
Statutární orgán:	Mgr. David Pořízek – ředitel
Kontrolní orgán:	Město Mikulov
Telefon/fax:	+ 420 519 510 089
E-mail:	reditel@mikulovskasportovni.cz
Web:	www.mikulovskasportovni.cz

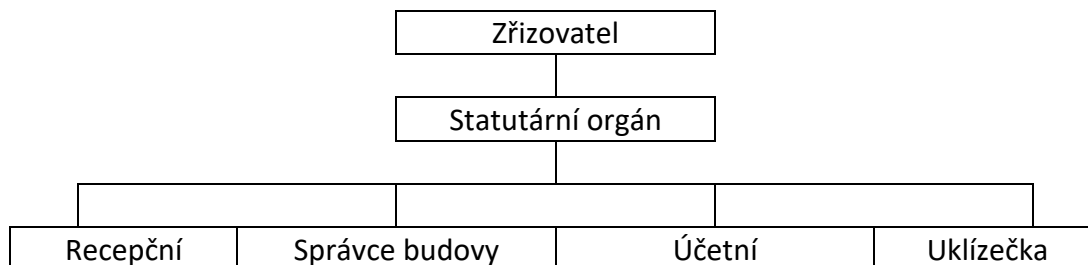
2.3. Orgány organizace

Tabulka 2. Orgány organizace

ZŘIZOVATEL		
Jméno, příjmení, titul	Funkce	Období vykonávané funkce
Město Mikulov	Kontrolní orgán	Od 10.02.2010
STATUTÁRNÍ ORGÁN		
Jméno, příjmení, titul	Funkce	Období vykonávané funkce
David Pořízek, Mgr.	Ředitel	Od 01.07.2023

2.4. Organizační struktura

Tabulka 3. Organizační struktura



2.5. Stavebně – investiční oblast

1. Digitalizace administrativy

První investice v roce 2023 byla do digitalizace administrativy příspěvkové organizace. V tomto ohledu organizace zaostávala a bylo žádoucí udělat krok vpřed. Konkrétně se jednalo o nákup programů Office, společně se spuštěním aplikace Outlook a celkové propojení pracovních pozic za pomoci sdílení potřebných dat a dokumentů. Tato opatření nám dala nejen okamžitou možnost zpětné vazby a následné kontroly, ale i zjednodušení a zefektivnění většiny pracovních procesů u všech zaměstnanců Mikulovské sportovní.

2. Elektronická evidence služeb, web, on-line systém

Jakmile se nám podařilo zdigitalizovat administrativu, jako další krok se logicky nabízela tvorba webových stránek, včetně vytvoření možnosti objednání nabízených služeb sportovní haly z pohodlí domova. S tím souvisí i možnost bezkontaktní platby (karta, telefon, hodinky) přímo na recepci sportovní haly. Elektronická evidence, včetně možnosti bezkontaktních plateb, nám stejně jako digitalizace administrativy umožňuje okamžitou kontrolu a vzhledem k propojení s ekonomickým systémem Pohoda, tak i značně celý proces zefektivňuje.

3. Navigační systém

Sportovní hala také postrádala interní navigační systém. Ve vnitřních prostorách sportovní haly bylo minimum ukazatelů a obzvláště novým zákazníkům se tak těžce hledalo požadované sportoviště. Ano, v těchto případech je zákazníkům sportovní haly plně k dispozici organizační pracovník (recepční), ale často se stávalo, že musel s daným klientem až na „místo činu“ a chyběl tak v prostorách recepce a nově příchozím zákazníkům nebyl k dispozici. Instalovaný interní navigační systém navede nyní každého zákazníka sportovní haly přesně tam, kam požaduje.

4. Školící místnost

V prvním patře budovy, v její pravé části, v prostorech za restaurací se nacházela místnost, která svým využitím, nezapadala do konceptu sportovní haly. Jednalo se o místnost, ve které se nacházela spousta různých věcí, které si zde „někdo“ odložil na dobu neurčitou nebo zde odložené věci, neměli majitele vůbec. Nacházeli se zde ku příkladu větráky, rozbitý kulečnický stůl, historický lustr, mrazák, lednice, knihy, časopisy, obrazy, rozbitý nábytek, neidentifikovatelné kusy železa apod. Po zdárném vyklizení místnosti (věci byly navraceny svým majitelům nebo ekologicky zlikvidovány), byly z místnosti vytvořeny prostory, které svým charakterem zapadají do sportovní haly mnohem více než jejich původní využití. Po výmalbě a instalování dataprojektoru a projekčního plátna, nabízí nově místnost možnost pořádání školení, přednášek nebo prezentací, což uvítali především trenéři, kteří pravidelně se svými týmy navštěvují halu v rámci svých sportovních soustředění. Místnost ale také využívá ke školení třeba Úřad práce Mikulov nebo některé místní spolky.

5. Fyzioterapie a kineziologie

Obdobná situace byla v budově i o patro výš. Tentokrát ale v její levé části. Místnost, původně kolaudována, jako místnost konferenční, byla využívána pár víkendů v roce, a to pro masérské účely. Několikrát do roka, zde mohli mikulovští občané podstoupit masérský úkon. Na prováděné masérské služby, byla ze strany občanů odezva pozitivní, nicméně místnost byla z převážné části v roce nevyužita a z hlediska ekonomického, tedy zcela nerentabilní. Proto bylo po konzultaci s vedením města rozhodnuto, že zde nově vzniknou prostory pro fyzioterapii a kineziologii. Od listopadu roku 2023, tak mohou mikulovští občané celoročně, ve sportovní hale v Mikulově, využívat služeb fyzioterapie a kineziologie.

6. Oprava splaškové a dešťové kanalizace

V roce 2023 také proběhla nutná oprava havarijního stavu splaškové a dešťové kanalizace ze sportovní haly do hlavní kanalizační stoky (úsek mezi sportovní halou a beachvolejbalovým hřištěm). Stávající betonové potrubí bylo již rozpadlé a docházelo zde k obrovským výskytům potkanů. Napojení do stávající kanalizační šachty bylo také nevyhovující. Potrubí i zaústění do šachty bylo vyměněno za potrubí plastové, včetně všech jeho segmentů. Při realizaci samotné pak byla šachta snížena na stávající úroveň terénu a opatřena poklopem.

7. Ledová plocha

V rámci provozu sezónní ledové plochy v areálu ZŠ Hraničářů, bylo zainvestováno do pohodlí bruslařů a k dispozici jim byl nově vyhříváný stan. Majetkem příspěvkové organizace se také stal čtyřkolový motocykl CFMOTO, sloužící k úpravě ledové plochy. V areálu kluziště byl zbudován úložný regálový a odkládací systém, který usnadnil obsluhu kluziště a zvýšil bezpečnost bruslařů pohybujících se v areálu ledové plochy. Doplněn byl také chybějící provozní řád a osvětlení budovy správce, které tak přispělo, převážně v nočních hodinách, k bezpečnějšímu provozu.

8. Ostatní

Menší stavebně-investiční akce mi dovoluje jen bodově:

- Výměna prasklého okna v multifunkčním sále.
- Snížení hodnoty hlavního jističe (nemalá finanční úspora).
- Výměna čerpadla.
- Instalace odvětrávacích střešních komínků.
- Obnova a doplnění provozně-technického vybavení.
- Renovace bočních stěn v multifunkčním sále (odpadávající omítka).

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2023

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mikulovská sportovní, příspěvková organizace, Na Hradbách 1474/13, 692 01, Mikulov , sport.využití , IČ
65804325

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2024

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	33 598 229,92	9 565 112,16	24 033 117,76	23 635 728,58
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	31 187 424,20	9 565 112,16	21 622 312,04	22 214 922,04
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	21 146,79	21 146,79		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5	21 146,79	21 146,79		
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	31 166 277,41	9 543 965,37	21 622 312,04	22 214 922,04
1.	Pozemky	031	15	131 043,96		131 043,96	131 043,96
2.	Kulturní předměty	032	16	280 720,00		280 720,00	280 720,00
3.	Stavby	021	17	26 868 639,08	6 234 774,00	20 633 865,08	21 159 141,08
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	1 374 445,50	797 762,50	576 683,00	644 017,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 511 428,87	2 511 428,87		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	2 410 805,72		2 410 805,72	1 420 806,54
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44				
	1. Pořízení materiálu	111	45				
	2. Materiál na skladě	112	46				
	3. Materiál na cestě	119	47				
	4. Nedokončená výroba	121	48				
	5. Polotovary vlastní výroby	122	49				
	6. Výrobky	123	50				
	7. Pořízení zboží	131	51				
	8. Zboží na skladě	132	52				
	9. Zboží na cestě	138	53				
	10. Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	324 566,00		324 566,00	2 122,00
	1. Odebíratelé	311	56	320 680,00		320 680,00	
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	3 330,00		3 330,00	1 830,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
	10. Sociální zabezpečení	336	65				
	11. Zdravotní pojištění	337	66				
	12. Důchodové spoření	338	67				
	13. Daň z příjmů	341	68				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
	15. Daň z přidané hodnoty	343	70				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
	30. Náklady příštích období	381	84				
	31. Příjmy příštích období	385	85				
	32. Dohadné účty aktivní	388	86				
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	556,00		556,00	292,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	2 086 239,72		2 086 239,72	1 418 684,54
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
	3. Jiné cenné papíry	256	91				
	4. Termínované vklady krátkodobé	244	92				
	5. Jiné běžné účty	245	93				
	9. Běžný účet	241	97	2 034 548,76		2 034 548,76	1 369 587,86
	10. Běžný účet FKSP	243	98	13 993,96		13 993,96	8 212,68
	15. Ceniny	263	103				
	16. Peníze na cestě	262	104				
	17. Pokladna	261	105	37 697,00		37 697,00	40 884,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1		2	
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	24 033 117,76	23 635 728,58		
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	23 314 090,12	22 915 153,90		
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	23 410 814,04	24 003 424,04		
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	23 410 814,04	24 003 424,04		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111				
4.	Kurzové rozdíly	405	112				
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113				
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114				
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115				
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	1 813 221,24	1 127 777,84		
1.	Fond odměn	411	117	1 830,00	1 830,00		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	21 264,78	12 082,42		
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	625 329,72	541 678,68		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120				
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	1 164 796,74	572 186,74		
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	-1 909 945,16	-2 216 047,98		
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	426 803,86	120 701,04		
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125				
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126	-2 336 749,02	-2 336 749,02		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	719 027,64	720 574,68		
I.	Rezervy	D.I.1.	133				
1.	Rezervy	441	134				
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135				
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136				
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137				
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139				
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143				
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144				
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	719 027,64	720 574,68		
1.	Krátkodobé úvěry	281	146				
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149				
5.	Dodavatelé	321	150	176 379,64	410 797,68		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152				
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154				
10.	Zaměstnanci	331	155	289 323,00	163 415,00		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156				
12.	Sociální zabezpečení	336	157	114 654,00	59 251,00		
13.	Zdravotní pojištění	337	158	49 453,00	25 557,00		
14.	Důchodové spoření	338	159				
15.	Daň z příjmů	341	160				
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	42 498,00	18 365,00		
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162				
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164				
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165				
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166				
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179				
35.	Výdaje příštích období	383	180				
36.	Výnosy příštích období	384	181				
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	46 720,00	40 530,00		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		2 659,00		

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mikulovská sportovní, příspěvková organizace, Na Hradbách 1474/13, 692 01, Mikulov , sport.využití , IČ 65804325

sestavený k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 01.02.2024

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
	Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.			
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	8 156 422,91	159 761,89	8 320 527,46	188 615,50
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	8 156 322,91	159 761,89	8 320 527,46	188 615,50
1.	Spotřeba materiálu	501	3	446 725,19	38 317,00	285 880,02	61 027,00
2.	Spotřeba energie	502	4	1 002 180,87	17 991,89	1 250 789,43	22 138,50
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	186 194,85		156 605,50	
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	399 568,91		389 314,00	9 324,00
9.	Cestovné	512	8	8 354,00		66 140,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	17 200,99		30 176,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	2 428 437,74	78 253,00	2 534 328,21	80 621,00
13.	Mzdové náklady	521	11	2 240 568,00		2 206 425,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	719 200,00		698 389,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	42 382,36		41 175,30	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17			175,00	
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19		25 200,00		15 505,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21			100,00	
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	651 240,00		651 240,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	14 270,00		9 790,00	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35	100,00			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40	100,00			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	8 336 864,66	406 124,00	8 223 160,00	406 684,00
I.	Výnosy z činností	B.I.1. až B.I.17.	54	4 136 864,66	406 124,00	4 723 160,00	406 684,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	4 099 639,66	12 200,00	4 427 387,00	47 500,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		393 924,00		359 184,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	37 050,00		295 773,00	
17.	Ostatní výnosy z činností	649	79	175,00			
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80				
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82				
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	4 200 000,00		3 500 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	4 200 000,00		3 500 000,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	180 441,75	246 362,11	-97 367,46	218 068,50
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	180 441,75	246 362,11	-97 367,46	218 068,50

3.2. Ledová plocha – hospodářský výsledek

2023/2024		2023/2024			
Příjmy	Tržby	Výdaje	Energie	Mzdy	Ostatní
listopad	15 300,00 Kč	listopad	41 361,00 Kč	23 605,00 Kč	13 720,00 Kč
prosinec	100 200,00 Kč	prosinec	86 867,00 Kč	44 475,00 Kč	13 720,00 Kč
leden	105 000,00 Kč	leden	81 764,00 Kč	41 973,00 Kč	13 720,00 Kč
únor	40 482,00 Kč	únor	75 482,00 Kč	42 745,00 Kč	13 720,00 Kč
celkem	260 982,00 Kč	celkem	285 474,00 Kč	152 798,00 Kč	54 880,00 Kč

VÝSLEDEK -232 170,00 Kč

Stejně jako předešlé roky, tak i letos je hospodářský výsledek ledové plochy v záporných číslech. Nicméně oproti letům předešlým, jsme si především díky změnám v časech užívání a nové cenové politice, ekonomicky polepšili.

Tržby ledové plochy vzrostly oproti minulému roku o 60 %. Z celkové tržby, tvoří zhruba 60 % tržby z veřejného bruslení, zbytek pak z pronájmu ledové plochy hokejistům. Stejně tak nám ale rostly i náklady na provoz kluziště, a to hned ve všech oblastech.

V oblasti energií byl nárůst oproti minulému roku o více než 45 %. Nárůst mzdy správce odpovídal nárůstu počtu odpracovaných hodin. Měsíčně jich bylo v průměru 266. Nárůst nastal i v oblasti ostatních výdajů. Zde je zahrnut nákup čtyřkolového motocyklu CFMOTO (proběhl již v roce 2020), vyhřívaného stanu s příslušenstvím, mono propylenglykolu a zahrnuty jsou zde i náklady na drobné opravy. Celková částka ostatních výdajů je do jednotlivých měsíců rozložena rovnoměrně. V potaz jsou zde také brány odpisy, dle patřičných odpisových skupin.

Vzhledem k zápornému hospodářskému výsledku, je nutno brát provoz ledové plochy i nadále, především jako službu občanům našeho města. Při téhle filozofii ale nesmíme zapomínat na skutečnost, že s finanční ztrátou z ledové plochy není kalkulováno v ročním příspěvku města Mikulovské sportovní a ztráta z kluziště, tak ovlivňuje hospodaření celé organizace. Je pravdou, že v současnosti nijak zásadně, ale spoléhat se neustále na to, že příspěvková organizace v rámci své hlavní a doplňkové činnosti dokáže vždy vykázat příjmy, které tuto ztrátu každý rok pokryjí, může v budoucnu, při výpadku těchto příjmů, způsobit organizaci nejen jeden problém.

V závěrečném shrnutí a doporučení si dovoluji navrhnout ještě pár změn a úprav, a to jak ve využití a umístění ledové plochy, tak i v cenové politice. Jsem přesvědčen, že pokud by se nám navržených změn podařilo dosáhnout, mohli bychom provoz sezónní ledové plochy dostat v příštích letech, když ne do černých čísel, tak alespoň na číslo blížící se mnohem více k nule, než je tomu doposud.

3.3. Výsledek finanční kontroly

Zpráva o výsledcích finančních kontrol byla daňovým poradcem předána na Městský úřad Mikulov, vedoucí finančního odboru, paní Ing. Ingrid Klanicové.

Ve zkratce ale můžeme uvést, že výsledky kontrol v oblastech využití fondů, cestovních náhrad, bilanční kontinuity, stavů účtů, pokladny, rozpočtu, výsledku hospodaření, zveřejnění účetní závěrky, nájemních smluv a smluv o dílo, byly shledány bez závad. Pouze v oblasti darovacích smluv, bylo kontrolou zjištěno, že v kontrolním protokole uvedené smlouvy chybí nezbytné identifikační údaje. Konkrétně u zastupující osoby smluvní strany dárce není uvedena její funkce nebo jiné skutečnosti týkající se jejího pracovního zařazení.

3.4. Čerpání účelově poskytnutých prostředků

V roce 2023 nečerpala příspěvková organizace žádné účelově poskytnuté prostředky.

3.5. Přehled o plnění rozpočtu

v tis. Kč

		Rozpočet 2023			Skutečnost 2023		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
1.	Tržby	0	0	0	0	0	0
2.	Příspěvek zřizovatele – účelový	0	0	0	0	0	0
3.	Ostatní provozní dotace	0	0	0	0	0	0
4.	Zúčtování 403 do výnosů	0	0	0	0	0	0
5.	Zapojení fondů do výnosů	1200	0	1200	37	0	37
6.	Ostatní výnosy:	3000	352	3352	4099	406	4505
7.	příjmy z pronájmu	0	352	0	0	394	359
8.	příjmy z prodeje majetku	0	0	0	0	0	0
9.	Výnosy celkem	4200	352	4552	4136	406	4542
10.	Opravy a udržování	1500	11	1511	400	0	398
11.	Spotřeba materiálu	300	25	325	447	39	347
12.	Spotřeba energií	1500	20	1520	1188	18	1206
13.	Služby	1500	0	1500	2428	78	2506
14.	Mzdové náklady	2200	0	2200	2241	0	2241
15.	Povinné pojistné	725	0	725	761	0	761
16.	Daně a poplatky	10	0	10	0	25	25
17.	Odpisy	655	0	655	651	0	651
18.	Ostatní náklady	10	9	19	40	0	40
19.	Náklady celkem	8400	65	8465	8156	160	8316
20.	Výsledek hospodaření bez příspěvku zřizovatele	-4200	287	-3913	0	0	0
21.	Příspěvek zřizovatele	4200	0	4200	4200	0	0
22.	Výsledek hospodaření	0	287	287	180	246	426
23.	Odvod	0	0	0	0	0	0
24.	Investiční dotace	0	0	0	0	0	0

3.6. Použití fondů

v Kč.

Tvorba a použití fondu investic	
Stav investičního fondu k 1.1.	572186
Příděl – odpisy	651240
Příděl – rezervní fond	0
Investiční dotace	0
Ostatní	0
Celkem zdroje:	1223426
Opravy a udržování nemovitého majetku	0
Pořízení dlouhodobého majetku	58630
Ostatní použití	0
Odvod zřizovateli	0
Použití celkem	58630
Rezervní fond	
Stav 1.1.	541678
Příděl se zlepšeného výsledku hospodaření	120701
Ostatní zdroje	0
Celkem zdroje	662379
Použití – převod do investičního	0
Ostatní použití – úhrada ztráty	37050
Použití na provozní náklady	0
Celkem použití	37050
Fond odměn	
Stav 1.1.	1830
Příděl se zlepšeného hospodaření	0
Celkem zdroje	1830
Celkem použití	0

3.7. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Hospodářský výsledek příspěvkové organizace navrhuji rozdělit takto:

- Rezervní fond 250.000,- Kč.
- Fond odměn 150.000,- Kč.
- Umoření ztrát z minulosti 26.803,86,- Kč.

4. INVESTICE 2024

4.1. Plánované investice pro rok 2024

Největší investicí v letošním roce bude oprava plynové kotelny ve sportovní hale z důvodu havarijního stavu uzávěrů a směšovacích armatur. Oprava bude zahrnovat rekonstrukci strojovny ÚT a výměnu plynových kotlů s vyšší účinností spalování a lepší možnosti regulace výkonu. Dále pak výměnu netěsnících směšovacích armatur, včetně nestabilních servopohonů a nového odvodu spalin. Oprava plynové kotelny je plánována na měsíc duben a bude ji provádět firma Bzenecký, která bude následně zajišťovat i její servis (stejně tomu je i u ostatních plynových kotlen v majetku města Mikulov). Oprava bude financována z účelově poskytnutého příspěvku města.

Další velkou investicí bude rekonstrukce malého sálu (DOJO) v prvním patře sportovní haly. Rekonstrukce je plánována na měsíc červenec a dojde při ní k výraznému zlepšení technické a funkční stránky prostor. Rekonstrukce bude zahrnovat novou podlahu, závěsné konstrukce a zcela nový úložný systém, včetně vybavení potřebného k funkčnímu a kondičnímu tréninku. Rekonstrukci bude provádět firma 3D FITNESS a bude financována z investičního fondu příspěvkové organizace.

V dubnu letošního roku, dojde také k instalaci kamerového systému, který bude přímo napojen na Městskou policii Mikulov. Rok, co rok trpí prostory kolem sportovní haly vandalismem. Věříme, že nově instalovaný kamerový systém nám pomůže lépe ochránit svěřený městský majetek a přispěje také k větší bezpečnosti zaparkovaných automobilů a odložených jízdních kol či koloběžek.

V první polovině letošního roku se chystáme k renovaci prostor restaurace ve sportovní hale. Renovace nebude nijak zásadní. Proběhne výmalba a výměna polorozpadlých skříněk a komod. Demontována také bude osvětlovací rampa nad barovým pultem, která svým nedbalým napojením na elektrickou síť, mnohem více uživatele restaurace ohrožovala, než přispívala k bezpečnému provozu. Dodělán bude také chybějící sokl, který zároveň nahradí již prohnílé olištování. Renovace bude probíhat v měsíci březnu firmou TEDOS a bude financována z vlastních zdrojů organizace.

Rádi bychom také re kolaudovali byt správce na apartmán a krom ubytovaných sportovců ho tak nabídli i široké veřejnosti. S tím úzce souvisí i parkování, které i z důvodu re kolaudaci dozná před sportovní halou značných změn. Umístěno bude dopravní značení a vyhrazeny budou nově parkovací stání pro zásobování a návštěvníky apartmánu. Doposud nebylo parkování stanoveno místní úpravou provozu a nebylo tedy možné, v případě potřeby, vyžádat si zásah MP Mikulov. Samotné změny bude provádět firma DOSIG a financování proběhne stejně jako u renovace restaurace, z vlastních zdrojů organizace.

Pokud nám to finanční situace dovolí, chtěli bychom provést celkovou výměnu lapače olejů, umístěného před sportovní halou. Nedostačuje již nejen svou kapacitou, ale ani po technické

stránce nesplňuje požadované předpisy, a převážně v letních měsících to všem kolemjdoucím dává svým zápachem nehezky najevo. Předpokládané náklady na jeho výměnu se budou pohybovat v rozmezí 350.000, - až 400.000, - Kč. Vzhledem k tomu, že výměna lapače olejů je v nadcházejících letech nutná, pokud tedy nebudeme na konci roku disponovat patřičnou finanční silou, navrhneme její zařazení do rozpočtu města Mikulov pro rok 2025.

5. ZÁVĚR

5.1. Závěrečné ohlédnutí a doporučení

I přes to, že přechází kalendářní rok byl pro Mikulovskou sportovní rokem plný změn, podařilo se nám je, i přes počáteční obtíže, všechny zdárně zimplementovat a dnes je můžeme považovat za změny, které přispěly jak lepšímu chodu sportovní haly, tak i sezónní ledové plochy. Sportovní hala a ledová plocha mají ale stále pár neduhů, které je třeba, a to především z hlediska bezpečnosti jejich návštěvníků a ekonomiky provozu, řešit.

Sportovní hala trpí dlouhá letá absencí skladovacích prostor. Není žádným tajemstvím, že v minulosti byla ve skladovacích prostorech instalována lezecká stěna. Abychom problém vyřešili, nabízelo se její zrušení, v ideálním případě, přesunutí. Zrušení lezecké stěny, je ale vzhledem k vyjednaným smluvním podmínkám, velmi obtížné a pro její přesun jsme zatím také nenalezli vhodné místo. Ovšem musíme objektivně konstatovat, že se lezecká stěna v současné době těší stále větší oblibě, a to především u mladších ročníků. Pokud bychom tedy nenalezli vhodný prostor k jejímu přestěhování, za současné situace by nebylo rozumné ji rušit. Náš problém by ale mohl vyřešit služební, užitkový vůz, který příspěvkové organizaci také léta schází. Převážná většina věcí, které potřebujeme, ať už z jakéhokoliv důvodu uskladnit, je menších rozměrů a jedná se u většinu případů jen o uskladnění na pár dní (týdnů). Nákladní prostor dodávky by nám dočasně posloužil jako sklad, a to do té doby, než danou záležitost vyřešíme. Konečně bychom také měli dopravní prostředek, díky kterému bychom nemuseli potřebný materiál při nutných opravách či výměnách nosit z prodejny v rukou či na zádech (to se opravdu děje), ale pohodlně si je převezeme bez ohledu na jeho velikost či váhu. Budeme tak mnohem flexibilnější a nemuseli bychom si neustále užitkový vůz pronajímat či půjčovat od přátel, což vzhledem k povaze společnosti (městská organizace) a roku ve kterém se nacházíme, považuji přinejmenším za nedůstojné.

Druhým a čím dál větším problémem, se začíná jevit nedostatek parkovacích míst před sportovní halou. Parkování automobilů, jejichž řidiči nenavštěvují sportovní halu vyřešíme v květnu letošního roku, stanovením místní úpravy provozu. Vše máme již připraveno. Ale ani tahle skutečnost, nijak zásadně neovlivní chybějící parkovací stání. Souhlasím s názorem, že se hned vedle budovy nachází parkoviště, které je často z půli prázdné. Realita je ale taková, že pro drtivou většinu návštěvníků sportovní haly je uhrazení parkovacího poplatku nepřekonatelný problém. Situace by se dala řešit zpevněnou plochou hned vedle sportovní haly. Momentálně se zde nachází mezideponie. Nově zbudovaná zpevněná plocha (územní plán dokonce počítá s parkovištěm) by náš problém řešila. Ocenili by ji určitě také návštěvníci akcí, které se ve sportovní hale pořádají. Velmi často náš areál opouštějí s bločkem od Městské

policie Mikulov. V neposlední řadě bychom zbudovanou zpevněnou plochou potěšili obyvatele ulice Na hradbách. Výrazně by se zde snížila prašnost i hlučnost.

Ze stavebně-investiční oblasti již víte, že se sezónní ledová plocha stává čím dál populárnější. Její hospodářský výsledek je ale minusový. Výrazně se na tom podílí energetická náročnost samotného provozu. Nabízí se tedy, abychom zcela vážně otevřeli debatu o přestěhování ledové plochy pod střechu (budova tělocvičny na ulici Koněvova). Nejenom, že bychom se nemuseli ohlížet na počasí a mohli bychom kluziště provozovat nepřetržitě, došlo by také k značným energetickým úsporám a navýšení tržeb, o které právě díky nepřízni počasí přicházíme. Navrhuji také upravit ceny, a to především v pronájmu ledové plochy v odpoledních a večerních hodinách (hokej). Stávajících 800,- Kč za hodinu ledu, je výrazně pod průměrem pronájmu obdobných kluzišť. Obavy o nezájem ze strany hokejistů, z důvodu změny cenové politiky, se ukázaly jako naprosto liché. Naopak. Díky pevnému rozdělení časů pro hokej na jednotlivé hodiny, jsme ledovou plochu mohli nabídnout více subjektům a zefektivnit tak celý provoz. Dovolím si zde citovat správce kluziště, pana Králíka: „Kdyby měl týden o dva dny více, bez problémů je v odpoledních a večerních hodinách hokejem vyplním“. V průběhu nedávno skončené sezóny, nás také několikrát oslovily okolní základní školy, zda by si naše kluziště nemohli přijet vyzkoušet? Vzhledem k pozitivní zpětné vazbě a po domluvě s místními základními školami, bychom do příští bruslařské sezóny mohli ve všední dny, vždy v dopoledních hodinách, vyčlenit určitý počet hodin na ledové ploše právě základním školám z přilehlého okolí. Přineslo by nám to opět nemalý ekonomický profit, který se pak pozitivně projeví v hospodaření celé příspěvkové organizace.

Již nějakou dobu, je v řešení převodu fotbalového areálu pod správu města Mikulov. Nevím, zda se převod podaří uskutečnit, jsem ale přesvědčen o tom, že by se areál v rukou města, respektive Mikulovské sportovní, dařilo provozovat, a především udržovat mnohem lépe, než je tomu doposud. Správa fotbalového areálu, by ale pro příspěvkovou organizaci znamenala další nemalou administrativní zátěž. Již teď, je řízení všeho svěřeného a zařizování všech oprav, rekonstrukcí a nezbytné každodenní administrativy pro jednoho člověka časově velmi náročné a s dalším areálem v zádech by se mohlo stát, že zatím fungující fungovat přestane a nastalá změna, v podobě svěřením dalšího majetku, v konečném výsledku nikomu neprospěje. Nabízí se tedy zvážit zaměstnání administrativního pracovníka (sekretářku či asistentku v minulosti již příspěvková organizace měla), která nám v oblastech organizace a administrativy výrazně ulehčí a můžeme se tak věnovat nastavování procesů a rozvoji a budování dalších sportovišť, které v našem městě buď chybí nebo jsou svojí kapacitou již nedostačující.