

2016

Rozbor hospodaření



SNHK

Správa nemovitostí Hradec Králové

Obsah

1.	ZÁKLADNÍ INFORMACE ORGANIZACE -----	1
2.	ÚVODNÍ ČÁST-----	2
3.	KOMENTÁŘ K VÝSLEDKŮM HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2016-----	3
4.	ROZVAHA; VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT -----	5
5.	SPRÁVA MAJETKU – BYTOVÝ A NEBYTOVÝ FOND-----	9
6.	JMENOVITÉ AKCE – BĚŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAJE -----	15
7.	STŘÍBRNÝ RYBNÍK -----	18
8.	PLAVECKÝ AREÁL – PLAVECKÝ BAZÉN A MĚSTSKÉ LÁZNĚ-----	19
9.	KOUPALIŠTĚ FLOŠNA-----	30
10.	NÁJEMNÉ A POHLEDÁVKY-----	38
11.	STAV FONDŮ ORGANIZACE-----	42
12.	ZAMĚSTNANCI A PLATY -----	44
13.	SOUHRNNÉ SPECIFICKÉ UKAZATELE -----	45
14.	VÝSLEDOVKY JEDNOTLIVÝCH STŘEDISEK-----	47
15.	VÝROK AUDITORA-----	49

Význam zkratk:

SNHK	- Správa nemovitostí Hradec Králové, příspěvková organizace
SM HK	- Statutární město Hradec Králové
MM HK	- Magistrát města Hradec Králové
BF	- bytový fond
NBF	- nebytový fond
BJ	- bytová jednotka
PD	- projektová dokumentace
GO	- generální oprava
DZU	- domy zvláštního určení
SVJ	- Společenství vlastníků jednotek
BD	- Bytové družstvo
ML	- Městské lázně – Aquacentrum
PB	- Plavecký bazén 50 m
PA	- Plavecký areál
SL	- Slunná loučka
KF	- areál koupaliště Flošna
LKF	- letní koupaliště Flošna
WSF	- Wellness studio Flošna

1. ZÁKLADNÍ INFORMACE ORGANIZACE

Název:	Správa nemovitostí Hradec Králové, příspěvková organizace
Sídlo:	Kydlinovská 1521, 500 02 Hradec Králové
Právní forma:	příspěvková organizace
Soud:	zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové v oddílu Pr., vložka 51
Identifikační číslo:	64811069
Statutární zástupce:	ředitelka Ing. Jaroslava Bernhardová
Zřizovatel:	Statutární město Hradec Králové

Nejdůležitější činnosti dle zřizovací listiny, schválené usnesením Zastupitelstva města Hradec Králové č. ZM/2009/1715 ze dne 24. 11. 2009, účinné od 1. 1. 2010, ve znění dodatku č. 1 ze dne 11. 4. 2016:

Hlavní činnost:

Úsek správy a údržby ploch pro rekreaci včetně otevřených vodních ploch:

- ▲ v areálu Stříbrný rybník

Úsek správy a údržby krytých vodních ploch a lázní:

- ▲ provoz krytého Plaveckého bazénu 50 m
- ▲ provoz krytých Městských lázní se službami včetně sauny, parní kabiny a solárií
- ▲ provoz areálu Slunná loučka u Plaveckého bazénu 50m
- ▲ provoz letního koupaliště se službami wellness provozu

Úsek ostatních činností:

- ▲ inženýrská činnost, investiční činnost
- ▲ provoz a údržba majetku ve vlastnictví organizace

Poskytování služeb sportovních zařízení

Správa a údržba nemovitostí v majetku zřizovatele

Činnost technických poradců v oblasti bytového a nebytového hospodářství

Montáž, opravy, revize, zkoušky vyhrazených elektrických zařízení

Poskytování technických služeb

Doplňková činnost:

Služby a práce nad rámec hlavního účelu pro občany, fyzické osoby s podnikatelským oprávněním a pro právnické osoby:

Úsek ubytovacích služeb

Úsek ostatních činností:

- ▲ pronájem vlastního movitého majetku
- ▲ podnájem pronajatého majetku
- ▲ hostinská činnost

Správa a údržba nemovitostí

Činnost technických poradců v oblasti bytového a nebytového hospodářství

Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, daňové poradenství

Zprostředkování obchodu a služeb

2. ÚVODNÍ ČÁST

Správa nemovitostí Hradec Králové, příspěvková organizace byla zřízena rozhodnutím Zastupitelstva města Hradec Králové k datu 1. 7. 1997, původně pod názvem Správa sportovních zařízení, příspěvková organizace. Od Správy nemovitostí Hradec Králové, akciové společnosti koupila příspěvková organizace k 1. červenci 2005 tu část podniku, jejíž náplní byla správa nemovitostí. Zároveň **přijala nový název Správa nemovitostí Hradec Králové, příspěvková organizace**. Zbývající část akciové společnosti, zaměřená na tepelné hospodářství, to je stávající městská akciová společnost Tepelné hospodářství Hradec Králové.

Městské lázně - Aquacentrum a Plavecký bazén 50 m, tvořící plavecký areál, provozuje příspěvková organizace od svého vzniku. Od roku 2016 se součástí plaveckého areálu stala i nově vybudovaná **Slunná loučka**, která těsně sousedí s 50m krytým bazénem. K slavnostnímu otevření loučky pro veřejnost došlo 15. 7. 2016. Návštěvníci začali využívat Slunnou loučku k opalování, děti si v letních měsících užívaly mlhoviště, plastové domečky, stolní tenis, kuželky i další herní prvky. Po opraveném schodišti je nyní možné vstoupit přímo do 50m krytého bazénu, občerstvit se na terase, zaplavat si, využít dětský bazének, anebo projít spojovací chodbou do aquacentra v Městských lázních. Celý areál se otevřel všem návštěvníkům a rozšířil nabízené sportovní a rekreační služby. Plavecký areál v roce 2016 navštívilo 396 tisíc návštěvníků, to je o 18 tisíc návštěvníků více než v předchozím roce. V podzimních měsících SNHK zajistila generální opravu dětských šaten a sociálních zařízení pro nejmenší děti, v hodnotě 3,8 mil. Kč.

Koupaliště Flošna v Malšovicích provozuje SNHK od května 2010, kdy bylo uvedeno po výstavbě do provozu. Z hlediska návštěvnosti letního koupaliště bylo nejúspěšnější velmi horké tropické léto 2015, kdy byla překonána magická hranice 100 tisíc návštěvníků, a koupaliště navštívilo 110 tisíc lidí. V roce 2016 počasí koupajícím již tolik nepřálo a letní koupaliště navštívilo jen 89 tisíc návštěvníků, průměrná roční návštěvnost představuje 92 tisíc lidí. Wellness studio Flošna, které je využíváno celoročně, dosahuje již trvale zvyšující se návštěvnosti, nárůst činil 16 % a přesáhl 35 tisíc návštěv. Celkem letní koupaliště a wellness studio navštívilo přes 124 tisíc návštěvníků. Velmi dobrých výsledků areál koupaliště dosáhl i v ekonomické oblasti. Dotace příspěvku každoročně trvale klesá, za rok 2016 se příspěvek snížil o 0,6 mil. Kč, konečná hodnota činila 6,2 mil. Kč.

SNHK od 1. 7. 2005 spravuje a udržuje městský **bytový a nebytový fond**. SNHK poskytuje komplexní služby a poradenství při správě nemovitého majetku, včetně zajištění výběru nájemného, vyúčtování služeb spojených s nájmem, oprav a údržby objektů k bydlení, vzdělávání i podnikání. SNHK *vymáhá pohledávky statutárního města Hradec Králové* za nájemné z bytového i nebytového fondu, zajišťuje uzavírání nájemních smluv pro bytové a nebytové prostory města. Od června 2014 provozuje na základě nájemní smlouvy Parkovací dům Kollárova a v roce 2016 dostalo do správy Zimní stadion.

V posledních letech je od města navýšen příspěvek do bytového a nebytového fondu a SNHK může zrealizovat více větších oprav nemovitostí. K nejvýznamnějším akcím, které byly v roce 2016 realizovány, patří např. Eliščino nábřeží 465 (Muzeum VČ) – stavební úpravy stávajících světlíků v částce 3.842 tis. Kč, bytový dům Gočárova 761 – výměna oken v částce 3.817 tis. Kč, Brněnská 1462 – oprava vnitřních prostor ubytovny - přízemí a 1. NP v částce 2.191 tis. Kč, Kiosek na Pražském mostě – údržovací práce a oprava fasády v částce 1.874 tis. Kč, Milady Horákové 549 – výměna rozvodů zdravotnických instalací, ústředního topení v částce 1.662 tis. Kč a ČSA 335 (JITRO) – oprava fasády a nátěr oken v hodnotě 1.066 tis. Kč.

K datu 31. 12. 2016 měla SNHK ve správě celkem 559 domů, ve kterých je 6.716 bytů. Z toho spravuje SNHK z obecního majetku 150 domů, tj. 1.424 bytů o výměře 72 tis. m² a 1.040 nebytových prostor o výměře 140 tis. m².

Příspěvková organizace své hospodaření člení na hospodářská střediska, celou činnost organizace dělí na hlavní a doplňkovou. Soběstačnost celé organizace se zvýšila z 35,8% na 36,3%.

3. KOMENTÁŘ K VÝSLEDKŮM HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2016

3.1. Zhodnocení dosaženého výsledku hospodaření

Hospodaření příspěvkové organizace Správa nemovitostí Hradec Králové za rok 2016 skončilo ve ztrátě ve výši **378 tis. Kč**. Hlavní činnost dosáhla ztráty ve výši 705 tis. Kč. Ke snížení celkové ztráty z hlavní činnosti pomohl zisk v doplňkové činnosti ve výši 327 tis. Kč.

V následující tabulce jsou uvedeny hospodářské výsledky po zdanění za uplynulé roky, rozděleny na hlavní a doplňkovou činnost.

Hospodářské výsledky SNHK v letech 2016 – 2012 (v tis. Kč)

rok	činnost	náklady	výnosy			hospodářský výsledek po zdanění
			výnosy bez příspěvku	příspěvek SM HK	výnosy celkem	
2016	Hlavní činnost	130 474	38 130	91 639	129 769	-705
	Doplňková činnost	15 282	15 609	0	15 609	327
	CELKEM	145 756	53 739	91 639	145 378	-378
2015	Hlavní činnost	126 710	37 759	88 640	126 399	-311
	Doplňková činnost	15 028	15 532	0	15 532	504
	CELKEM	141 738	53 291	88 640	141 931	193
2014	Hlavní činnost	117 570	37 836	80 850	118 686	1 116
	Doplňková činnost	14 175	14 963	0	14 963	788
	CELKEM	131 745	52 799	80 850	133 649	1 904
2013	Hlavní činnost	121 082	37 098	81 616	118 714	-2 368
	Doplňková činnost	12 411	12 643	0	12 643	232
	CELKEM	133 493	49 741	81 616	131 357	-2 136
2012	Hlavní činnost	105 908	35 007	69 885	104 892	-1 016
	Doplňková činnost	11 926	12 605	0	12 605	679
	CELKEM	117 834	47 612	69 885	117 497	-337

Zřizovatel, statutární město Hradec Králové, poskytl SNHK příspěvek běžných výdajů v celkové výši 91.639.000 Kč. Konečný poskytnutý příspěvek tak byl ve sledovaném období o 3 mil. Kč vyšší než v roce 2015, a tím se podařilo zrealizovat více jmenovitých akcí – oprav nemovitostí než v minulém roce. Celkově se zrealizovalo akcí v hodnotě 38,5 mil. Kč, což je o 3,5 mil. Kč více než v předchozím roce. Přehled konkrétních uskutečněných jmenovitých akcí běžných i kapitálových výdajů je uveden v tabulce (str. 15-17).

3.2. Vypořádání rozpočtových prostředků od SM HK

Čerpání rozpočtových příspěvků probíhalo v souladu se schválenými pravidly zřizovatele. Vypořádání rozpočtových prostředků běžných i kapitálových výdajů bylo provedeno, běžné výdaje byly plně vyčerpány.

Rozpad příspěvku běžných výdajů od SM HK (v tis. Kč)

Příspěvek běžných výdajů (BV) čerpání	skutečnost 2012	skutečnost 2013	skutečnost 2014	skutečnost 2015	skutečnost 2016	index 16/15
sportovní zařízení - provoz	33 645	31 441	29 728	26 744	24 932	0,93
sportovní zařízení - jmenovité akce	2 271	1 963	392	1 211	5 134	4,24
celkem SPORTOVNÍ ZAŘÍZENÍ	35 916	33 404	30 120	27 955	30 066	1,08
BF - provoz	3 015	4 030	4 043	4 103	4 612	1,12
BF - dotace výkazy PAP	65	0	0	0	0	-
BF - opravy a údržba	3 971	4 967	4 771	5 248	5 086	0,97
BF - jmenovité akce	7 298	17 251	12 669	12 694	15 429	1,22
celkem BYTOVÝ FOND	14 349	26 248	21 483	22 045	25 127	1,14
BYTOVÝ FOND- PLATBY do FO - zbytkové prostory	9 781	9 373	9 297	9 732	10 162	1,04
NBF - provoz	3 400	4 544	4 559	4 627	5 200	1,12
NBF - opravy a údržba	2 877	3 310	2 834	3 423	3 811	1,11
NBF - jmenovité akce	4 578	7 105	11 441	21 169	17 978	0,85
celkem NEBYTOVÝ FOND	10 855	14 959	18 834	29 219	26 989	0,92
Celkem čerpání BV	70 901	83 984	79 734	88 951	92 344	1,04
Poskytnutý příspěvek BV od SM HK	69 885	81 616	80 850	88 640	91 639	1,03
Hospodářský výsledek v hlavní činnosti	-1 016	-2 368	1 116	-311	-705	2,27
Hospodářský výsledek v doplňkové činnosti	679	232	788	504	327	0,65
CELKEM HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK po zdanění	-337	-2 136	1904	193	-378	

Rozpočet běžných výdajů SNHK pro rok 2016 byl schválen ve výši 83 mil. Kč, jednotlivými rozpočtovými změnami došlo k celkovému navýšení na 94 mil. Kč. SNHK v roce 2016 čerpala příspěvek zřizovatele ve výši 91,6 mil. Kč. Rozpracované akce, které se dokončují a zrealizují v roce 2017, se rozpočtovými změnami přesunuly do roku 2017, v celkové hodnotě 2,390 mil. Kč. Z výše uvedené tabulky je zřejmý rostoucí trend celkového poskytovaného příspěvku od zřizovatele od roku 2013. Navýšené prostředky umožňují realizovat větší množství oprav a rekonstrukcí spravovaných městských nemovitostí. Sledujeme zároveň snižující se trend v potřebě příspěvku pro sportovní zařízení. Výjimkou je rok 2016, příspěvek pro sportovní zařízení se navýšil o 2,1 mil. Kč na konečných 30,1 mil. Kč. V krytém 50m bazénu SNHK provedla generální opravu dětských šaten a sociálního zařízení pro děti v celkové hodnotě 3,8 mil. Kč. Provozní příspěvek pro areál koupaliště Flošna se oproti roku 2015 snížil o 0,6 mil. Kč.

Příspěvek na vlastní provoz bytového a nebytového fondu se v roce 2016 částečně navýšil, jeho výši ovlivňují nejvíce režijní náklady na vlastní správu bytového a nebytového fondu, zákonné zvyšování platů, výše odepisovaných pohledávek za služby u spravovaných nemovitostí a tvorba jejich opravných položek. Služby spojené s užíváním bytových a nebytových prostor zajišťuje SNHK vlastním jménem, nájemcům je v rámci roku předloženo vyúčtování skutečných nákladů. Nájemné je na rozdíl od služeb příjmem a výnosem statutárního města a SNHK pro něj zajišťuje předpis a výběr nájemného, které je následně odesláno na účet vlastníka.

4. ROZVAHA; VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

4.1. Rozvaha

ROZVAHA – AKTIVA zkrácená verze statistického výkazu k 31. 12. 2016

AKTIVA	č.ř.	jedn.	stav k 1.1.2016	stav k 31.12.2016
A Stálá aktiva	2	tis.	9 690	9 959
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	3	tis.	0	66
Software, drobný DNIM		tis.	2 435	2 529
7. Nedokončení DNIM	10	tis.	0	0
I. Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku		tis.	-2 435	-2 463
II. Dlouhodobý hmotný majetek	13	tis.	9 666	9 866
3. - Stavby	16	tis.	0	0
4. - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	17	tis.	17 160	17 159
6. - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	19	tis.	12 105	12 905
7. - Ostatní dlouh. majetek (stavby-nájem)	20	tis.	4 728	5 712
8. - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	21	tis.	188	200
II. Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku		tis.	-24 515	-26 110
III. Dlouhodobý finanční majetek	26	tis.	0	0
IV. Dlouhodobé pohledávky	30	tis.	24	27
B Oběžná aktiva	36	tis.	226 658	223 383
I. Zásoby	37	tis.	852	877
II. Krátkodobé pohledávky	48	tis.	170 523	168 179
Pohledávky		tis.	155 498	132 663
17. Prostředky rozpočtového hospodaření		tis.	0	0
Přechodné účty aktivní		tis.	15 025	35 516
III. Krátkodobý finanční majetek	68	tis.	55 283	54 327
- Peníze, ceniny		tis.	166	135
- Bankovní účty		tis.	55 117	54 192
- Krátkodobý finanční majetek		tis.	0	0
AKTIVA CELKEM	1	tis.	236 348	233 342

Oproti stavu na počátku roku došlo **na straně aktiv i pasiv** k celkovému snížení o 3 mil. Kč. Stálá aktiva jsou na téměř stejné úrovni jako v roce předcházejícím. Oběžná aktiva se snížila o 3,3 mil. Kč, z toho krátkodobé pohledávky se snížily o 2,3 mil. Kč, zůstatek bankovního účtu je ve výši 54,2 mil. Kč.

Výši pohledávek významně ovlivňují předepsané zálohy SNHK za služby ve spravovaných nemovitostech. Přechodné účty tvoří dohadné účty za dodávky služeb související se spravovanými nemovitostmi. Tyto účty 388 jsou 30. dubna následujícího roku pravidelně vyúčtovány jednotlivým uživatelům.

ROZVAHA – PASIVA zkrácená verze statistického výkazu k 31. 12. 2016

PASIVA	č.ř.	jedn.	stav k 1.1.2016	stav k 31.12.2016
C Vlastní kapitál	80	tis.	32 235	31 872
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky	81	tis.	16 267	16 496
1. - Jmění účetní jednotky	82	tis.	24 451	24 680
5. - Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	85	tis.	-6 538	-6 538
7. - Oprava předcházejících účetních období	87	tis.	-1 646	-1 646
II. Fondy účetní jednotky	88	tis.	15 775	15 754
1. - Fond odměn	89	tis.	1 000	1 000
2. - Fond kulturních a sociálních potřeb	90	tis.	947	962
- Fond rezervní		tis.	7 600	7 793
5. - Fond reprodukce majetku	93	tis.	6 228	5 999
III. Výsledek hospodaření	94	tis.	193	-378
1. Výsledek hospodaření běž. účetního období	95	tis.	193	-378
- Převod zúčtování příjmů a výdajů z minulých let		tis.	0	0
- Saldo výdajů a nákladů		tis.	0	0
- Saldo příjmů a výnosů		tis.	0	0
D Cizí zdroje	98	tis.	204 113	201 470
I. Rezervy		tis.	0	0
II. Dlouhodobé závazky	101	tis.	40	40
III. Krátkodobé závazky	107	tis.	204 073	201 430
Krátkodobé závazky		tis.	202 067	199 658
Bankovní úvěry a půjčky		tis.	0	0
Dohadné účty pasivní		tis.	2 006	1 772
35. - Výdaje příštích období	125	tis.	1 637	1 404
36. - Výnosy příštích období	126	tis.	16	0
37. - Dohadné účty pasivní	127	tis.	353	368
PASIVA CELKEM	83	tis.	236 348	233 342

Strana pasiv je rovněž snížena o 3 mil. Kč.

Vlastní kapitál se snížil o 0,4 mil. Kč. Snížení ovlivňuje záporný výsledek hospodaření za rok 2016 ve výši 0,378 mil. Kč, celková výše fondů organizace je na téměř stejné výši.

Cizí zdroje se snížily z 204 mil. Kč na 201 mil. Kč, jsou o 2,6 mil. Kč nižší. Rozdíl je zejména v krátkodobých závazcích, které jsou způsobeny rozdílem konečného zůstatku účtu 343 (DPH); v roce 2015 vznikla daňová povinnost 2.048 tis. Kč, zatímco za rok 2016 byl nadměrný odpočet. To souvisí s uplatňováním DPH ze služeb a jejich vyúčtování konečným uživatelům z pronajímaných prostor.

Bankovní úvěry a půjčky nejsou čerpány.

Schválený příspěvek běžných výdajů na rok 2017 v souladu se zřizovatelem není účtován do cizích zdrojů.

Výkaz zisků a ztrát

4.1.1. Náklady

Výkaz zisku a ztrát (výsledovka) k 31. 12. 2016 – NÁKLADY

NÁKLADY	jedn.	skutečnost k 31.12.15	schválený rozpočet 2016	upravený rozpočet 2016	skutečnost k 31.12.16	SK/UR %	index 16/15
50 Spotřebované nákupy	tis.	21 189	21 267	20 954	21 176	101,06	1,00
501 Spotřeba materiálu	tis.	3 547	3 467	3 731	3 857	103,38	1,09
502 Spotřeba energie	tis.	16 852	16 912	16 467	16 571	100,63	0,98
504 Prodané zboží	tis.	790	888	803	795	99,00	1,01
506 Aktivace dlouhodobého majetku	tis.			-45	-45	100,00	-
507 Aktivace oběžného majetku	tis.			-2	-2	100,00	-
51 Služby	tis.	59 737	53 143	64 713	62 208	96,13	1,04
511 Opravy a udržování	tis.	42 360	32 730	46 877	44 504	94,94	1,05
512 Cestovné	tis.	5	9	5	3	60,00	0,60
513 Náklady na reprezentaci	tis.	17	27	32	24	75,00	1,41
518 Ostatní služby	tis.	17 355	20 377	17 799	17 677	99,31	1,02
z toho: nájemné	tis.	7 646	7 505	6 993	6 969	99,66	0,91
52 Osobní náklady	tis.	44 914	46 938	47 831	47 812	99,96	1,06
521 Mzdové náklady	tis.	32 851	34 560	34 980	34 906	99,79	1,06
524 Zákonné sociální pojištění	tis.	10 440	10 700	11 066	11 111	100,41	1,06
525 Jiné sociální náklady	tis.	170	194	185	180	97,30	1,06
527 Zákonné sociální náklady	tis.	1 453	1 484	1 600	1 615	100,94	1,11
53 Daně a poplatky	tis.	147	158	166	152	91,57	1,03
531 Daň silniční	tis.	12	14	14	13	92,86	1,08
532 Daň z nemovitostí	tis.					-	-
538 Jiné daně a poplatky	tis.	135	144	152	139	91,45	1,03
54 Ostatní náklady	tis.	12 312	11 819	11 064	11 055	99,92	0,90
541 Smluvní pokuty a úroky z prodl.	tis.			5	6	120,00	-
542 Jiné pokuty a penále	tis.	7	11			-	-
547 Manka a škody	tis.	73	75	5	5	100,00	0,07
549 Ostatní náklady z činnosti	tis.	12 232	11 733	11 054	11 044	99,91	0,90
55 Odpisy, rezervy a opr. položky	tis.	3 416	3 454	3 342	3 337	99,85	0,98
551 Odpisy dlouhodobého majetku	tis.	1 050	1 072	1 008	1 008	100,00	0,96
553 Prodaný dlouh. hmot. majetek	tis.					-	-
556 Tvorba a zúčt. oprav. položek	tis.	547	546	1 237	1 220	98,63	2,23
557 Náklady z vyřaz. pohledávek	tis.	1 020	1 051	61	58	95,08	0,06
558 Náklady z drob. dl. majetku	tis.	799	785	1 036	1 051	101,45	1,32
56 Finanční náklady	tis.	2	0	2	1	50,00	-
563 Kurzové ztráty	tis.	2	0	2	1	50,00	-
59 Daň z příjmů	tis.	21	27	23	15	65,22	0,71
591 Daň z příjmů	tis.	21	27	23	15	65,22	0,71
595 Dodat. odvody daně z příjmů	tis.					-	-
NÁKLADY CELKEM	tis.	141 738	136 806	148 095	145 756	98,42	1,03

Náklady příspěvkové organizace se celkově zvýšily o 4 mil. Kč, ze 141,8 mil. Kč na 145,8 mil. Kč.

Spotřebované nákupy se rovnají téměř stejné výši s porovnáním s minulým obdobím. Náklady na spotřebu materiálu vzrostly z 3,5 mil. Kč na 3,8 mil. Kč.

Energetické náklady se o 0,3 mil. Kč snížily, tyto náklady ovlivnila řada faktorů, a to nižší spotřeba energií ve všech vodních areálech, nižší cena elektrické energie, naopak vyšší cena vodného a cena tepelné energie. V plaveckém areálu se snížily náklady na energie o 630 tis. Kč, na konečných 12,1 mil. Kč. Výrazně klesly náklady na elektrickou energii, ostatní energetické náklady se nemění. V areálu koupaliště Flošna se energetické náklady zvýšily o 350 tis. Kč, na konečných 3,9 mil. Kč.

Služby – celkové náklady na služby se oproti roku 2015 zvýšily z 59,7 mil. Kč na 62,2 mil. Kč. Rozdíl vznikl ve vyšších nákladech na opravy a udržování, které tvoří podstatnou část těchto nákladů ve výši 44,5 mil. Kč. Náklady nájemného klesly o 0,7 mil. Kč. Ostatní služby se zvýšily o 0,3 mil. Kč, nárůst je patrný u ostatních služeb u spravovaných nemovitostí, jako jsou např. vyklízecí a úklidové práce, projektové dokumentace či malování společných prostor v domech.

Osobní náklady vzrostly téměř o 3 mil. Kč, na celkovou částku 47,8 mil. Kč. Nárůst představuje zákonné zvyšování platů pro veřejnou správu. K navýšení došlo i u dohod konaných mimo pracovní poměr, tato forma je využívána mimo jiné pro brigádníky na letním koupališti a na plaveckém areálu.

Daně a poplatky jsou ve výši 152 tis. Kč, jsou na téměř stejné úrovni jako v předcházejícím období.

Ostatní náklady poklesly téměř o 1,2 mil. Kč, na celkovou výši 11,1 mil. Kč. Podstatnou část těchto nákladů tvoří náklady na zbytkové byty a prostory města ve výši 10,2 mil. Kč. Tato položka v posledních dvou letech trvale roste, náklady se zvýšily za poslední rok o 0,4 mil. Kč. Jedná se o platby do fondu oprav soukromým vlastníkům nemovitostí za prostory vlastněné městem - byty, nebytové prostory. Z fondu oprav soukromé domy opravují společné prostory domů, např. střechy, fasády atd.

Odpisy, opravné položky, odepsané pohledávky – jsou na téměř stejné výši jako v minulém období, v celkové výši 3,3 mil. Kč. Náklady na pořízení drobného majetku se oproti roku 2015 zvýšily z 0,8 mil. Kč na 1,1 mil. Kč. Představují náklady na nově pořízený drobný majetek (např. tiskárny, PC, vybavení kanceláře, herní prvky a zahradní vybavení na Slunnou loučku, velkokapacitní odpadkové koše na koupaliště aj.).

Daň z příjmů – v souladu s legislativou se od roku 2014 platí daň z příjmů ve výši 19 % z úroků ze zůstatku bankovního účtu, ta v roce 2016 činila 15 tis. Kč. V roce 2016 nevznikla organizaci povinnost u daně z příjmu právnických osob ze zisku.

4.1.2. Výnosy

Celkově se výnosy zvýšily oproti roku 2015 z 141,9 mil. Kč na 145,4 mil. Kč.

Výnosy za vlastní výkony a zboží – výnosy se zvýšily výrazně o 2,2 mil. Kč, tj. z 50,7 mil. Kč na 52,9 mil. Kč.

V minulosti docházelo k navyšování tržeb na koupališti, v roce 2016 rekordní navýšení tržeb dosáhl plavecký areál, jeho tržby vzrostly z 22 mil. Kč na 23,7 mil. Kč, to je téměř o 1,7 mil. Kč. Navýšení vychází ze zvýšené návštěvnosti (o 18 tisíc návštěvníků) plaveckého areálu. Tržby na letním koupališti klesly o 1,3 mil. Kč a vzrostly ve Wellness studiu Flošna z 5 mil. Kč na 6,1 mil. Kč.

Ostatní výnosy – došlo ke snížení ostatních výnosů o 1,7 mil. Kč. Změny jsou zejména v předepsaných smluvních pokutách a úrocích z prodlení ze služeb.

Finanční výnosy – výše přijatých úroků z účtu se snížila ze 102 tis. Kč na 72 tis. Kč, a to při téměř shodném zůstatku běžného účtu.

Příspěvek na provoz – přijatý příspěvek běžných výdajů se zvýšil z 88,64 mil. Kč na 91,64 mil. Kč. *Hospodářský výsledek organizace je záporný, ve výši 378 tis. Kč.*

Výkaz zisku a ztráty (výsledovka) k 31. 12. 2016 – VÝNOSY

VÝNOSY	jedn.	skutečnost k 31.12.15	schválený rozpočet 2016	upravený rozpočet 2016	skutečnost k 31.12.16	SK/UR %	index 16/15
60 Výnosy z vl. výkonů a zboží	tis.	50 718	51 726	53 209	52 923	99,46	1,04
601 Výnosy z prodeje vl. výrobků	tis.					-	-
602 Výnosy z prodeje služeb	tis.	44 572	45 395	46 955	46 677	99,41	1,05
603 Výnosy z pronájmu	tis.	4 722	4 790	4 810	4 799	99,77	1,02
604 Výnosy z prodaného zboží	tis.	1 424	1 541	1 444	1 447	100,21	1,02
64 Ostatní výnosy	tis.	2 471	1 943	764	744	97,38	0,30
641 Smluvní pokuty a úroky z prodl.	tis.	1 416	851	332	323	97,29	0,23
642 Jiné pokuty a penále	tis.					-	-
643 Výnosy z výřaz. pohledávek	tis.					-	-
644 Výnosy z prodeje materiálu	tis.	230	252	23	20	86,96	0,09
645 Výnosy z prodeje DNM	tis.					-	-
646 Výnosy z prodeje DHM	tis.					-	-
648 Čerpání fondů	tis.					-	-
649 Ostatní výnosy z činnosti	tis.	825	840	409	401	98,04	0,49
v tom: dary právnic. a fyzic. osob tuzemských a zahraničních	tis.					-	-
66 Finanční výnosy	tis.	102	137	93	72	77,42	0,71
662 Úroky	tis.	102	137	93	72	77,42	0,71
67 Výnosy z transferů	tis.	88 640	83 000	94 029	91 639	97,46	1,03
672 Výnosy vyb. míst. vl. inst.a transf.	tis.	88 640	83 000	94 029	91 639	97,46	1,03
v tom: příspěvek SM HK na čin.	tis.	88 640	83 000	94 029	91 639	97,46	1,03
VÝNOSY CELKEM	tis.	141 931	136 806	148 095	145 378	98,17	1,02
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	tis.	193	0	0	-378		

5. SPRÁVA MAJETKU – BYTOVÝ A NEBYTOVÝ FOND

5.1. Činnost provozně technického úseku

Činnost provozně technického úseku v roce 2016 navazovala na práci v předchozích letech a jeho hlavním úkolem byl nadále výkon správy bytového a nebytového fondu města a soukromých domů, uchování technického stavu nemovitostí města a soukromých domů na potřebné úrovni v rámci uvolněných finančních prostředků včetně zabezpečování provozu a plnění spojených s užíváním domů a jednotek (služeb). Správa obecního majetku je zajišťována z jednoho místa, střediska správy městských domů s odloučeným pracovištěm v objektu Harmonie I, zajišťující výhradně správu domů E. Beneše 1747 – Harmonie I a Souběžná 1746 - Harmonie II, a to vzhledem k potřebám nájemců těchto domů. Provozně technickým úsekem je rovněž zajišťována i správa a údržba Stříbrného rybníku. SNHK od června 2014 provozuje Parkovací dům Kollárova. V parkovacím domě jsou tři typy parkovacích stání pronajímaných minimálně na dobu jednoho měsíce. Zájemci je hojně využívána možnost elektronické rezervace parkovacího místa prostřednictvím webových stránek SNHK, na jejímž základě je do dvou pracovních dnů

připravena podnájemní smlouva. Ke konci roku 2016 bylo obsazeno téměř sedmdesát procent parkovacích míst.

Veškerá údržba městského majetku - bytového a nebytového fondu, tzn. havárie, drobná údržba, výměna bytového zařízení včetně větších stavebních akcí, byla realizována dodavatelským způsobem. Provozně technický úsek, v souladu s vnitřním předpisem SNHK, v roce 2016 zajistil 62 výběrových řízení. Zadal stavební práce, zpracování projektových dokumentací a ostatní práce, služby či nákup materiálu o celkové hodnotě téměř 52 mil. Kč vč. DPH.



Sukovy sady 660 - GO fasády – uliční a dvorní část

K nejvýznamnějším akcím, které byly v roce 2016 vysoutěženy a zrealizovány, patří např. akce Eliščíno nábřeží 842 (plavecký bazén) - oprava sociálního zařízení - dětské šatny v částce 4.139 tis. Kč, Eliščíno nábřeží 465 (Muzeum VČ) – stavební úpravy stávajících světlíků v částce 3.842 tis. Kč, bytový dům Gočárova 761 – výměna oken v částce 3.817 tis. Kč, Brněnská 1462 – oprava vnitřních prostor ubytovny - přízemí a 1. NP v částce 2.191 tis. Kč, Kiosek na Pražském mostě – udržovací práce a oprava fasády v částce 1.874 tis. Kč, Milady Horákové 549 – výměna rozvodů zdravotnických instalací, ústředního topení v částce 1.662 tis. Kč a ČSA 335 (JITRO) – oprava fasády a nátěr oken v hodnotě 1.066 tis. Kč, oprava uliční i dvorní fasády bytového domu Sukovy sady 660 – v hodnotě 1.649 tis. Kč.

V rámci celoroční nepřetržité havarijní služby bylo ve sledovaném období roku 2016 provedeno celkem 201 zásahů mimo běžnou pracovní dobu. Nejvíce zásahů bylo provedeno na rozvodech ZTI (voda, topení, kanalizace, plyn) a poruchách na elektrických instalacích.



Československé armády 335 - oprava fasády a nátěr oken

V rámci činnosti střediska soukromých domů se i v období roku 2016 jednalo o zajišťování správy pro domy ve vlastnictví společenství vlastníků jednotek, bytových družstev i fyzických osob. Ve sledovaném období středisko správy soukromých domů převzalo do správy 5 nových domů. Nelze opomenout ani účast na shromážděních SVJ, kde v případě zbytkových bytových či nebytových jednotek zástupce SNHK, na základě zplnomocnění, zastupoval SM HK jako vlastníka těchto jednotek.

V roce 2016 se uskutečnilo za účasti zástupců SNHK celkem 134 shromáždění SVJ, z toho 48 shromáždění u zbytkových jednotek u domů, které nejsou ve správě, 81 u domů ve správě. V notářské kanceláři proběhlo 5 prvních ustavujících shromáždění SVJ za účasti zástupce SNHK. V rámci své činnosti středisko správy soukromých domů zajišťovalo mimo běžné údržby a oprav i provozní revize, kontroly a zkoušky technického zařízení či vybavení domů. Rovněž bylo realizováno 7 poptávkových řízení na větší stavební práce včetně přípravy a zpracování zadávacích podmínek na tyto akce a organizace výběrových řízení se zástupci vlastníků. Mezi nejvýznamnější akce lze zařadit výměnu oken v částce 1.150 tis. Kč a opravu střechy v částce 350 tis. Kč v domě Škroupova 726, opravu dvorní fasády v částce 606 tis. Kč v domě Čelakovského 503 a výměnu ZTI v částce 522 tis. Kč v domě Sekaninova 414 a 415.

5.1.1. Běžné výdaje (provozní)

V roce 2016 těžiště činnosti provozně technického úseku SNHK spočívalo převážně v opravách a údržbě plášťů budov, včetně oprav střech, oprav, nátěrů a výměn oken. Dále nelze opomenout ani opravy a výměny rozvodů ZTI a elektroinstalace, jakož i běžnou údržbu vnitřního zařízení či vybavení budov ve vlastnictví města.

Výměny zařizovacích předmětů v obecních bytových jednotkách se prováděly v nejnnutnějších a opodstatněných případech, kdy kritériem pro výměnu zařízení či vybavení bytů bylo vždy posouzení jejich funkčních vlastností s ohledem na možnosti opravy. Stávalo se tedy, že požadavky nájemců nebyly v některých případech uspokojeny, neboť zařízení bytů bylo shledáno jako opravitelné, případně funkční. V rámci jmenovitých akcí i nepojmenované údržby byla mimo jiné upřednostňována logická potřeba vlastníka realizovat přidělené provozní prostředky přednostně k provádění oprav a údržby na společných částech domů vč. plášťů domů a předcházet tak vzniku následných havarijních stavů. Přesto bylo nevyhnutelné zajištění i některých dalších oprav či údržby, jako např. odstranění a likvidace odpadu po demolici objektu bývalé koželuzny na Pražské třídě.



Jiráskovy sady 237 – oprava oken a opláštění

Z následujícího grafu je patrný zvyšující se trend vkládaných finančních prostředků do oprav bytového a nebytového fondu města. Z 19 mil. Kč v roce 2012 až na stávajících 42 mil. Kč v roce 2015 i 2016. Bylo realizováno mnohem více oprav nemovitostí a prostor. Nárůst je viditelný u jmenovitých akcí, jejichž konkrétní výčet je součástí této kapitoly. Výdaje do bytového fondu vzrostly oproti předcházejícímu roku

2015 o 2,6 mil. Kč na 20,5 mil. Kč v roce 2016. Výdaje do nebytového fondu se o téměř stejnou částku snížily, v roce 2016 činily celkem 21,8 mil. Kč.

Náklady na běžnou údržbu a opravy BF a NBF dle činností za roky 2012–2016 (v tis. Kč)

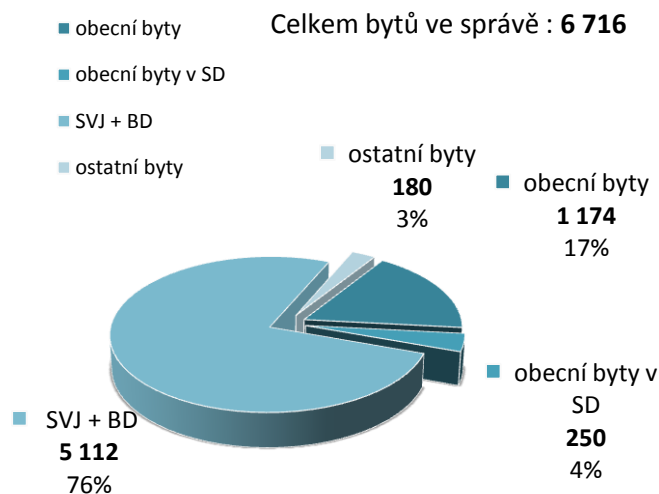
náklady - dle činností	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016
opravy a údržba bytů a domů	3 336	4 175	4 128	4 507	4 395
revizní služby domy, byty	355	349	326	227	262
deratizace domů	75	53	90	309	178
ostatní: úklid, práce, vyklízení, znal. posudky, exekuční vystěhování	204	390	225	205	251
mezisoučet BF - opravy a údržba	3 970	4 967	4 769	5 248	5 086
BF - jmenovité akce - opravy	7 299	17 251	12 669	12 694	15 429
CELKEM údržba a opravy BF	11 269	22 218	17 438	17 942	20 515
opravy a údržba nebytových prostor	2 477	2 851	2 320	2 707	2 799
revizní služby domy, nebytové prostory	110	130	209	179	332
deratizace domy, nebytové prostory	41	21	24	68	69
ostatní: úklid, práce, vyklízení, znal. posudky, exekuční vystěhování	249	308	281	469	611
mezisoučet NBF - opravy a údržba	2 877	3 310	2 834	3 423	3 811
NBF - jmenovité akce - opravy	4 578	7 105	11 441	21 169	17 981
CELKEM údržba a opravy NBF	7 455	10 415	14 275	24 592	21 792
CELKEM BF a NBF	18 724	32 633	31 713	42 534	42 307

5.1.2. Kapitálové výdaje

Pro rok 2016 nebyl SNHK přidělen žádný příspěvek pro kapitálové výdaje, přesto se v průběhu roku podařilo rozpočtovými změnami příspěvek upravit a díky tomu mohla být vysoutěžena a koncem roku i započata realizace akce Československé armády 408 (MMHK) – stavební úpravy sociálních zařízení – I. etapa (pravá část)., stavební úpravy (změna užívání na byt) v ulici Divišova 830 - v částce 766 tis. Kč a instalaci kamerového systému v objektu ubytovny Brněnská 1462 v částce 132 tis. Kč. V roce 2016 byla dokončena akce započatá v roce 2015, a to projektová dokumentace na půdní vestavbu objektu Československé armády 332 v částce 192 tis. Kč. SNHK zajistila výměnu osvětlení malé haly Zimního stadionu Hradec Králové v částce 1.016 tis. Kč- uvedeno v rozpočtu města.

5.2. Přehled spravovaného majetku

Skladba bytů ve správě SNHK k 31.12.2016



Počet bytů ve správě SNHK

počet bytů k	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15	31.12.16
obecní byty v obecních domech	1 333	1 314	1 303	1 231	1 174
obecní byty v soukromých domech	259	232	208	242	250
soukromé byty v domech SVJ a BD	4 822	4 854	4 913	4 981	5 112
ostatní byty	274	205	193	209	180
CELKEM	6 688	6 605	6 617	6 663	6 716

V rámci provozně technického úseku SNHK zabezpečovala k 31. 12. 2016 správu:

- ▲ **obecního majetku** ve 145 domech a 1 ubytovně, 1.174 bytech, 331 nebytových prostorách, 33 garážích a 614 garážových stáních;
- ▲ **majetku SVJ a BD** v 373 domech, 5.279 bytech (z toho 167 obecních bytů), 136 nebytových prostorách (z toho 57 obecních NP);
- ▲ **školských zařízení** (zřizovatelem není SM HK) ve 4 objektech (Obchodní akademie; Floristická škola; Zahradnická škola; Mateřská škola, základní škola a praktická škola DANETA s.r.o.);
- ▲ **soukromého majetku** ve 35 domech, 179 bytech (z toho 2 obecní byty), 45 nebytových prostorách;
- ▲ **majetku ČR** v 1 domě, 3 bytech; 1 nebytovém prostoru;
- ▲ **obecních bytů v soukromých domech**, které nejsou ve správě SNHK - celkem 81 bytů.

Ve výčtu spravovaného majetku mimo klasických bytových a nebytových domů jsou zahrnuty i ostatní objekty, např. budova Muzea VČ (jako národně kulturní památka), 4 rotundy na Eliščině a Tylově nábřeží, Pajkrova a Pivovarská flošna, kasemata v Jiráskových sadech, podchod na třídě Karla IV., průmyslové a skladové areály v Kuklenách a Třebšiši, bývalá jatka Kydlinovská a areál Gayerovy kasárna, hvězdárna, loděnice, azylové domy pro muže a matky s dětmi. Dále to jsou i budovy divadel a některých kulturních zařízení města, jako např. Klicperovo divadlo vč. studia Beseda, divadlo DRÁK, Filharmonie, Knihovna města Hradec Králové, kostelík v Jiráskových sadech apod. V roce 2016 SNHK na základě příkazní smlouvy spravuje i Zimní stadion v Hradci Králové.



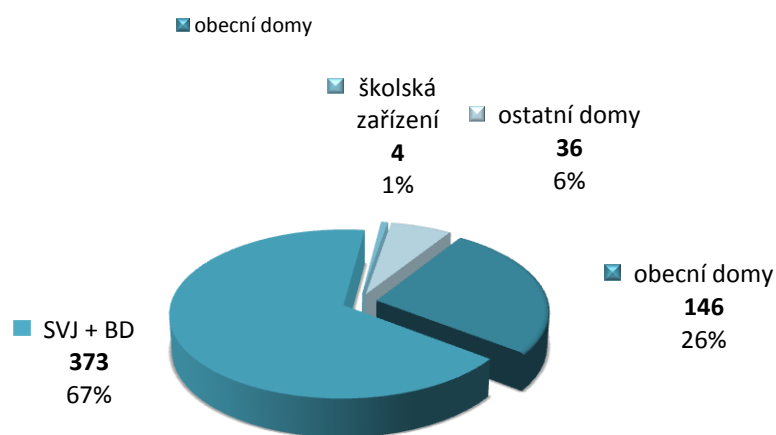
Jiráskovy sady 785 - oprava fasády

Počty domů ve správě SNHK

počet domů ve správě k	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15	31.12.16
obecní domy	165	161	156	155	146
školská zařízení	4	4	4	4	4
SVJ a BD	348	355	358	363	373
ostatní domy	47	37	38	41	36
CELKEM	564	557	556	563	559

Skladba domů ve správě SNHK k 31.12.2016

Celkem domů ve správě : **559**



6. JMENOVITÉ AKCE – BĚŽNÉ A KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

V následujících tabulkách je uveden konkrétní výčet všech jmenovitých akcí realizovaných v roce 2016 včetně jejich čerpání.

Běžné výdaje – jmenovité akce (v tis. Kč)

BĚŽNÉ VÝDAJE – jmenovité akce		upravený rozp. 2016	skutečnost k 31.12.2016	plnění v %
CELKEM		41 050	38 541	93,9%
020-020	Sportovní zařízení	5 080	5 134	101,1%
020-020	KF- LKF - lavičky, stolky, koše, čluny, server atd.	350	326	93,1%
020-020	PA - jednorázové opravy	830	1 013	122,0%
020-020	PB - oprava dětských šaten	3 900	3 795	97,3%
020-030	Bytový fond	16 700	15 429	92,4%
121607	Bezručova 1040 - nátěr klempířských prvků	70	65	92,9%
121572	Brněnská 1462 - oprava 1. a 2. patra BJ	2 200	2 191	99,6%
121609	Divišova 830 - výměna hlavních dveří	60	60	99,2%
121612	E. Beneše 1747- oprava výtahu 630	320	315	98,4%
121649	Gočárova 761 - opravy volných bytů	1 150	12	1,0%
121653	Gočárova 761 - výměna oken	3 900	3 817	97,9%
121605	Jiráskovy sady 785 - oprava fasády na domku	600	609	101,6%
121648	Jungmannova 1437 - opravy volných bytů	490	484	98,8%
121646	Jungmannova 1437 - SO výtahu	100	95	95,0%
121620	Jungmannova 1437 - výměna vstupního portálu	390	383	98,3%
121608	Kotěrova 828 - výměna hlavních dveří	60	60	99,2%
121610	Kotěrova 828, Divišova 829–830 elektrická instalace	1 550	1 554	100,3%
121588	Mostecká 290 - výmalba společných prostor	130	130	99,8%
121603	Na Brně 1953 - výměna měřičů tepla	40	36	91,0%
121614	Nám. Osvo., L. Štúra 820 - výmalba společných prostor	150	142	94,3%
121585	Nám. Osvodobitelů 820 - GO ZTI 2. etapa	1 660	1 659	99,9%
121579	PENB - bytový fond	20	16	77,5%
121618	Pod Zámečkem 1835 - výměna balk. zábradlí	600	609	101,5%
121617	Pod Zámečkem 1836 - výměna balk. zábradlí	410	404	98,5%
121616	Pod Zámečkem 1837 - výměna balk. zábradlí	410	404	98,5%
121615	Pražská 559 - výměna oken a vstupních dveří	130	124	95,3%
121613	Souběžná 1746- oprava a nátěr fasády	50	52	103,6%
121604	Sukovy sady 660 - GO fasády	1 650	1 649	100,0%
121656	Švehlova 393 – oprava bytu č. 12	360	362	100,6%
121602	Ve Stromovce 718 –719 - výměna měřičů tepla	140	136	97,4%
121601	Ve Stromovce 718 –719 - výměna vod. SV a TeV	60	62	103,7%

BĚŽNÉ VÝDAJE – jmenovité akce		upravený rozp. 2016	skutečnost k 31.12.2016	plnění v %
020-040	Nebytový fond	19 270	17 978	93,3%
121631	Cimlerova 37 - Plácky - oprava střechy	70	69	98,9%
121632	Cimlerova 37 - Plácky - výměna vrat	100	102	101,7%
121638	Černilovská E6 - oprava fasády včetně nátěru	200	205	102,4%
121621	ČSA 216 - Fortna - sanační omítka +výmalba	300	300	100,0%
121623	ČSA 216 - Kavalír A - GO výtahu	500	496	99,2%
121665	ČSA 216 - oprava střešního pláště terasy	90	88	97,8%
121642	ČSA 216 - oprava WC vč. PD	1 000	1 037	103,7%
121659	ČSA 216 - oprava zpevněné plochy, odstranění přístřešků vč. PD	453	34	7,5%
121624	ČSA 335 - oprava fasády + nátěr oken	1 067	1 066	99,9%
121539	ČSA 408 - PD na GO ZTI	350	345	98,5%
121541	Dlouhá 211 - PD - odstranění zemní vlhkosti	47	36	76,6%
121628	E. Beneše 1541 - GO výtahu v NP	510	504	98,8%
121644	Eliščino námř. 465 - oprava světlíků	3 850	3 854	100,1%
121591	Eliščino námř. 465- stavebně historický průzkum	950	955	100,5%
121655	Eliščino námř. 777- havárie - zaslepení části topení	120	113	94,0%
121661	Eliščino námř. 777- protipožární klapky	20	14	70,0%
121668	Gagarinova 639 - stacionář	160	0	0,0%
121640	Gagarinova 840-844 - PD na okna, fasádu	110	111	101,2%
121630	Haškova - garáže - oprava střechy	100	97	96,5%
121643	Hradební 632 - GO ZTI	100	95	95,4%
121635	Hradecká 839 - výměna klempířských prvků	100	94	93,6%
121626	Jiráskovy sady 237 – oprava omítek	350	359	102,5%
121627	Jiráskovy sady 237 - oprava oken a opláštění	1 400	1 415	101,1%
121625	Jiráskovy sady 237 - výměna 2 ks kotlů	650	640	98,4%
121654	Karla IV. 493 - oprava střechy a světlíků- Kokpit	420	418	99,6%
121660	Karla IV. 612- úprava vzduchotechniky, přesun schodiště	80	79	98,1%
121650	Karla IV. 63 - oprava podchodu vč. výkladců	500	0	0,0%
121645	Karla IV. 774 -Centrál - oprava oken, vlhkost	20	21	103,5%
121664	Kollárova 4416 - oprava UPS, výměna baterií	120	122	101,7%
121634	M. Horákové 504 - GO střechy	1 250	1 240	99,2%
121666	M. Horákové 504- výměna zbývajících oken	0	2	-
121633	M. Horákové 549 - výměna rozvodu ÚT a ZTI	1 670	1 663	99,6%
121636	Mrštíkova - garáže - oprava garážových vrat	60	60	100,0%
121662	Pajkrova flošna - PD na demolici nehistorických objektů	90	0	0,0%
121667	PD ČSA 216 - oprava plotu	90	79	87,3%
121580	PENB - nebytový fond	40	39	96,5%
121641	Poštovní 45 - oprava fasády - Březhrad	3	3	100,0%
121652	Pražský most - oprava fasády rotundy	1 900	1 874	98,6%
121663.	Střelecká 748, úprav NP- podlahy, stropy	80	83	103,8%
121586	V Lipkách 692 - OA – stavebně historický průzkum	190	184	96,8%
121651	Velké náměstí 1 - doregulování ventilů, výměna	90	85	94,4%
121559	Zieglerova 91 - Městská hudební síň - PD	70	0	0,0%

Kapitálové výdaje - jmenovité akce (v tis. Kč)

KAPITÁLOVÉ VÝDAJE – jmenovité akce			upravený rozpočet 2016	skutečnost k 31.12.2016	plnění v %
CELKEM			10 974	1 511	13,8%
020-020	3412	Sportovní zařízení	543	182	33,5%
	37542	optické propojení PA	48	48	100,0%
	31518	SN - sportovní zařízení (Slunná loučka)	315	134	42,5%
	37759	ZS požární uzávěr mezi hotelem a objektem E	180	0	0,0%
020-030	3612	Bytový fond	1 206	978	81,1%
	37328	Brněnská 1462 - kamerový systém	132	132	100,0%
	37799	ČSA 303 - změna otopného systému vč. PD	257	29	11,3%
	37372	Divišova 830 - PD + změna užívání na BJ	817	817	100,0%
020-040	3613	Nebytový fond	9 225	351	3,8%
	37586	ČSA 332- Boni Pueri - půdní vestavba a střecha	2 168	0	0,0%
	37419	ČSA 332- Boni Pueri - PD na půdní vestavbu	192	116	60,4%
	37590	ČSA 408 - rekonstrukce sociálního zařízení	5 000	0	0,0%
	37617	Delen - demolice přístřešků a vybudování plochy i PD	300	70	23,3%
	37585	Delen - PD na spisovnu	200	0	0,0%
	37543	optické propojení SNHK- Kydlinovská 1521	40	40	100,0%
	37805	Severní 843 - stavební úpravy objektu	43	43	100,0%
	37806	Zámostí 325 - změna užívání	82	82	100,0%
	37199	Zieglerova 91 - Městská hudební síň	1 200	0	0,0%

7. STŘÍBRNÝ RYBNÍK

SNHK má ve správě areál Stříbrný rybník. Provoz přírodního koupaliště je podnajímán cestovní kanceláří B & K TOUR s.r.o. Podnájemcem vodní plochy s jejím využitím k rekreaci a sportovnímu rybolovu je od roku 2013 akciová společnost Městské lesy Hradec Králové.

V roce 2016 zajistila SNHK změnu manipulačního řádu, spočívající v posunutí začátku sezónního odběru vody z dosavadního 1. března na 1. únor kalendářního roku, a to z důvodu přetrvávajícího suchého období posledních dvou let a nedostatečného zavodnění povodí Bělečského potoka.

V roce 2016 jsme uskutečnili další kroky k tomu, aby voda v nádrži byla co nejkvalitnější. Od původního vlastníka, kterým byl Úřad pro zastupování státu, byl převeden pozemek pp.č. 185/1 v k.ú. Malšova Lhota, do vlastnictví SM HK. Dotčený pozemek je součástí odvodňovacího systému vodního díla a jeho převodem bude umožněna jeho údržba, resp. údržba stávajících porostů a zároveň trvalá údržba odvodňovacího příkopu, včetně zajišťování funkčnosti uzávěru požeráku. Provedením údržby porostů a odvodňovacího příkopu společně s odpuštěním zadržovaných vod dojde ke zlepšení kvality vody Stříbrného rybníka. Souhlas s údržbou je ve stadiu rozhodnutí OŽP MMHK.

V průběhu letních měsíců probíhal monitoring kvality vody a s tím spojené preventivní ošetření vody na nátok do Stříbrného rybníka pomocí elektrokoagulace, včetně kontroly dodržování zásad správného hospodaření s vodou a udržení dobré kvality vody s ohledem na vývoj počasí. Veškeré chemické ukazatele a výsledky posouzení vody ze zdravotního hlediska nepředstavovaly ve sledovaném období žádné riziko pro koupání až do ukončení letní sezóny.

V průběhu roku bylo opraveno poškozené molo kompletní dodávkou a montáží bezúdržbového exotického dřeva do vlhkého prostředí včetně ošetření a nátěrů kovové konstrukce mola.

Podnájem Stříbrného rybníka je v souladu s legislativou evidován v doplňkové činnosti, v hlavní činnosti je zajišťováno čištění vody a větší opravy areálu.



opravené molo na Stříbrném rybníce

8. PLAVECKÝ AREÁL – PLAVECKÝ BAZÉN A MĚSTSKÉ LÁZNĚ

Správa nemovitostí Hradec Králové, příspěvková organizace provozuje městský plavecký areál, jehož součástí je Plavecký bazén 50 m a Městské lázně – Aquacentrum. Od roku 2016 se součástí areálu stala i nově vybudovaná Slunná loučka, nacházející se v těsné blízkosti krytého 50m bazénu. Objekty mají společný odbavovací systém a návštěvníci mohou při jednom vstupu využívat všechny služby. Plavecký bazén je v provozu od září 1993, Městské lázně byly postaveny a využívány od roku 1933. Po rekonstrukci v roce 1998, bylo vybudováno v Městských lázních moderní aquacentrum při zachování původního vzhledu budovy a provozu unikátní technické památky - vlnobití z roku 1932.

Městské lázně:

Aquacentrum v Městských lázních nabízí:

- ▲ velký bazén s vodními atrakcemi a historickým umělým vlnobitím
- ▲ kruhový bazén s perličkovými lehátky
- ▲ bazén ve tvaru podkovy s podvodními masážemi
- ▲ 82 m dlouhý tobogán se světelnými efekty
- ▲ vířivý bazének o teplotě 37°C
- ▲ dětský bazének s umělou říčkou a skluzavkou
- ▲ dětský koutek s nafukovacím hradem
- ▲ solární studio, masáže
- ▲ parní komoru
- ▲ finskou saunu s venkovním atriem
- ▲ hydromasážní vanu NeoQi
- ▲ letní terasu ke slunění
- ▲ bar u vody
- ▲ bistro nad vodou, v němž mají návštěvníci možnost využít občerstvení připravené v restauraci, aniž by museli opustit prostory aquacentra

v budově Městských lázní se nachází:

- ▲ stylová restaurace v 1. patře se salonkem s venkovní letní terasou
- ▲ bufet ve vstupní hale
- ▲ kosmetika, kadeřnictví, pedikúra, manikúra
- ▲ ubytovna s 8 pokoji a 22 lůžky
- ▲ spinning centrum

Plavecký bazén 50 m nabízí:

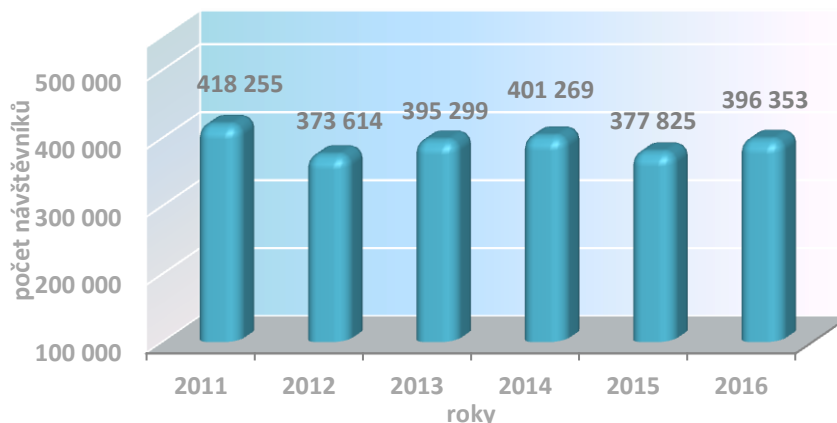
- ▲ bazén 50 x 21 m s osmi drahami a hledištěm
- ▲ dětský bazén 9 x 6 m s podvodními tryskami
- ▲ oddělenou dámskou a pánskou parní komoru s osvětleným hvězdným nebem
- ▲ dětské šatny se samostatným vchodem do dětského bazénku
- ▲ bufet ve vstupní hale
- ▲ zasedací/školící místnost

Slunná loučka nabízí:

- ▲ velké mlhoviště s ovládáním, venkovní sprchu a pitnou fontánku
- ▲ plastové hrací domečky, dětskou skluzavku, trampolínky
- ▲ stolní tenis, ruské kuželky, pétanque
- ▲ sociální zázemí se sprchou, převlékacími kabinami
- ▲ opalovací plato, lehátka, slunečníky, stolky, lavičky,
- ▲ občerstvení na terase
- ▲ vstup do krytého bazénu

8.1.1. Návštěvnost plaveckého areálu

Počet návštěvníků v plaveckém areálu v období 2011–2016

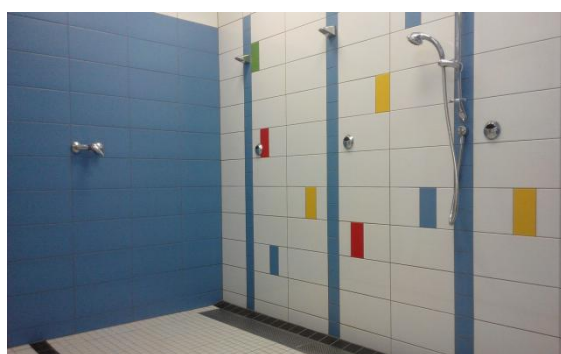
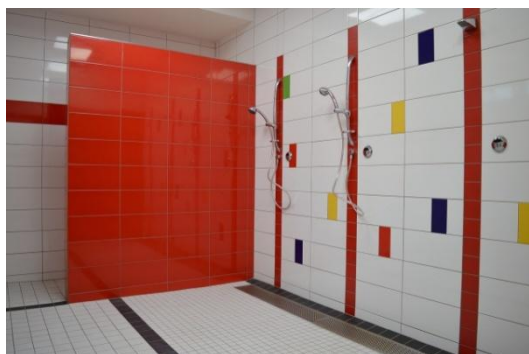


Plavecký areál navštívilo v roce 2016 celkem 396.353 návštěvníků. Ve srovnání s rokem 2015 se jedná o 5% navýšení návštěvnosti, o 18.528 osob. Zvýšeného počtu návštěvníků dosáhl nejen 50m bazén, ale i aquacentrum. Nově otevřená Slunná loučka, která byla pro veřejnost otevřena 15.7.2016, rovněž v jisté míře přispěla ke zvýšené návštěvnosti.

8.1.2. Náklady a výnosy plaveckého areálu (Plaveckého bazénu 50 m, Slunné loučky a Městských lázní)

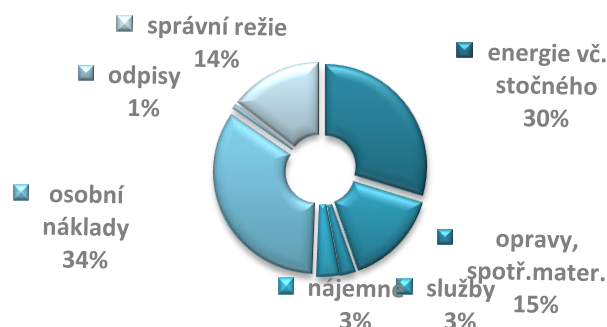
Celkové náklady plaveckého areálu činí 47,5 mil. Kč, jsou o 4,4 mil. Kč vyšší oproti roku 2015. Desetiprocentní nárůst nákladů je důsledkem zrealizované generální opravy dětských šaten a sociálních zařízení pro nejmenší děti v budově 50m bazénu, v celkové hodnotě 4,3 mil. Kč vč. DPH. Porovnáme-li samotný provozní příspěvek, tak ten dosáhl nejlepší hodnoty za posledních 5 let, činil 18,9 mil. Kč a byl o 1,3 mil. Kč nižší než v roce minulém. Příjem ze vstupného se podstatně zvýšil, a to z 22 mil. Kč na 23,6 mil. Kč. Soběstačnost plaveckého areálu dosahuje 50 %.

Dětské šatny byly v původním stavu od otevření Plaveckého bazénu v roce 1993, tedy 23 let. Dámské a pánské šatny, přilehlé sociální zařízení a modernizace bazénové technologie, prošly kompletní přestavbou již v roce 2012, tuto akci tehdy zajišťovalo a financovalo město. Generální oprava dětských šaten byla technologicky a časově náročná, nebylo ji možné stihnout v průběhu odstávky a zasáhla i do provozu. Přestavba začala ihned se začátkem odstávky koncem srpna a byla dokončena v druhé polovině října. Dětský bazén byl otevřen pro nejmenší plavce již 26. 9. 2016.



generální oprava dětských šaten a sociálního zařízení

Struktura nákladů v plaveckém areálu (ML + PB)



Z jednotlivých položek nákladů celého areálu se významně snížily náklady na energie, a to téměř o 600 tis. Kč. Zvýšily se osobní náklady, což souviselo se zákonným zvyšováním platů v souladu s nařízením vlády. Ostatní nákladové položky se udržely téměř na úrovni předcházejícího období. Navýšená položka nákladů na opravy a spotřebu materiálu z 2,8 mil. Kč na 7,1 mil. Kč tvořila zejména náklady na generální opravu dětských šaten v hodnotě 3,8 mil. Kč.

Z celkových výnosů ve výši 47,5 mil. Kč představovaly tržby ze vstupného 23,6 mil. Kč, navýšily se o 1,6 mil. Kč a tvořily polovinu z celkových výnosů. Celkový příspěvek od zřizovatele včetně jmenovitých akcí se zvýšil oproti roku 2015 o 2,7 mil. Kč, jeho výši ovlivnila generální oprava dětských šaten. Samostatný provozní příspěvek bez jmenovitých akcí se snížil z 20,2 mil. Kč na 18,9 mil. Kč.

Od roku 2012 využívá SNHK trvalé možnosti snižování nákladů na stočné z důvodu odparu vody v bazénové hale v Aquacentru i v Plaveckém bazénu 50 m. Snižování dosáhlo celkově již 985 tis. Kč, z toho v roce 2016 se tímto způsobem snížily náklady o 165 tis. Kč vč. DPH. Obdobné snižování nákladů je kalkulováno i pro každý následující rok, jeho výše se odvíjí od ceny stočného a doby provozu napuštěných bazénů.

Hospodářské výsledky v plaveckém areálu r. 2012–2016 (v tis. Kč)

náklady a výnosy PA r. 2012-2016	celkem PA r. 2012	celkem PA r. 2013	celkem PA r. 2014	celkem PA r. 2015	celkem PA r. 2016	podíl nákladů v %	index 16/15
energie vč. stočného	14 352	14 756	14 875	14 731	14 096	30%	0,96
opravy, spotřeba materiálu	3 223	4 138	2 301	2 771	7 092	15%	2,56
služby	1 165	1 409	976	1 159	1 208	3%	1,04
nájemné	1 681	1 660	1 643	1 642	1 638	3%	1,00
osobní náklady	14 313	14 901	15 125	15 501	16 140	34%	1,04
odpisy	590	651	531	427	418	1%	0,98
správní režie	7 731	8 067	7 237	6 861	6 902	15%	1,01
CELKEM NÁKLADY	43 055	45 582	42 688	43 092	47 494	100%	1,10
tržby ze vstupů	19 728	21 246	22 121	21 947	23 582	50%	1,07
ostatní výnosy	501	384	253	200	237	0%	1,19
příspěvek na jmenovité akce	1 373	1 738	392	722	4 807	10%	6,66
příspěvek provozní	21 453	22 214	19 922	20 223	18 868	40%	0,93
CELKEM VÝNOSY	43 055	45 582	42 688	43 092	47 494	100%	1,10

8.1.3. Doplnková činnost na plaveckém areálu

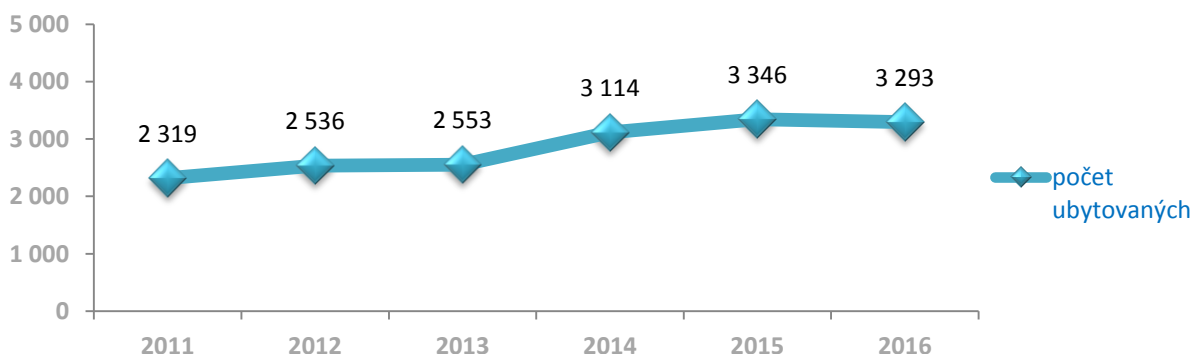
V roce 2016 doplnková činnost dosáhla zisku 56 tis. Kč. Eviduje se na dvou střediscích, středisku č. 23 – podnájmy pronajatých prostor, tj. pro zázemí Plavecké školy ZÉVA, sportovní kluby TJ Slávia Hradec Králové - oddíl vodního póla, Plavecký klub, Sportstyl, bufet, zasedací místnosti aj. Četnost pronájmu zasedací místnosti v budově bazénu se výrazně zvyšuje, v minulosti byla zasedací místnost využívána jen sporadicky pro SNHK nebo potřeby sportovních klubů. V roce 2013 jsme se zaměřili na propagaci pronájmu zasedací místnosti, výsledkem čehož bylo 100% zvýšení výnosů. Od roku 2015 tržby přesahují 60 tis. Kč.

V budově Městských lázní je pronajímána restaurace, kadeřnictví, pedikúra, prostory pro spinning centrum aj. Dlouhodobá nespokojenost s provozováním restaurace vyústila na podzim roku 2016 ve výpověď podnájemní smlouvy stávajícímu provozovateli. SNHK nyní připravuje pro nového podnájemce.

Druhé hospodářské středisko doplnkové činnosti č. 25 – ubytovna a prodej zboží. Zboží se prodává na baru u vody a v sauně. Sortiment zboží je vyvážený a odpovídá požadavkům návštěvníků a zdravému stylu. Rozšířený sortiment napomohl nárůstu tržeb zboží v sauně ze 124 tis. Kč v roce 2015 na 134 tis. Kč v roce 2016. Tržba na baru u vody dosáhla rekordní výše 695 tis. Kč, nárůst činil 92 tis. Kč. Bar u vody je od roku 2011 personálně zajištěn vlastními zaměstnanci. Městské lázně kromě vodních radovánek v aquacentru zajišťují i ubytování v osmi pokojích s 22 lůžky.

V roce 2016 SNHK zaznamenala i rekordní tržby v ubytovně, které se zvýšily o 50 tis. Kč a dosáhly celkem 977 tis. Kč, navýšení činí 5 %. Důvodem je nejen nepatrné navýšení cen za ubytování v září 2016, ale i stálý zájem klientů o ubytování. Počet ubytovaných osob je srovnatelný s rokem 2015, dosáhl 3.293 hostů. Ubytování hosté mají k dispozici vlastní venkovní terasu s výhledem do zeleně, která patří mezi oblíbenou klidovou zónu, zároveň jim je nabízeno zvýhodněné vstupné do aquacentra a výhodnější cena vany NeoQi. Tyto výhody využilo v roce 2016 téměř 644 hostů, tj. 20 % z celkového počtu ubytovaných hostů.

počet ubytovaných v Městských lázních



8.1.4. Slunná loučka

Slunná loučka byla vybudována v závěru roku 2015 za pomoci evropských dotací, investorem tohoto projektu bylo město. Slunná loučka se tak stala součástí plaveckého areálu a slouží jako další možnost relaxace a odpočinku v centru Hradce Králové, a to buď samostatně, anebo ve spojení s návštěvou 50m krytého bazénu či aquacentra. Návštěvníci mohou vstupovat do kryté části i ven opakovaně. V celém areálu je jednotný odbavovací systém. Vstoupit na Slunnou loučku lze z ulice turniketem nebo přímo z krytého 50m bazénu a po schodišti sejít na travnatou plochu. Pro veřejnost byla Slunná loučka slavnostně otevřena 15. července 2016 a v roce 2016 ji navštívilo celkem 1.896 lidí. Návštěvníkům je k dispozici i občerstvení na terase.

SNHK pořídila v roce 2016 dětské plastové domečky, dětskou skluzavku, lavičky, lehátka, stolečky a slunečníky. Veřejnost si loučku velmi pochvalovala, maximální návštěvnosti jsme dosáhli 28. 8. 2016, a to 150 slunících návštěvníků. Původní předpoklad návštěvnosti byl mnohem vyšší než skutečnost, nutno však konstatovat, že loučka byla pro veřejnost otevřena až v polovině července. Ani počasí slavnostnímu otevření příliš nepřálo, první dny po otevření byla zima a přšelo. O trochu později se situace začala zlepšovat a ke konci srpna průměrná denní návštěvnost činila 120 lidí. Nejteplejší dny celé loňské sezóny nastaly až v první polovině září, to však byla dlouhodobě naplánovaná odstávka 50m bazénu a vstup do vnitřních areálů z loučky tak byl uzavřen. Na slunné loučce se v době odstávky 50m bazénu mohli návštěvníci, kteří vstupovali turniketem z ulice jen slunit a odpočívat. SNHK jako provozovatel plaveckého areálu předpokládá v roce 2017 zvýšenou návštěvnost již na konci jara, před otevřením koupaliště, a samozřejmě i v hlavní sezóně.

Počet návštěvníků Slunné loučky v jednotlivých měsících

rok/měsíc	červenec	srpen	září	říjen	celkem
2016	455	1 171	268	2	1 896

SNHK má pro návštěvníky na svých webových stránkách vytvořenou samostatnou podstránku, na které uvádí základní popisy, důležité informace, ceníky, fotogalerii i propagační video z krásného pohodového dne na loučce. Absenci závlahového systému a vlastní zdroj vody k zalévání travního porostu považuje SNHK za jediný nedostatek celého projektu. Zálaha nebyla součástí projektové dokumentace, tuto investici by chtěla SNHK začít řešit v nejbližší době, pokud to podmínky dotace dovolí.



Slunná loučka

8.1.5. Propagační akce plaveckého areálu

Nárůst počtu návštěvníků je dán i řadou uskutečněných marketingových aktivit. Předkládáme výčet jen některých akcí z roku 2016:

- ▲ 1.1.-30.5.2016 1+1 zdarma jednorázový vstup do aquacentra – brožury Parea
- ▲ 30.-31.1.2016 Za dobré vysvědčení děti do 10 let zdarma v aquacentru
- ▲ 1.2.-7.2.2016 Jarní prázdniny v AQC - navíc 20 min + aquazorbing v PB
- ▲ 27.3.2016 Velikonoční neděle v AQC – animační program pro děti
- ▲ 1.4.-31.8.2016 věrnostní karta pro saunaře – sleva NeoQi
- ▲ 1.4.-31.8.2016 Slevomat – výhodnější celodenní vstup pro 1 osobu i rodinné vstupné
- ▲ 1.5.-31.8.2016 Do práce na kole 2016 – výherce celodenní vstup zdarma do AQC
- ▲ 14.-15.5.2016 Jarní pohár města Hradce Králové
- ▲ 30.6.-3.7.2016 Za dobré vysvědčení děti do 10 let zdarma v AQC
- ▲ 2.10.-30.12.2016 2. ročník „Zlatý oříšek“ DDM Jednička – volné celodenní vstupy do AQC
- ▲ 26.10.-30.10.2016 Podzimní prázdniny v aquacentru – 15 min navíc + aquazorbing
- ▲ 5.11.2016 III. ročník plaveckých závodů seniorů
- ▲ 3.12.2016 Čertovská nadílka v AQC pro děti s animačním programem
- ▲ 1.11.2016 od listopadu pravidelná akce „Vstup do AQC pro seniory nad 60 let za cenu plaveckého bazénu včetně lekce cvičení“

8.2. Městské lázně - Aquacentrum

Aquacentrum v Městských lázních zažilo v roce 2016 rekordní návštěvnost, celkem 131.849 návštěvníků. Počet návštěvníků vzrostl téměř o 7 % oproti minulému roku a byl nejlepší od roku 2012. Návštěvnost příznivě ovlivnily marketingové a propagační akce, které probíhaly po celý rok, ale samozřejmě i počasí. Aquacentrum bylo hojně navštěvováno v zimních měsících roku 2016, kdy na horách nebyly vhodné podmínky pro jiné sportovní aktivity, stejně tomu bylo i v letních měsících.

Počet návštěvníků aquacentra v Městských lázních v období 2011–2016



Rozmanité prostředí aquacentra využívají návštěvníci všech věkových kategorií. Dětský koutek s nafukovacím hradem a skluzavkou pro nejmenší děti, herními prvky včetně hracích kostek, nové balanční kameny, možnost občerstvení v baru u vody a bistro nad vodou, lekce aquaaerobicu a cvičení pro seniory, odpočinek na letní terase, to vše vyzývá k relaxaci a podporuje zdraví všech návštěvníků.

Saunové oddělení v aquacentru se těší hojně návštěvnosti. Finskou saunu navštívilo celkem 22.125 návštěvníků. Do ochlazovací místnosti u sauny pořídila SNHK, tzv. ledovou studnu. Ledová studna v celkové hodnotě 260 tis. Kč vyrábí ledovou tříšť k ochlazení těla po pobytu v sauně, nabízí alternativu ochlazovacího bazénku. Ledová studna má dvě základní části, výrobník ledu s dávkovačem a vlastní studnu - záchytnou mísu pro ledovou tříšť. Studna vyrábí 250 kilogramů ledové tříště denně. SNHK zakoupila pouze samotný výrobník ledu, vlastní instalaci a uvedení do provozu realizovali techničtí pracovníci plaveckého areálu. V potní místnosti finské sauny byla v době odstávky provedena oprava části obložení. Do klidové místnosti byla zakoupena nová dřevěná lehátka.

8.2.1. Pravidelná roční odstávka v Městských lázních

V pravidelné roční odstávce v termínu od 12. září do 23. září proběhly práce, které není možné realizovat při běžném provozu:

- výměna atypických umyvadel ve sprchách a sociálních zařízeních aquacentra
- výměna sedátek pro invalidy
- vypuštění a znovunapuštění bazénové vody
- revize a oprava tobogánu
- kontrola seřízení historického vlnobití
- mytí bazénové vany a prosklených stěn
- dezinfekce objektu včetně celkového úklidu

Dále byly provedeny další drobné opravy, údržbářské práce a byly vymalovány veřejné prostory. Oprava obkladů, dlažeb a spárování, kontrola pískových filtrů a cirkulačního systému úpravy bazénové vody, kontrola a seřízení vzduchotechnických jednotek.

Odstávka byla naplánovaná stejně jako v minulém roce pouze na 12 dní, druhý víkend již bylo pro veřejnost otevřeno.



ledová studna u ochlazovacího bazénku v AQČ

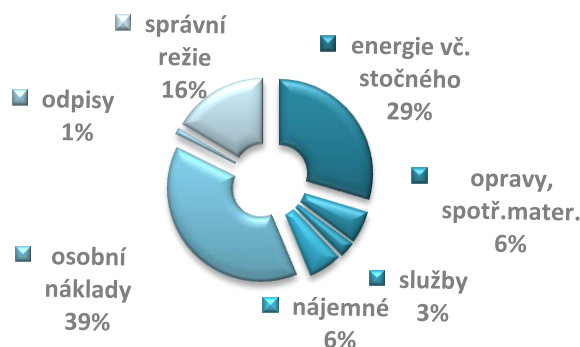
8.2.2. Náklady a výnosy v Městských lázních

Náklady v Městských lázních vzrostly o 466 tis. Kč, z 21,4 mil. Kč na 21,9 mil. Kč. Částečně poklesly náklady na energie, vzrostly osobní náklady v důsledku úpravy platových tabulek. Ostatní náklady jsou na téměř shodné úrovni jako v období minulém. Navýšením počtu návštěvníků se dosáhlo zvýšení tržeb ze vstupného, tržby vzrostly o 6 %, což činí nárůst 640 tis. Kč. V konečném důsledku se tak snížil příspěvek vlastníka o necelých 200 tis. Kč a soběstačnost areálu vychází na 52 %.

Náklady a výnosy Městských lázní roky 2012–2016 (v tis. Kč)

náklady a výnosy ML r. 2012 -2016	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016	podíl nákladů v %	index 16/15
energie vč. stočného	6 893	6 563	6 719	6 542	6 459	30%	0,99
opravy, spotřeba mater.	1 277	1 315	1 332	1 157	1 216	6%	1,05
služby	498	626	443	572	603	3%	1,05
nájemné	1 331	1 310	1 310	1 294	1 266	6%	0,98
osobní náklady	7 776	7 748	7 784	8 084	8 453	39%	1,05
odpisy	14	411	342	253	253	1%	1,00
správní režie	4 196	4 119	3 827	3 531	3 610	17%	1,02
CELKEM NÁKLADY	21 985	22 092	21 757	21 394	21 860	100%	1,02
tržby ze vstupů	11 030	9 875	11 052	10 681	11 319	52%	1,06
ostatní výnosy	281	176	133	98	113	1%	1,15
příspěvek na jmen. akce	332	259	189	110	265	1%	2,41
příspěvek provozní	10 342	11 782	10 383	10 505	10 163	46%	0,97
CELKEM VÝNOSY	21 985	22 092	21 757	21 394	21 860	100%	1,02

Struktura nákladů v Městských lázních



8.2.3. Náklady na provozní hodinu v Městských lázních

Náklady na jednu provozní hodinu v ML vzrostly z 5.742 Kč na 5.861 Kč. Zvýšení vzniká z důvodů vyšších nákladů na areál, a to nákladů na platy zaměstnanců. Ostatní nákladové položky jsou téměř na stejné úrovni jako v předcházejícím období. Zvýšené náklady pokrývají zvýšené příjmy a dotace na areál se snižuje. Počty provozních hodin jsou na téměř stejné úrovni.

Náklady na provozní hodinu v Městských lázních

	skutečnost 2014	skutečnost 2015	rozpočet 2016	skutečnost 2016	S/R v %	index 16/15
počet hodin celkem	3 773	3 726	3 700	3 730	101%	1,00
náklady ML v tis. Kč	21 757	21 394	21 800	21 860	100%	1,02
náklady na 1 provozní hodinu	5 766	5 742	5 892	5 861	99%	1,02

8.2.4. Využití kapacity v Městských lázních

Využití kapacity návštěvnosti v Městských lázních v %

	skutečnost 2014	skutečnost 2015	rozpočet 2016	skutečnost 2016	S/R v %	index 16/15	
počet návštěvníků	leden	14 636	13 912	13 833	97%	0,99	
	únor	14 009	11 922	16 135	115%	1,35	
	březen	11 334	12 805	13 000	101%	1,03	
	duben	8 490	9 325	9 500	114%	1,16	
	květen	9 910	8 226	9 500	87%	1,00	
	červen	8 065	8 772	8 500	102%	0,99	
	červenec	8 139	7 635	8 500	124%	1,39	
	srpen	13 833	11 901	12 000	101%	1,02	
	září	4 854	3 893	3 900	95%	0,95	
	říjen	9 619	10 140	10 000	10 940	109%	1,08
	listopad	12 416	13 034	13 000	11 764	90%	0,90
	prosinec	10 174	11 982	11 900	11 805	99%	0,99
celkem návštěvníků v ML	125 479	123 547	128 000	131 849	103%	1,07	
kapacita	468 600	462 000	462 000	462 000	100%	1,00	
využití kapacity	26,78%	26,74%	27,71%	28,54%	103%	1,07	

Při roční návštěvnosti 132 tisíc návštěvníků byla kapacita Městských lázní využita na 28,54 %, což je zvýšení z loňských 26,7 %. Počet provozních dnů byl shodný jako v roce 2015. Maximální kapacita pro rok

2016 byla stanovena na 462 tisíc návštěvníků, je součinem denní maximální kapacity ML, tj. 1.320 osob a 350 provozních dní. Městské lázně byly v roce 2016 uzavřeny 16 dnů, a to: 7. června a 30. srpna z důvodu přerušení dodávky tepla, 12 dnů pravidelné odstávky v září, 24. a 31. prosince.

8.3. Plavecký bazén 50 m

Plavecký bazén 50 m navštívilo v roce 2016 celkem 262.608 návštěvníků. Nárůst o více než 8 tisíc návštěvníků lze přisuzovat propagaci ranního plavání od 6.00 hod. a dále většímu počtu plavců v plaveckých školách a plaveckých klubech. Obsazenost drah je téměř využita, volné kapacity je minimum. Návštěvníci preferují vstupy přes své čipové dobíjecí hodinky s levnějším vstupným, plavání pak mnozí zařazují mezi své každodenní sportovní aktivity.

Počet návštěvníků v Plaveckém bazénu 50 m v letech 2011–2016



V Plaveckém bazénu 50 m se pravidelně konají závody v plavání. V březnu 2016 proběhl již druhý ročník Velké ceny Hradce Králové v plavání. Mezinárodní plavecké závody přilákaly do východočeské metropole českou plaveckou elitu i řadu skvělých závodníků ze zahraničí. Vysoká účast byla zcela jednoznačně ovlivněna faktem, že se jednalo o první kolo Českého poháru v plavání a také o první závody republiky, kde si plavci mohli splnit A limit pro nominaci na OH v Rio de Janeiro. Jarní pohár města Hradce Králové, zápasy vodního póla a plavecké závody seniorů přilákaly přes 750 diváků.

8.3.1. Pravidelná roční odstávka v Plaveckém bazénu 50 m

Plavecký bazén 50 m byl pro veřejnost uzavřen z důvodu pravidelné roční odstávky od 29. srpna do 11. září 2016. Provoz byl zahájen 12. září 2016. V odstávce byla realizována největší akce, a to oprava dětských šaten, sprch a sociálních zařízení v hodnotě 3,8 mil. Kč. Dětské šatny byly v původním stavu od otevření Plaveckého bazénu v roce 1993, dámské a pánské šatny a sociální zařízení prošly kompletní přestavbou již v roce 2012. V době odstávky byly v dětských šatnách provedeny bourací práce a maximum hrubých stavebních prací, dokončovací práce pak probíhaly i po skončení plánované odstávky, již za provozu 50 m bazénu. Celá akce byla ukončena v polovině října 2016. Byly kompletně vyměněny rozvody vody, odpadů, elektřiny a vzduchotechniky a vše bylo znovu zaizolováno za použití nejnovějších materiálů. Veselé barevné obklady na stěnách, nové vybavení, sensorické sprchy a kompletně útulnější zázemí již využívají nejmenší plavci. Přestavbou prošla i vstupní chodba k dětským šatnám.

V době odstávky proběhly drobné opravy a údržbářské práce:

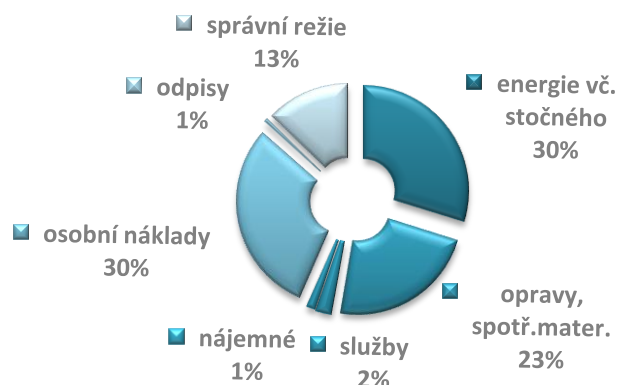
- ▲ vymalování veřejných prostor
- ▲ kontrola jednotek vzduchotechniky a výměna filtrů
- ▲ kontrola pískových filtrů včetně doplnění pískové náplně
- ▲ oprava obkladů, dlažeb a oprava spárování
- ▲ mytí bazénové vany a prosklených stěn
- ▲ dezinfekce objektu a celkový úklid

8.3.2. Náklady a výnosy v Plaveckém bazénu 50 m

Náklady Plaveckého bazénu 50 m v roce 2012–2016 (v tis. Kč)

náklady a výnosy PB r. 2012 -2016	rok 2012	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016	podíl nákladů v %	index 16/15
energie vč. stočného	7 459	8 193	8 156	8 189	7 637	30%	0,93
opravy, spotřeba mater.	1 946	2 823	969	1 614	5 876	23%	3,64
služby	667	783	533	587	605	2%	1,03
nájemné	350	350	333	348	372	1%	1,07
osobní náklady	6 537	7 153	7 341	7 456	7 687	30%	1,03
odpisy	576	240	189	174	165	1%	0,95
správní režie	3 535	3 948	3 410	3 330	3 292	13%	0,99
CELKEM NÁKLADY	21 070	23 490	20 931	21 698	25 634	100%	1,18
tržby ze vstupů	8 698	11 371	11 069	11 266	12 263	48%	1,09
ostatní výnosy	220	208	120	102	124	0%	1,22
příspěvek na jmen. akce	1 041	1 479	203	612	4 542	18%	7,42
příspěvek provozní	11 111	10 432	9 539	9 718	8 705	34%	0,90
CELKEM VÝNOSY	21 070	23 490	20 931	21 698	25 634	100%	1,18

Struktura nákladů v Plaveckém bazénu 50 m



Náklady Plaveckého bazénu 50 m vzrostly o 3,9 mil. Kč, k vysokému nárůstu nákladů došlo z důvodů generální opravy dětských šaten v hodnotě 3,8 mil. Kč a nákupu vybavení na Slunnou loučku. Osobní náklady vzrostly o 230 tis. Kč. K významnému poklesu nákladů došlo u energií, celkem o 550 tis. Kč, z toho o 400 tis. Kč se snížily náklady na elektrickou energii, což ovlivnila nižší spotřeba elektrické energie a nižší cena za jednotku. Tržby ze vstupného vzrostly o 1 mil. Kč a poprvé překonaly dvanáctimilionovou hranici.

Nárůst tržeb je výsledkem dvou faktorů, vyšší návštěvnosti a vyšších cen vstupného. Potřeba provozního příspěvku se pak podstatně snížila z 9,7 mil. Kč na 8,7 mil. Kč.

8.3.3. Náklady na provozní hodinu v Plaveckém bazénu 50 m

Náklady na jednu provozní hodinu se zvýšily o 17 %, ze 4.825 Kč na 5.656 Kč. Toto zvýšení ovlivnila již výše zmíněná akce - generální oprava dětských šaten v hodnotě 3,8 mil. Kč. Pokud by se tato akce neuvažovala do nákladů, hodinová sazba by setrvala na úrovni minulého období. Generální oprava byla potřebná a je přínosem pro celý areál.

Náklady na provozní hodinu v Plaveckém bazénu 50 m

	skutečnost 2014	skutečnost 2015	rozpočet 2016	skutečnost 2016	S/R v %	index 16/15
počet hodin celkem	4 418	4 497	4 500	4 532	101%	1,01
náklady PB v tis. Kč	20 931	21 698	25 600	25 634	100%	1,18
náklady na 1 provozní hodinu	4 738	4 825	5 689	5 656	99%	1,17

8.3.4. Využití kapacity Plaveckého bazénu 50 m

Využití kapacity návštěvnosti Plaveckého bazénu 50 m oproti minulému období se nepatrně zvýšilo. Maximální kapacita pro rok 2016 byla stanovena na 628.200 návštěvníků, je součinem denní maximální kapacity 1.800 osob a 349 provozních dní. PB 50 m byl uzavřen 7. června z důvodu přerušení dodávky tepla, v období 29.8.–11.9.2016, tj. 14 dní odstávky na začátku školního roku, 24. a 31. prosince.

Využití kapacity návštěvnosti v Plaveckém bazénu 50 m v %

	skutečnost 2014	skutečnost 2015	rozpočet 2016	skutečnost 2016	S/R v %	index 16/15	
počet návštěvníků	leden	35 555	29 479	29 056	98%	0,99	
	únor	30 055	25 666	26 000	104%	1,05	
	březen	30 520	25 647	26 000	98%	0,99	
	duben	25 042	24 862	25 000	107%	1,07	
	květen	22 984	22 719	23 000	113%	1,14	
	červen	15 128	15 247	16 000	17 334	108%	1,14
	červenec	3 349	4 398	8 000	8 407	105%	1,91
	srpen	11 808	11 388	10 500	10 590	101%	0,93
	září	22 336	21 211	14 000	13 857	99%	0,65
	říjen	26 123	24 309	25 500	27 074	106%	1,11
	listopad	28 420	27 186	27 500	29 401	107%	1,08
	prosinec	24 470	22 166	22 000	21 930	100%	0,99
celkem návštěvníků v PB	275 790	254 278	253 000	262 608	104%	1,03	
kapacita	613 800	626 400	628 200	628 200	100%	1,00	
využití kapacity	44,93%	40,59%	40,27%	41,80%	104%	1,03	

9. KOUPALIŠTĚ FLOŠNA



léto 2016 – letecký snímek na plně obsazené koupaliště

Provoz sportovně relaxačního areálu Koupaliště Flošna byl zahájen v květnu 2010. Jednotlivé prostory jsou přizpůsobeny především na sportovní zábavu a oddych. Letní koupaliště je kompletně vybaveno nerezovými bazény se speciálním čištěním vody kombinací ozónu a UV lamp. Provoz areálu KF je celoroční.

Sportovně relaxační areál Koupaliště Flošna je tvořen:

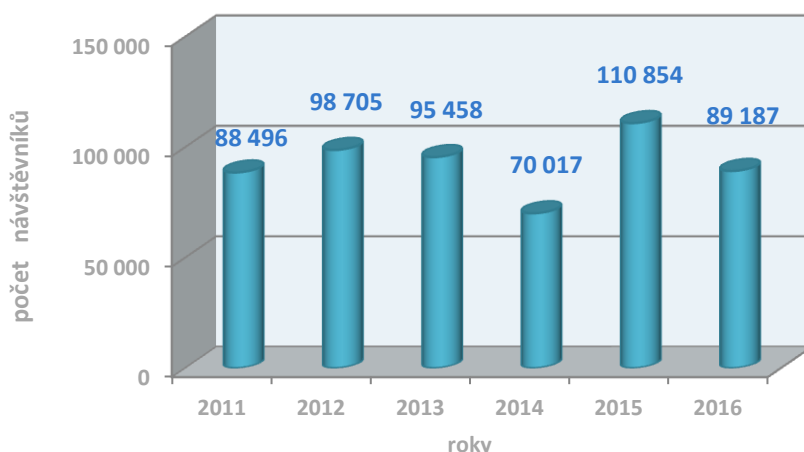
- hlavní budovou, ve které se nachází:
 - ▲ Wellness studio Flošna
 - ▲ restaurace s bowlingem (3 dráhy)
 - ▲ squashové kurty (4 ks)
 - ▲ fitness s barem a terasou
 - ▲ ochoz ve 2. nadzemním podlaží
 - ▲ terasy pro slunění se stolním tenisem
- letním venkovním koupalištěm, kde se nachází:
 - ▲ plavecký bazén 50 m (5 drah)
 - ▲ rekreační bazén s atrakcemi
 - ▲ dětský bazének se 2 minitobogány
 - ▲ líná řeka, která obtáčí tobogány
 - ▲ tobogán pro jednotlivce, dušový tobogán a skluzavka Jump
 - ▲ dětský koutek se zastíněním
 - ▲ kurty na plážové sporty
 - ▲ travnaté plochy pro venkovní slunění
 - ▲ altán na občerstvení

9.1. Letní venkovní koupaliště

Letní koupaliště v roce 2016 zakončilo již svou sedmou letní sezónu. Letní sezóna byla zahájena 22. května 2016. Bohužel z důvodu nepříznivého počasí bylo 23. května koupaliště uzavřeno a k oficiálnímu a definitivnímu zahájení letní sezóny došlo 27. května. Ukončení letní sezóny proběhlo 19. září 2016. Otevírací doba koupaliště byla v hlavní sezóně již od 6 hodin ráno do 20 hodin. Ve dnech nočního koupání provoz koupaliště pokračoval znovu od 21 hodin do 23:30.

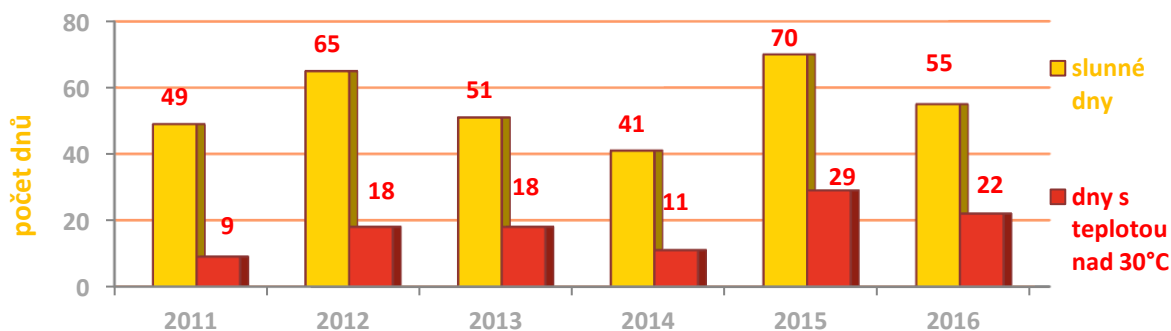
Letní sezóna 2016 se z počátku vyznačovala velmi chladným počasím a až do poloviny července se zdálo, že se bude jednat o nejhorší sezónu od zahájení provozu koupaliště v roce 2010. Koncem července a v srpnu se počasí zlepšilo a koupaliště začalo dosahovat svých standartních letních návštěvností. Záchranou celé sezóny byl ale až měsíc září, ve kterém návštěvnost dosáhla 16.978 osob. Průměrná zářijová návštěvnost do této doby dosahovala pouze 2.923 návštěvníků. Za celou letní sezónu 2016 tak navštívilo letní koupaliště celkově 89.187 osob, což lze považovat za průměrnou návštěvnost uplynulých let. Oproti letní sezóně 2015 sice došlo k poklesu návštěvnosti o 20 %, ale je potřeba brát v úvahu, že letní sezóna v roce 2015 byla absolutně nejteplejší a s rekordní návštěvností výjimečnou sezónou.

Počet návštěvníků v roce 2011–2016 na letním koupališti



V následujícím grafu jsou pro názornost uvedeny počty slunných dnů v letní sezóně a počty dnů s teplotou vzduchu nad 30°C. Z grafu je patrný rekordní rok 2015 - 70 dnů slunných dnů a zároveň i rekordních 29 dnů s teplotou nad 30°C, v roce 2016 jsme zaznamenali 55 slunných dnů a 22 dnů s teplotou nad 30°C.

Přehled počtu slunných dnů a dnů s teplotou nad 30°C



9.1.1. Náklady na provozní hodinu a využití kapacity letního koupaliště Flošna

Náklady na jednu provozní hodinu se snížily z 7.304 Kč na 6.824 Kč. Klesly celkové náklady při zachování téměř stejného počtu provozních hodin, a to vzhledem k nižšímu počtu návštěvníků, počasí a tím i nižšího počtu brigádníků, nižší spotřeby vody atd. Tento ukazatel není zcela vypovídající, náklady na hodinu se snížily, ale dotace na letní koupaliště vzrostla o 765 tis. Kč na 4.183 tis. Kč oproti roku 2015, kdy dosáhla výše 3.419 tis. Kč.

Náklady na provozní hodinu na letním koupališti Flošna

	skutečnost 2014	skutečnost 2015	rozpočet 2016	skutečnost 2016	S/R v %	index 16/15
počet hodin celkem	1 674	1 406	1 500	1 423	95%	1,01
náklady LKF v tis. Kč	9 664	10 270	10 300	9 710	94%	0,95
náklady na 1 provozní hodinu	5 773	7 304	6 867	6 824	99%	0,93

Využitá kapacita návštěvnosti letního koupaliště klesla velmi podstatně oproti roku 2015, kdy návštěvnost koupaliště dosáhla historického maxima. Kapacita dosáhla 28,23 %. Návštěvnost v létě 2016 byla opět specifická, začátek léta byl velmi slabý, závěr sezóny se vydařil, návštěvnost v září byla 6x vyšší než v předchozích letech. Procento využití kapacity ovlivňuje počet návštěvníků a výše maximální kapacity za daný rok. Maximální kapacita pro rok 2016 činila 316 tisíc návštěvníků, je součinem denní kapacity 2.700 osob a 117 provozních dní v roce 2016. Denní kapacita koupaliště je stanovena od 1,5 násobku okamžité kapacity. Otevírací doba letního koupaliště byla v hlavní sezóně již od 6. hodin do 20. hodin. Ve dnech nočního koupání provoz koupaliště pokračoval znovu od 21. hodin do 23.30 hodin.

Využití kapacity návštěvnosti v % na letním koupališti Flošna

	skutečnost 2014	skutečnost 2015	rozpočet 2016	skutečnost 2016	S/R v %	index 16/15	
počet návštěvníků	duben	79	0	0	-	-	
	květen	3 031	401	1 000	123%	3,06	
	červen	17 145	14 892	18 000	72%	0,87	
	červenec	34 314	39 393	38 000	68%	0,66	
	srpen	12 205	53 512	30 000	107%	0,60	
	září	3 172	2 649	3 000	16 978	566%	6,41
	říjen	71	7	0	0	-	-
celkem návštěvníků LKF	70 017	110 854	90 000	89 187	99%	0,80	
kapacita	369 900	321 300	324 000	315 900	98%	0,98	
využití kapacity	18,93%	34,50%	27,78%	28,23%	102%	0,82	

* před a po oficiálním otevření letního koupaliště je využíván plážový volejbal

9.1.2. Novinky a zlepšení roku 2016 na letním koupališti

Tato letní sezóna byla na koupališti ve znamení zvyšování pohodlí návštěvníků, kteří tráví na koupališti celý den. Na terasu před občerstvovací okénko bylo umístěno 15 nových zahradních setů se stolečkem, čtyřmi židlemi a slunečníkem. Tyto sety byly pořízeny na konci roku 2015 pro letní sezónu 2016 v hodnotě 53.054 Kč bez DPH. Do stínu budovy bylo doplněno 17 kusů parkových laviček v hodnotě 79.900 Kč bez DPH. Bezpečnost koupajících byla zvýšena nákupem 2 kusů 185 cm vysokých sedaček pro plavčíky. Plavčíci tak získali daleko větší přehled o dění v bazénech. Cena dvou kusů těchto sedaček byla 16.545 Kč bez DPH. Pro úsporu nákladů byly do všech venkovních sprch instalovány mechanické spouštěče místo spouštěčů elektrických.

Na letním koupališti bylo pořádáno již tradičně mnoho zajímavých akcí. Hojně využívaný byl aquazorbing a slack-line. Konaly se zde programy pořádané regionálními, ale i celoplošnými rádii. V průběhu těchto akcí probíhaly soutěže pro děti i dospělé o zajímavé ceny.

Stejně jako v minulých sezónách jsme pokračovali ve velmi oblíbeném cvičení ve vodě pro dospělé i děti, které tentokrát probíhalo ve spolupráci s děvčaty ze skupiny T-BASS a STEELS.



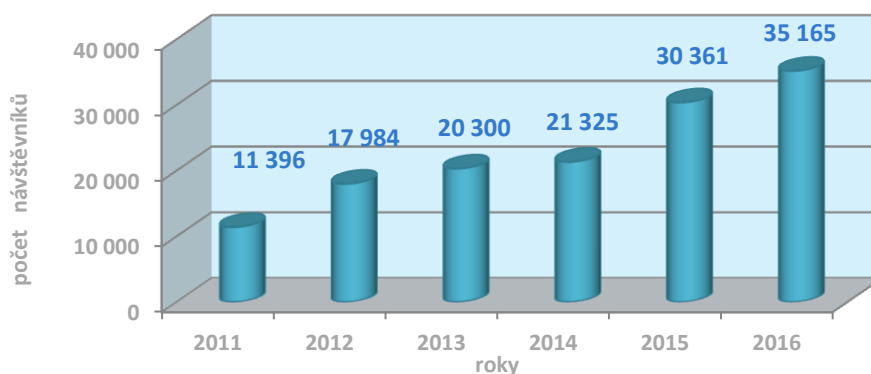
léto na Flošně

9.2. Wellness studio Flošna

Rok 2016 byl nejúspěšnějším rokem Wellness studia Flošna od zahájení provozu v roce 2010. Celkově navštívilo wellness studio 35.165 klientů. Do té doby byla nejvyšší návštěvnost v roce 2015, a to 30.361 návštěvníků. Toto znamená nárůst návštěvnosti Wellness studia Flošna oproti minulé sezóně o 16 %. Sedm měsíců v roce 2016 přesáhla měsíční návštěvnost 3 tisíce osob, v lednu dokonce přesáhla poprvé v historii 4 000 návštěvníků v jednom měsíci. Vzrůstající trend pokračuje i v roce 2017. Jedním z důležitých a podstatných faktorů stále se navyšující návštěvnosti ve wellness studiu je nejen zvyšující se zájem o tento druh relaxace a odpočinku, ale i příjemné a čisté prostředí jednoho z nejhezčích wellness v republice. Ke zvýšené návštěvnosti podstatně přispívá i nová finská sauna z roku 2014, s kapacitou 20 osob a návštěvníky velmi požadovaný ochlazovací bazének.

Plavání kojenců, které se ve Wellness studiu Flošna koná ve spolupráci s plaveckým klubem Delfin, probíhá už 4 dny v týdnu, neboť o kurzy je stále větší zájem. Významné zvýšení návštěvnosti v roce 2016 zaznamenaly také masáže. Zatímco v roce 2014 přišlo na masáže 1.308 osob, v roce 2015 již 1.336, v roce 2016 bylo namasírováno 1.829 klientů.

Počet návštěvníků v letech 2011–2016 ve Wellness studiu Flošna



9.2.1. Náklady na provozní hodinu a využití kapacity Wellness studia Flošna

Náklady na jednu provozní hodinu klesly z 1.977 Kč na 1.902 Kč. Výše nákladů je tedy na jednu hodinu téměř na stejné úrovni jako v roce 2015. Částečně se zvýšily celkové náklady a vzrostl i počet provozních

hodin WSF. Rok 2014 nelze zcela objektivně poměřovat, jelikož se v roce 2014 v letních měsících budovala nová finská sauna a provoz WSF byl uzavřen.

Náklady na provozní hodinu Wellness studia Flošna

	skutečnost 2014	skutečnost 2015	rozpočet 2016	skutečnost 2016	S/R v %	index 16/15
počet hodin celkem	3 489	4 259	4 250	4 299	101%	1,01
náklady WSF v tis. Kč	7 252	8 419	8 500	8 175	96%	0,97
náklady na 1 provozní hodinu	2 079	1 977	2 000	1 902	95%	0,96

Využití kapacity návštěvnosti Wellness studia Flošna v %

	skutečnost 2014	skutečnost 2015	rozpočet 2016	skutečnost 2016	S/R v %	index 16/15
počet návštěvníků	leden	2 623	3 482	4 198	113%	1,21
	únor	2 277	3 222	3 882	114%	1,20
	březen	1 996	3 259	3 400	110%	1,14
	duben	1 655	3 145	3 100	100%	0,99
	květen	1 719	2 242	2 200	104%	1,02
	červen	1 053	1 551	1 500	181%	1,17
	červenec	132	906	800	149%	1,65
	srpen	170	824	800	163%	1,98
	září	1 615	1 957	1 900	180%	0,92
	říjen	2 540	3 329	3 300	3 62%	1,09
	listopad	2 964	3 158	3 400	3 81%	1,21
	prosinec	2 581	3 286	3 400	3 76%	1,15
celkem návštěvníků WSF	21 325	30 361	30 900	35 165	114%	1,16
kapacita	27 000	32 310	70 200	70 314	100%	2,18
využití kapacity	78,98%	93,97%	44,02%	50,01%	114%	0,53

Využitá kapacita návštěvnosti Wellness studia Flošna se pravidelně zvyšuje, v roce 2015 dosáhla téměř 94 %. Procento využití kapacity určuje počet návštěvníků a výše maximální kapacity za daný rok. Roční kapacita 32 tisíc v roce 2015 vycházela součinem z denní kapacity 90 osob a 359 provozních dní v roce 2015. Stanovená kapacita 90 osob, která byla uváděna, byla stanovena při otevření WSF, neboť se předpokládalo, že návštěvník má možnost využívat WSF celodenně. Tato teorie se nepotvrdila, návštěvníci využívají v nejvyšší míře dvou až tříhodinové pobyty, okamžitá kapacita je omezena zejména množstvím šatních skříněk. Pro rok 2016 a následující roky je stanovena denní kapacita 213 osob, celkem má WSF 71 skříněk, předpoklad je max. využití 3 návštěvníků skřínky denně. V roce 2016 dosáhla kapacita 50 %.

9.2.2. Novinky roku 2016 ve WSF

Wellness studio Flošna bylo rozšířeno o novou terapii, kterou jsou masážní reflexologické desky. Ty byly v hodnotě 40 tis. Kč bez DPH umístěny do oddechového bazénu a velmi rychle se staly oblíbenou procedurou. V závěru roku byla pánská šatna rozšířena o 6 skříněk, čímž se zvýšila okamžitá kapacita WSF z 65 na 71 osob. Do wellness studia bylo nakoupeno 10 kusů relaxačních lehátek Atlantik za cenu 22 tis. Kč bez DPH. Masážní sprchy byly obohaceny o vějířové trysky.



Wellness studio Flošna - nové reflexologické desky a lehátka

9.3. Squash Flošna

Od 1. 9. 2013 převzala SNHK provoz čtyř squashových kurtů v areálu Koupaliště Flošna. Středisko squashu je provozováno v hlavní činnosti, dotace se snížila ze 125 tis. Kč na 25 tis. Kč, důvodem je stanovené nižší nájemné za tyto prostory. Internetové stránky www.snhk.cz jsou rozšířeny o záložku Squash Flošna, kde jsou zveřejněny všechny podstatné informace a byl zde zpřístupněn on-line rezervační systém. Sezóna 2016 byla tudíž třetí úplnou sezónou. Čtyři squashové kurty byly v roce 2016 pronajaty 3 436 krát. V roce 2015 to bylo 3 686 krát, což je 7% snížení obsazenosti kurtů.

9.4. Prostory podnájmu

V areálu koupaliště Flošna SNHK podnájímá restauraci s bowlingem, venkovním altánem a prostory fitness. Oba tyto provozy provozuje jiný subjekt. U podnájemce ve fitness studiu Fit4Fun Flošna došlo k podstatnému zvýšení návštěvnosti, celkový provoz fitness je z našeho pohledu úspěšný a je provozován jedním podnájemcem na velmi slušné úrovni již od samotného počátku od roku 2010. Od 1. listopadu 2014 je restaurace Flošna nově pronajata, došlo k podstatnému zlepšení služeb pro veřejnost, ale i pohledávky vůči podnájemci jsou nyní bezproblémové. Po vyhodnocení letní sezóny 2015 jsme přijali podněty nového provozovatele a výrazně zmodernizovali zázemí restaurace, do místností v 1. NP byly vestavěny chladicí a mrazicí boxy, v celkové hodnotě 689 tis. Kč bez DPH. Pro provozovatele restaurace je tato stavební úprava velkým přínosem, na jeden závoz lze zásobit restauraci potravinami na více dní dopředu. Dalším významným posunem v rychlosti obsluhy návštěvníků bylo rozšíření výdejního prostoru v restauraci o vyhřívané a chladicí vitríny s příslušenstvím v hodnotě 80 tis. Kč bez DPH, na podzim byl v restauraci vyměněn vysoko zátěžový koberec v ceně 96 tis. bez DPH.

9.5. Prodej dárkových poukazů

Prodej dárkových poukazů pro jednotlivé služby Koupaliště Flošna i plaveckého areálu se těší velké oblibě. Finanční nárůst prodeje oproti roku 2015 představuje 33 %, to je o 212 tis. Kč více než v minulém roce. Dárkové poukazy se staly jedním z důležitých atributů zvyšování návštěvnosti ve všech areálech, a zároveň jsou velmi vhodným dárkem nejen o vánočních svátcích, ale i v průběhu celého roku. Pro rok 2017 navíc plánuje SNHK internetový prodej těchto poukazů.

Přehled prodaných dárkových poukazů na Koupališti Flošna a v plaveckém areálu

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
počet prodaných kusů poukazů	392	1 088	1 065	1 273	1 499	1 831	2 355
celková cena v Kč	151 000	300 000	376 000	425 000	473 000	636 000	848 000

9.6. Náklady a výnosy celého areálu koupaliště Flošna

Celkové náklady KF se v roce snížily z 21,8 mil. Kč na 20,4 mil. Kč, tj. o 1,3 mil. Kč. Téměř všechny náklady se snížily, k nárůstu došlo nepatrně u energií, a to jak ve wellness, tak i na letním koupališti.

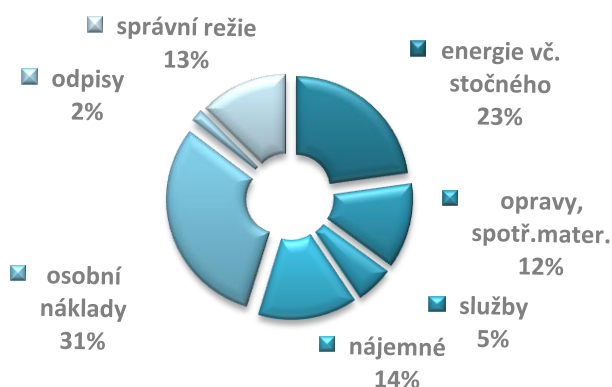
Celkové výnosy KF se snížily o 1,1 mil. Kč. Na letním koupališti došlo k podstatnému snížení tržeb, tržby klesly o 1,3 mil. Kč na konečných 5,5 mil. Kč. Snížení tržeb oproti rekordnímu roku 2015 je důsledkem poklesu návštěvníků letního koupaliště o 20 %. Naopak celoročně využívané wellness studio výrazně napomáhá ke zlepšeným výsledkům, jeho tržby pravidelně rostou, návštěvnost vzrostla o 17 % a WSF tak dosáhlo rekordních tržeb ve výši 6,1 mil. Kč, tržby ze vstupného vzrostly o více než 1 mil. Kč, celkově o 21 %. Tržby WSF jsou poprvé v historii koupaliště vyšší než na letním koupališti, jak již bylo uvedeno, k navýšení návštěvnosti pomáhá nová finská sauna s ochlazovacím bazénkem z roku 2014.

Příspěvek – celkový provozní příspěvek byl opět nižší než v roce předcházejícím, a to téměř o 600 tis. Kč. Příspěvek na provoz včetně jmenovitých akcí dosáhl 6.231 tis. Kč. Soběstačnost celého areálu se tak neustále zvyšuje a dosahuje 67 %. Doplňková činnost areálu koupaliště byla ztrátová, dosáhla 567 tis. Kč. Ztrátu ovlivňují opravné položky k pohledávkám za předchozími podnájemci restaurace a výše realizovaných dílčích oprav pronajatých prostor.

Výsledky hospodaření areálu KF za rok 2012–2016 (v tis. Kč)

výsledky hospodaření KF r. 2012 -2016	2012	2013	2014	2015	squash stř. 27	wellness studio stř. 33	letní koupal. stř. 34	dopl. činn. stř. 21	celkem KF r. 2016	index 16/15	podíl nákl. v %
	celkem KF				rok 2016						
energie vč. stočného	4 951	4 074	4 188	4 414	107	1 986	2 562	0	4 655	1,05	23%
opravy, spotř.mater.	2 129	2 214	1 578	2 595	26	959	1 076	448	2 509	0,97	12%
služby	1 406	1 124	1 043	1 457	104	273	334	394	1 105	0,76	5%
nájemné	3 624	3 624	3 626	3 626	47	356	2 095	415	2 913	0,80	14%
osobní náklady	6 788	6 733	5 900	6 382	232	3 130	2 650	255	6 267	0,98	31%
odpisy	318	326	385	368	107	23	87	162	379	1,03	2%
správní režie	3 700	3 301	2 976	2 914	120	1 448	906	122	2 596	0,89	13%
CELKEM NÁKLADY	22 916	21 396	19 696	21 756	743	8 175	9 710	1 796	20 424	0,94	100%
tržby ze vstupného, z pronájmů	10 400	11 413	9 209	13 614	717	6 052	5 511	1 032	13 312	0,98	67%
výnosy z prodeje majetku	223	187	219	250		0	0	196	196	0,78	1%
ostat. výnosy	263	339	146	283	1	99	17	1	118	0,42	1%
příspěvek provozní	12 008	9 480	9 458	6 333	25	1 946	3 934	0	5 905	0,93	30%
příspěvek na jmen. akce	0	0	0	490		78	248	0	326	-	2%
CELKEM VÝNOSY	22 894	21 419	19 032	20 970	743	8 175	9 710	1 229	19 857	0,95	100%
Celkem HV doplňková činnost	-22	23	-664	-786	0	0	0	-567	-567	0,72	

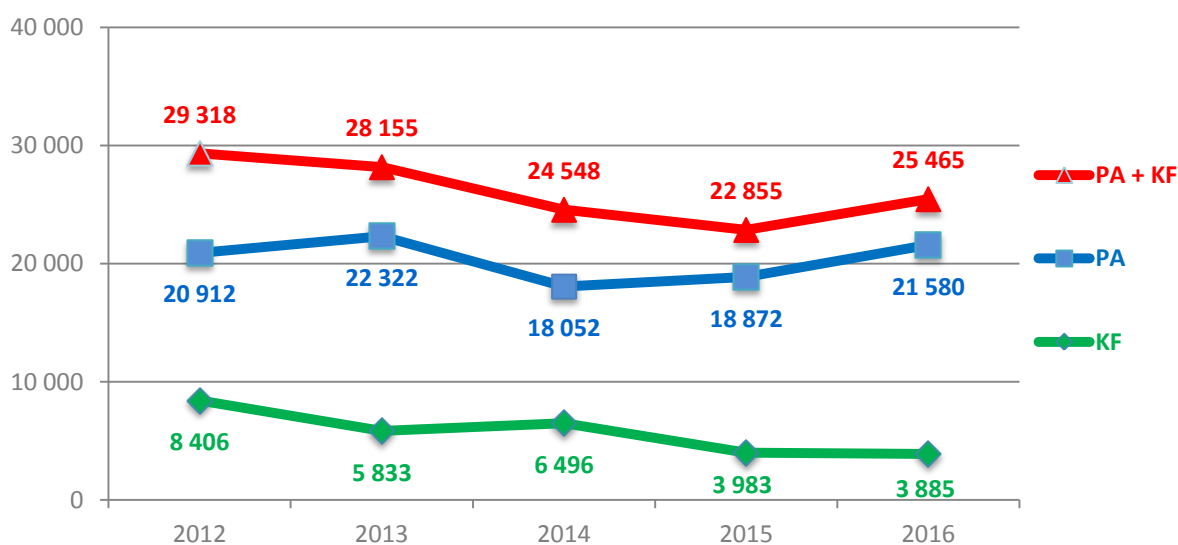
Struktura nákladů v areálu Koupaliště Flošna



9.7. Příspěvek města pro plavecký areál a areál koupaliště Flošna

V následujícím grafu je pro názornost *uveden příspěvek zřizovatele na provoz plaveckého areálu a koupaliště Flošna*. Pro vyšší vypovídající schopnost je odečteno nájemné, údaj je uveden včetně zisku či ztráty z doplňkové činnosti konkrétního areálu. Nájemné hradí SNHK městu Hradec Králové, a to nejen z areálu koupaliště Flošna, ale i z plaveckého areálu (v každém areálu je výše nájemného odlišná). Z grafu je patrný snižující se trend příspěvku pro koupaliště Flošna, ale i snižující se trend příspěvku pro plavecký areál. Nutno si uvědomit, že v roce 2016 na plaveckém areálu proběhla po 23 letech generální oprava dětských šaten a sociálního zařízení v hodnotě 3,8 mil. Kč, pokud by tato hodnota nebyla zahrnuta, tak by příspěvek pro plavecký areál dosáhl 17,8 mil. Kč, což by představovalo nejnižší číslo ve sledovaném období 5-ti let.

**Roční výše příspěvku po odečtení nájmu v tis.Kč,
včetně doplňkové činnosti (Plavecký areál a Koupaliště Flošna)**



* v roce 2016 na plaveckém areálu je zahrnuta v příspěvku zrealizovaná akce - GO dětských šaten a sociálního zařízení v hodnotě 3,8 mil. Kč

10. NÁJEMNÉ A POHLEDÁVKY

10.1. Nájemné z titulu vlastnictví nemovitostí SM HK

Přehled předpisů a vybraného nájemného z bytového a nebytového fondu za roky 2014–2016 v Kč

rok 2014		předpisy	vybrané nájemné	započt. investice	odpis, prominutí pohledávek	postoupení pohledávek	poukázané platby SM HK v r. 2014
nájem.	BF	38 105 618,64	38 601 890,92	0,00	41 928,00	0,00	38 775 718,90
	NBF	50 261 101,79	49 353 370,69	0,00	0,00	0,00	48 741 128,85
celkem nájem		88 366 720,43	87 955 261,61	0,00	41 928,00	0,00	87 516 847,75
penále	BF	3 908 835,93	325 122,16	0,00	3 886 312,90	0,00	440 258,12
	NBF	139 312,08	199 648,08	0,00	0,00	0,00	216 868,24
celkem penále		4 048 148,01	524 770,24	0,00	3 886 312,90	0,00	657 126,36
CELKEM		92 414 868,44	88 480 031,85	0,00	3 928 240,90	0,00	88 173 974,11

rok 2015		předpisy	vybrané nájemné	započt. investice	odpis, prominutí pohledávek	postoupení pohledávek	poukázané platby SM HK v r. 2015
nájem.	BF	36 896 782,61	37 236 317,07	0,00	62 751,90	0,00	37 337 820,53
	NBF	52 293 531,23	51 499 383,95	0,00	2 131,00	0,00	52 076 723,91
celkem nájem		89 190 313,84	88 735 701,02	0,00	64 882,90	0,00	89 414 544,44
penále	BF	1 679 135,38	468 995,32	0,00	0,00	0,00	486 734,90
	NBF	127 426,09	158 254,59	0,00	0,00	0,00	148 416,59
celkem penále		1 806 561,47	627 249,91	0,00	0,00	0,00	635 151,49
CELKEM		90 996 875,31	89 362 950,93	0,00	64 882,90	0,00	90 049 695,93

rok 2016		předpisy	vybrané nájemné	započt. investice	odpis, prominutí pohledávek	postoupení pohledávek	poukázané platby SM HK v r. 2016
nájem.	BF	35 806 994,60	36 006 591,91	0,00	0,00	0,00	36 188 931,88
	NBF	47 904 259,66	47 759 292,64	0,00	0,00	0,00	49 307 645,86
celkem nájem		83 711 254,26	83 765 884,55	0,00	0,00	0,00	85 496 577,74
penále	BF	426 058,61	206 702,02	0,00	0,00	0,00	200 294,60
	NBF	87 369,00	49 716,00	0,00	0,00	0,00	68 155,00
celkem penále		513 427,61	256 418,02	0,00	0,00	0,00	268 449,60
CELKEM		84 224 681,87	84 022 302,57	0,00	0,00	0,00	85 765 027,34

SNHK má nemovitosti v Jungmannově a Kollárově ulici v nájmu, na rozdíl od ostatních nemovitostí, které má přiděleny do správy. Nájemné statutárněmu městu hradí na základě nájemních smluv, příjem od uživatelů bytů v penzionu pro seniory či parkovacích míst je pro SNHK příjmem z podnájmu v doplňkové činnosti.

Přehled předpisů a odeslaných plateb nájemného dle NS mezi SM HK a SNHK, Jungmannovy ul. čp. 1437 a Parkovacího domu Kollárova v KČ

		rok 2014		rok 2015		rok 2016	
		předpis dle faktur	platba	předpis dle faktur	platba	předpis dle faktur	platba
Jungmannova čp. 1437	bytový fond	1 732 268,0	1 732 268,0	1 711 340,0	1 711 340,0	1 667 255,0	1 667 255,0
	nebytový fond	355 740,0	355 740,0	355 740,0	355 740,0	355 740,0	355 740,0
CELKEM	Jungmannova	2 088 008,0	2 088 008,0	2 067 080,0	2 067 080,0	2 022 995,0	2 022 995,0
Kollárova	nebytový fond	113 853,0	113 853,0	196 020,0	196 020,0	196 020,0	196 020,0
CELKEM		2 201 861,0	2 201 861,0	2 263 100,0	2 263 100,0	2 219 015,0	2 219 015,0

Přehled o celkovém stavu pohledávek v KČ za nájemníky SM HK v letech 2013–2016

pohledávky za nájemníky	stav k 31.12.2013	stav k 31.12.2014	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016	změna stavu r.16-15
bytový fond	15 597 783,09	15 059 582,81	14 657 296,45	14 457 699,14	-199 597,31
nebytový fond	12 967 219,04	13 874 950,14	14 666 966,42	14 811 933,44	144 967,02
celkem pohledávky za nájem	28 565 002,13	28 934 532,95	29 324 262,87	29 269 632,58	-54 630,29
bytový fond	5 354 057,94	5 051 458,81	6 261 598,87	6 480 955,46	219 356,59
nebytový fond	727 670,00	667 334,00	636 505,50	674 158,50	37 653,00
celkem pohledávky za penále	6 081 727,94	5 718 792,81	6 898 104,37	7 155 113,96	257 009,59
CELKEM STAV POHLEDÁVEK	34 646 730,07	34 653 325,76	36 222 367,24	36 424 746,54	202 379,30

Výše pohledávek za nájemné se oproti roku 2015 snížila o 55 tis. Kč. V bytovém fondu se pohledávky snížily o 200 tis. Kč, naopak k nárůstu došlo u pohledávek v nebytovém fondu, ty vzrostly o 145 tis. Kč. Nárůst je způsoben u nájemců, jimž byl z důvodu neplacení nájmu vypovězen nájemní vztah, avšak prostor nevyklidili (např. Lávka, o.p.s., Henrybal s.r.o., Český červený kříž, o.s.), případně jsou ve výpovědi, či mají uzavřené splátkové kalendáře. Vyklizení musí být vymáháno soudní cestou, tento proces v případě nespolupráce nájemce je komplikovaný a časově náročný. Trvalé snižování pohledávek je důsledkem pravidelné kontroly při prodlužování nájemních smluv v bytovém fondu. Ke snížení v roce 2014 napomohla částečně dluhová amnestie. Od srpna 2013 tuto agendu za vlastníka zajišťuje SNHK a výsledek u pohledávek v bytovém fondu je významný.

10.1.1. Splatnost pohledávek z nájmu bytového a nebytového fondu

K 31. 12. 2016 činí výše pohledávek nájemného z bytového fondu celkem 14,4 mil. Kč, z toho:

- ve splatnosti a 30 dnů po splatnosti 0,2 mil. Kč
- po splatnosti 30 až 365 dnů 0,3 mil. Kč
- po splatnosti nad 365 dnů 13,9 mil. Kč

K 31. 12. 2016 činí výše pohledávek nájemného z nebytového fondu celkem 14,8 mil. Kč, z toho:

- ve splatnosti a 30 dnů po splatnosti 0,1 mil. Kč
- po splatnosti 30 až 365 dnů 1,2 mil. Kč
- po splatnosti nad 365 dnů 13,5 mil. Kč

K 31. 12. 2016 činí výše pohledávek z penále k nájemnému z byt. a nebyt. fondu celkem 7,2 mil.

Kč, z toho:

- ve splatnosti a 30 dnů po splatnosti 0,5 mil. Kč
- po splatnosti 30 až 365 dnů 0,1 mil. Kč
- po splatnosti nad 365 dnů 6,6 mil. Kč

10.2. Pohledávky z obchodního styku

V níže uvedené tabulce jsou zobrazeny pohledávky z obchodního styku za období 2012–2016. Celková výše pohledávek oproti roku 2015 klesla o 150 tis. Kč. Pohledávky ve splatnosti klesly o 90 tis. Kč, po splatnosti do jednoho roku klesají, nárůst je u pohledávek jeden rok po splatnosti. Jsou to převážně pohledávky za bývalým podnájemcem restaurace v areálu Koupaliště Flošna, které jsou v současné době exekučně vymáhány.

Stav pohledávek k 31. 12. z obchodního styku dle splatností (v tis. v Kč)

účet 311.001	stav k 31.12.2012	stav k 31.12.2013	stav k 31.12.2014	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016
ve splatnosti	785	2 696	834	896	803
do 30 dnů po splatnosti	322	527	206	184	140
31-180 dnů po splatnosti	211	228	621	133	121
181-365 dnů po splatnosti	30	208	459	166	10
nad 1 rok po splatnosti	817	919	1 063	1 423	1 584
celkem	2 165	4 578	3 183	2 802	2 658

Nedílnou část pohledávek tvoří pohledávky koupené k 1. 7. 2005 od akciové společnosti Správa nemovitostí Hradec Králové. Pohledávky byly znalcem ohodnoceny na reálnou hodnotu a jejich výše v nominální a účetní hodnotě je uvedena dle jednotlivých účtů, ve srovnání k 31. 12. 2006, 2015 a 2016.

Přehled koupených pohledávek k 1. 7. 2005 v nominální a účetní hodnotě v Kč

účet pohl.	účet oceň. rozdíl	nominální hodnota k 31.12.2006	účetní hodnota k 31.12.2006	nominální hodnota k 31.12.2015	účetní hodnota k 31.12.2015	nominální hodnota k 31.12.2016	účetní hodnota k 31.12.2016
311.010	311.800	585 366,84	18 726,42	217 039,90	13 724,72	215 257,90	13 724,72
311.400	311.830	3 700 971,80	407 156,47	1 602 324,73	197 635,34	1 602 324,73	197 635,34
311.450	311.810	3 168 499,52	396 968,97	621 086,30	28 050,38	609 409,00	26 298,79
311.456	311.840	9 502 608,33	505 976,36	3 847 612,68	322 055,64	3 732 752,51	303 856,08
377.400	377.800	2 265 034,50	447 406,90	1 480 991,90	296 198,38	1 392 891,90	279 438,38
Celkem		19 222 480,99	1 776 235,12	7 769 055,51	857 664,46	7 552 636,04	820 953,31

10.3. Vymáhání pohledávek právním úsekem

Základní náplň právního úseku SNHK představuje proces vymáhání pohledávek, zejména pohledávek z nájmu a plnění poskytovaných s užíváním bytových nebo nebytových jednotek. Velmi důležitou další činností je uzavírání nájemních smluv u bytů a nebytových prostor jménem statutárního města Hradec Králové. Vlastníkům nemovitostí poskytuje právní úsek právní pomoc či poradenství. V průběhu roku 2016 bylo právnímu úseku předáno z účetní nájemného k vymáhání celkem 208 případů, a to pro dluhy na nájmem a službách spojených s užíváním bytu či nebytových prostor a dluhy na neuhrazených fakturách. U všech pohledávek je nejprve učiněn pokus o mimosoudní vymožení dluhu a dlužník je proto nejprve vyzván k uhrazení dluhu s upozorněním na možnou výpověď z nájmu bytu nebo nebytového

prostoru. V loňském roce se mimosoudní cestou podařilo přímou komunikací s dlužníky vymoci více než 1 milion Kč.

Dlužníci mohou splácet nájemné formou splátkového kalendáře. V roce 2016 bylo sepsáno celkem 112 dohod o splátkách na základě uznání dluhu nebo pravomocného rozhodnutí soudu, z toho u nebytových prostor v celkové částce 1.016.917 Kč, u bytů v celkové částce 1.209.463 Kč a u faktur v částce 19.084 Kč. Splátkové kalendáře jsou kontrolovány a dlužníci, kteří nedodržují dohodnutý splátkový režim, jsou okamžitě upomínáni. Výhodou při uzavření splátkového kalendáře pro dlužníky představuje zastavení výpočtu penále, nepředání pohledávek k soudnímu vymáhání či k exekuci.

Přehled uzavřených dohod o splátkách v letech 2012–2016

	roky	dohoda o splátkách	jistina v Kč (nájem, služby)	příslušenství v Kč (penále)
bytový fond	2012	143	2 358 393	1 005 666
nebytový fond		11	768 564	79 275
bytový fond	2013	143	2 404 945	1 344 086
nebytový fond		25	1 759 286	612 959
bytový fond	2014	154	1 887 809	195 538
nebytový fond		20	876 014	62 940
bytový fond	2015	112	1 117 036	108 399
nebytový fond		7	418 860	28 656
bytový fond	2016	102	1 117 545	100 036
nebytový fond		10	684 900	342 983

V roce 2016 bylo připraveno celkem 35 žalob na dlužnou částku v celkové výši 1.973.694 Kč. Počet žalob u bytového fondu se trvale významně snižuje, je to výsledek pravidelné kontroly hrazení nájemného při prodlužování smluv.

Přehled podaných soudních žalob v letech 2012–2016

	roky	soudní žaloba	jistina v Kč (nájem, služby)	příslušenství v Kč (penále)
bytový fond	2012	166	4 063 216	8 812
nebytový fond		17	691 382	2 223
bytový fond	2013	123	3 306 618	52 460
nebytový fond		21	1 188 355	80 734
bytový fond	2014	70	1 818 149	72 866
nebytový fond		12	692 006	33 410
bytový fond	2015	56	1 348 658	500
nebytový fond		15	1 026 619	108 929
bytový fond	2016	29	612 671	1 902
nebytový fond		6	039 000	320 121

SNHK spolupracuje i s exekutorskými úřady. Nedojde-li k dobrovolné úhradě dlužných částek, či nejsou uzavřeny a dodržovány splátkové kalendáře, předává SNHK pravomocné pohledávky k vymáhání soudním exekutorům. Exekutorům bylo předáno v roce 2016 k vymáhání celkem 24 případů, z toho u dluhů z nebytových prostor 3 případy v celkové částce 889.011 Kč, u dluhů z bytů 21 případů v celkové částce 942.104 Kč spolu s příslušenstvím a náklady řízení. V tabulce je uvedena výše vymožených částek od soudních exekutorů. V roce 2016 činila vymožená částka v exekuci téměř 900 tis. Kč. Nutno ale konstatovat, že existují řízení, ve kterých se ani soudním exekutorům nepodaří vymoci žádné částky z důvodů nemajetnosti či prohlášených insolvencí.

Přehled finančních částek v Kč přijatých od exekutorského úřadu:

roky	2012	2013	2014	2015	2016
vymožená částka exekutorským úřadem	638 096	1 110 904	1 358 056	1 240 788	867 406

V případě prohlášení úpadku dlužníka přihlašuje SNHK pohledávku dlužníka do insolvenčního řízení. V roce 2016 bylo podáno 12 přihlášek, z toho u bytů v celkové částce 643.731 Kč, přičemž dluh na jistinu činil 254.758 Kč, na nákladech soudního řízení 7.880 Kč a na příslušenství 381.093 Kč. U nebytových prostor byla celková přihlášená částka ve výši 381.042 Kč, z toho jistina činila 311.628 Kč, na příslušenství 69.414 Kč. Dlužníci, jimž bylo soudem v minulosti schváleno oddlužení plněním splátkového kalendáře, svoji povinnost splácet dodržují.

10.3.1. Uzavírání smluvních vztahů

Smlouvy na pronájem bytových a nebytových prostor za statutární město Hradec Králové zabezpečuje SNHK. Zaměstnanci právního úseku zajišťují veškerou agendu nájemce komplexně, od uzavírání či prodlužování smluv, vymáhání, až po případné ukončování nájemního vztahu. Tento systém je efektivnější nejen z hlediska vymáhání nájemného, ale pro nájemce přijatelnější a osobnější.

V roce 2016 bylo právním úsekem vypracováno a uzavřeno celkem 129 smluv na pronájem nebytových prostor, 134 dodatků k nájemním smlouvám a 9 dohod o skončení nájmu. Z bytového fondu se vypracovalo a uzavřelo celkem 74 nájemních smluv na byty, 625 dodatků k nájemním smlouvám, 15 smluv o ubytování a 193 dodatků k nim a 84 podnájemních smluv včetně dodatků. Ukončeno bylo celkem 70 smluvních vztahů na pronájem bytových jednotek. V současné době je již samozřejmostí, že všechny uzavřené smlouvy bytového a nebytového fondu jsou skenovány do softwaru WD, který zajišťuje správu nemovitostí, a předávány včetně aktuálních dat pravidelně měsíčně na odbor správy majetku města.

10.3.2. Ostatní činnosti právního úseku

Právní úsek poskytuje své služby i pro soukromé domy ve vlastnictví SVJ, bytových družstev i jiných osob, a to na základě uzavřených smluv o správě domů. Kromě vymáhání pohledávek pro tyto subjekty vypracovává stanovy SVJ, BD, návrhy na změny zápisu do veřejného rejstříku, prohlášení vlastníka a jeho změny, smlouvy o převodu bytových jednotek, poskytuje právní poradenství. V souvislosti s rekodifikací soukromého práva přijetím nového občanského zákoníku, který uložil společenstvím vlastníků povinnost přizpůsobit stanovy nové právní úpravě, bylo zpracováno 63 nových stanov společenství a společenstvím byla současně poskytnuta právní pomoc při procesu jejich schvalování a ukládání na rejstříkový soud.

11. STAV FONDŮ ORGANIZACE

Tvorba a čerpání fondů SNHK probíhala plně v souladu s předpisy pro příspěvkové organizace na základě souhlasu zřizovatele.

Fond dlouhodobého majetku se navýšil o 228 tis. Kč, na 24,6 mil. Kč. Čerpání ovlivňuje výše amortizace, navýšení dlouhodobého majetku je uvedeno v tabulce, kde jsou jednotlivé položky uvedeny, lze jmenovat pořízení traktoru na sekání trávy pro Slunnou loučku, ledovou studnu nebo vestavěné chladicí boxy.

Fond odměn ve výši 1 mil. Kč nebyl v roce 2016 čerpán.

Fond kulturních a sociálních potřeb je téměř na stejné úrovni roku předchozího, a to ve výši 962 tis. Kč k 31. 12. 2016. Čerpání fondu probíhalo v souladu s kolektivní smlouvou. K nejvýznamnějším položkám čerpání fondu patří příspěvek na stravování a příspěvek na penzijní připojištění zaměstnanců. Od počátku roku 2016 se tvorba fondu zvýšila v souladu s legislativou z 1 % na 1,5 % (2 % stanoveno pro rok 2017), tak mohlo být přispíváno zaměstnancům větší částkou na stravování a penzijní připojištění.

Rezervní fond se navýšil na 7,8 mil. Kč, a to převodem zlepšeného hospodářského výsledku z roku 2015 ve výši 192 tis. Kč do rezervního fondu.

Stav fondů organizace (v tis. Kč)

	stav k 31.12.15	tvorba v r. 2016	tvorba prodej	čerpání 2016	stav k 31.12.16	index 16/15
Fond dlouhodobého majetku "401 001"	24 452	1 326	0	1 098	24 680	1,01
Fond odměn "411"	1 000	0	0	0	1 000	1,00
FKSP "412"	947	479	0	464	962	1,02
Rezervní fond "413 a 414"	7 601	192	0	0	7 793	1,03
Fond reprodukce majetku - FRM "416"	6 228	1 098	0	1 326	6 000	0,96
CELKEM STAV FONDŮ	40 228	3 095	0	2 888	40 435	1,01

Fond reprodukce majetku (FRM) se snížil z 6.228 tis. Kč na 6.000 tis. Kč. Fond je tvořen odpisy, ty jsou téměř ve stejné výši jako v minulém období. K nejvyšší položce čerpání fondu v roce 2016 patřilo pořízení vestavěných chladících boxů do restaurace na Flošně a ledové studny do saunového oddělení v Městských lázních. Celkový přehled tvorby a čerpání FRM za minulé roky je uveden níže.

Přehled tvorby a čerpání FRM za roky 2012–2016 (v tis. Kč)

FRM tvorba a čerpání v letech	2012	2013	2014	2015	2016
tvorba fondu	1 482	1 529	1 433	1 074	1 013
vlastní zdroje - odpisy	1 482	1 520	1 344	1 050	1 008
cizí zdroje - prodej zřizovateli					
cizí zdroje - dotace z rozpočtu zřizovatele					
cizí zdroje - ostatní	0	9	89	24	5
čerpání fondu	1 222	4 044	228	534	1 241
TZ - SW	18				41
PC - Server Fujitsu Primergy RX1330					74
PC - hardware vybavení, tiskárny, kopírky					
KF - travní traktor vč. příslušenství	89				
KF - Squash kurty (4ks)		2 130			
KF - osazení skluzavky - tobogán				555	
KF - ochranná známka (Rest.Flošna, Koup.Flošna)			10	-10	
KF - TZ vestavěné chladící boxy					734
KF - PD na osazení infrasauny					12
PA - studie na Slunnou loučku				-19	
PA - tech. řešení využití vody z Labe pro PA				8	
ML - PD na převlékácké kabiny	9				
ML - PD na vybudování sauny		18			
ML - TZ převl. kabiny, lavice, skladové prostory		1 198			
ML, PB, KF - 3 *defibrilátor Lifepak	157				
ML - mycí stroj Ghibli	83				
ML - UV lampa středotlaká		545	218		
ML - el. konvektomat 6xGN + podst.		159			
PB - PD na sociální zázemí (2. NP)		2			
PB - TZ výměna dveří	689				
PB - TZ sociální zázemí (vstupní hala)		21			

PB - kamerový systém vč. PD	177				
PB - travní traktor + příslušenství					101
PB - upgrade časomíra					42
PB - TZ ledová studna					237
SR - PD na odkalení		-29			
rozdíl mezi tvorbou a čerpáním v roce	260	-2 515	1 205	540	-228
stav fondu na konci období	6 998	4 483	5 688	6 228	6 000

12. ZAMĚSTNANCI A PLATY

Limit na platy pro rok 2016 byl stanoven ve výši 34.560 tis. Kč, v důsledku zákonného zvýšení platů v listopadu 2016 musel být limit na platy v závěru roku upraven na konečných 34. 980 tis. Kč. Celkově bylo k 31. 12. 2016 čerpáno 34.906 tis. Kč. Zvýšené osobní náklady jsou na sportovních střediscích pokryty zvýšenými příjmy ze vstupného, v bytovém a nebytovém fondu navýšení pokrývá příspěvek od zřizovatele. Variabilně se projevují náklady na platy u dohod konaných mimo pracovní poměr na letním koupališti (počasí ovlivňuje celý provoz i počty brigádníků). I u odměn z dohod konaných mimo pracovní poměr došlo k částečnému navýšení odměny za odpracovanou hodinu. V roce 2016 bylo vyplaceno odstupné u jednoho zaměstnance v zákonné výši. Do nákladů na platy se od roku 2012 zahrnují i náhrady za dočasnou pracovní neschopnost, které vyplácí zaměstnavatel. Tato náhrada v roce 2014 činila 100 tis. Kč, v roce 2015 činila 120 tis. Kč a v roce 2016 bylo vyplaceno na náhradách 128 tis. Kč.

Počet zaměstnanců v průměrném přepočteném evidenčním stavu se k 31. 12. 2016 se zvýšil ze 118 na 119 zaměstnanců. Počet zaměstnanců ve fyzických osobách k 31. 12. 2016 činil 123 zaměstnanců. Průměrný měsíční plat v SNHK dosáhl 22.256 Kč, vzrostl o 5 % oproti roku 2015.

Přehled vývoje stavu zaměstnanců SNHK ve fyzickém stavu:

k 31. 12. 2013	120 zaměstnanců, z toho 80 žen
k 31. 12. 2014	119 zaměstnanců, z toho 82 žen
k 31. 12. 2015	121 zaměstnanců, z toho 85 žen
k 31. 12. 2016	123 zaměstnanců, z toho 85 žen

V mimoevidenčním stavu jsou čtyři zaměstnankyně na rodičovské dovolené.

Vývoj počtu zaměstnanců a čerpání prostředků na platy

	skutečnost k 31.12.15	schválený rozpočet 2016	upravený rozpočet 2016	skutečnost k 31.12.16	SK/UR v %	index 16/15
prostředky na platy celkem (v tis. Kč)*	32 851	34 560	34 980	34 906	100%	1,06
z toho: OON	2 697	3 350	2 985	2 935	98%	1,09
fond odměn	0	0	0	0	-	-
limit prostředků na platy	33 780	34 560	34 980	34 980	100%	1,03
průměr. měs. plat bez OON s FO (Kč)	21 225	22 050	22 300	22 256	100%	1,05
z toho: D (výkon. zaměstnanci)	22 181	22 950	23 200	23 140	100%	1,04
M (aparát, management)	27 564	29 000	29 750	29 748	100%	1,08
ostatní profese (POP)	13 789	14 000	14 100	14 019	99%	1,02
průměrný přepočtený evid. počet zaměst.	118	119	119	119	100%	1,01
z toho: D (výkon. zaměstnanci)	67	68	68	68	100%	1,01
M (aparát, management)	23	23	23	23	100%	1,00
ostatní profese (POP)	28	28	28	28	100%	1,00

13. SOUHRNNÉ SPECIFICKÉ UKAZATELE

Souhrnné specifické ukazatele

	r. 2014	r. 2015	schválený rozpočet 2016	skutečnost 2016	16/15
podíl příspěvku města na celkových výnosech v %	60,5%	62,5%	60,7%	63,0%	1,01
podíl získaných dotací vyjma dotací města na celkových výnosech v %	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
podíl tržeb za vlastní výkony a zboží na celkových výnosech v %	34,4%	35,7%	37,8%	36,4%	1,02
podíl výsledku doplňkové činnosti na celkových výnosech v %	0,6%	0,4%	0,4%	0,2%	0,50
počet bytů ve správě celkem	6 617	6 663	6 650	6 716	1,01
- z toho počet bytů ve vlastnictví SM HK	1 511	1 473	1 400	1 424	0,97
počet domů ve správě celkem	556	563	560	559	0,99
- z toho počet domů ve vlastnictví SM HK	160	159	149	150	0,94
počet nebytových jednotek ve správě celkem	1 142	1 161	1 160	1 165	1,00
- z toho počet nebytových jednotek ve vlastnictví SM HK	1 036	1 052	1 035	1 040	0,99
Bytový fond - vlastnictví SM HK					
předpis nájmu v tis. Kč	39 838	38 608	37 000	37 474	0,97
vybrané nájemné v tis. Kč	40 334	38 948	37 000	37 674	0,97
náklady na opravu a údržbu v tis. Kč	17 438	17 942	14 600	20 515	1,14
náklady na opravu a údržbu /1 byt v Kč	11 541	12 181	10 429	14 407	1,18
náklady na správu v tis. Kč	4 043	4 102	4 000	4 612	1,12
náklady na správu /1 byt v Kč	2 676	2 785	2 857	3 239	1,16
podíl nákladů na vybraném nájemném v %	43%	46%	39%	54%	1,18
příspěvek od SM HK v tis. Kč	32 400	31 735	27 800	34 930	1,10
- z toho příspěvek na opravy a údržbu v tis. Kč	17 850	17 995	14 600	20 290	1,13
Nebytový fond - vlastnictví SM HK					
předpis nájmu v tis. Kč	50 617	52 845	48 000	48 456	0,92
vybrané nájemné v tis. Kč	49 709	52 051	48 000	48 311	0,93
náklady na opravu a údržbu v tis. Kč	14 275	24 591	19 740	21 788	0,89
náklady na opravu a údržbu /1 nebyt v Kč	13 779	23 375	19 072	20 950	0,90
náklady na správu v tis. Kč	4 559	4 626	4 500	5 200	1,12
náklady na správu /1 nebyt v Kč	4 401	4 397	4 348	5 000	1,14
podíl nákladů na vybraném nájemném v %	29%	47%	41%	45%	0,95
příspěvek od SM HK v tis. Kč	19 350	28 885	24 240	27 309	0,95
- z toho příspěvek na opravy a údržbu v tis. Kč	14 900	24 425	19 740	21 780	0,89

	r. 2014	r. 2015	schválený rozpočet 2016	skutečnost 2016	16/15
Sportovní zařízení souhrnně					
náklady na provoz v tis. Kč	59 130	60 559	60 000	60 327	1,00
náklady na opravy a údržbu v tis. Kč	1 646	2 420	5 000	5 954	2,46
náklady na 1 provozní hodinu Kč	4 463	4 449	4 746	4 675	1,05
příspěvek od SM HK v tis. Kč	29 100	28 020	30 960	29 400	1,05
- z toho příspěvek na opravy a údržbu v tis. Kč	1 646	2 420	5 000	5 954	2,46
Městské lázně - Aquacentrum					
celkový počet návštěvníků	125 479	123 547	128 000	131 849	1,07
využití kapacity návštěvníků v %	26,8%	26,7%	27,7%	28,5%	1,07
náklady na 1 provozní hodinu Kč	5 766	5 742	5 892	5 861	1,02
Plavecký bazén 50m					
celkový počet návštěvníků	275 790	254 278	253 000	262 608	1,03
využití kapacity návštěvníků v %	44,9%	40,6%	40,2%	41,8%	1,03
náklady na 1 provozní hodinu Kč	4 738	4 825	5 689	5 656	1,17
Koupaliště Flošna					
celkový počet návštěvníků	91 342	141 215	120 900	124 352	0,88
využití kapacity návštěvníků v %	23,0%	39,9%	30,7%	32,2%	0,81
náklady na 1 provozní hodinu Kč	3 276	3 299	3 270	3 126	0,95
náklady na provoz v tis. Kč	15 585	18 921	18 300	18 156	0,96
náklady na opravy a údržbu v tis. Kč	488	649	620	472	0,73
tržby ze vstupů v tis. Kč	8 189	12 559	12 300	12 279	0,98
tržby z pronájmů v tis. Kč	1 019	1 055	1 030	1 032	0,98
Hospodářský výsledek KF v tis. Kč	-664	-786	-500	-567	0,72
Areál Stříbrný rybník					
tržby z podnámů v tis. Kč	359	359	359	359	1,00
náklady na provoz v tis. Kč	479	495	460	425	0,86
náklady na opravy a údržbu v tis. Kč	74	61	65	91	1,49
Soběstačnost organizace v % (vlastní tržby/celkové náklady)*100)	34,9%	35,8%	37,8%	36,3%	1,01

14. VÝSLEDOVKY JEDNOTLIVÝCH STŘEDISEK

Výsledovky jednotlivých středisek SNHK v tis. Kč

	skutečnost k 31.12.14	skutečnost k 31.12.15	upravený rozp. 2016	skutečnost k 31.12.16	S/UR %	index 16/15
Hlavní činnost - sportovní zařízení						
stř. č. 3	Městské lázně a Plavecký bazén 50m					
Náklady celkem	42 688	43 092	47 196	47 494	101%	1,10
Výnosy celkem	42 688	43 092	47 196	47 494	101%	1,10
<i>z toho provozní příspěvek</i>	20 314	20 945	23 312	23 676	102%	1,13
<i>v tom jmen. akce</i>	392	721	4 730	4 807	102%	6,67
Hospodářský výsledek	0	0	0	0	-	-
stř. č. 6	Stříbrný rybník					
Náklady celkem	348	318	158	158	100%	0,50
Výnosy celkem	348	318	158	158	100%	0,50
<i>z toho provozní příspěvek</i>	348	188	156	158	101%	0,84
<i>v tom jmen. akce</i>	0	0	0	0	-	-
Hospodářský výsledek	0	0	0	0	-	-
stř. č. 27	Squash Flošna					
Náklady celkem	823	880	748	743	99%	0,84
Výnosy celkem	823	880	748	743	99%	0,84
<i>z toho provozní příspěvek</i>	-49	127	25	25	100%	0,20
<i>v tom jmen. akce</i>	0	0	0	0	-	-
Hospodářský výsledek	0	0	0	0	-	-
stř. č. 33	Wellness studio Flošna					
Náklady celkem	7 253	8 419	8 141	8 175	100%	0,97
Výnosy celkem	7 253	8 419	8 141	8 175	100%	0,97
<i>z toho provozní příspěvek</i>	3 786	3 276	1 945	2 024	104%	0,62
<i>v tom jmen. akce</i>	0	177	80	78	98%	0,44
Hospodářský výsledek	0	0	0	0	-	-
stř. č. 34	letní koupaliště Flošna					
Náklady celkem	9 664	10 270	9 717	9 710	100%	0,95
Výnosy celkem	9 664	10 270	9 717	9 710	100%	0,95
<i>z toho provozní příspěvek</i>	5 721	3 418	3 962	4 183	106%	1,22
<i>v tom jmen. akce</i>	0	313	270	248	92%	-
Hospodářský výsledek	0	0	0	0	-	-
Hlavní činnost - bytový, nebytový fond						
stř. č. 12, 31	správa městských domů					
Náklady celkem	56 794	63 731	66 388	64 193	97%	1,01
Výnosy celkem	56 794	63 731	66 388	64 193	97%	1,01
<i>z toho provozní příspěvek</i>	49 614	60 997	64 629	62 278	96%	1,02
<i>v tom jmen. akce</i>	24 110	33 863	35 970	33 408	93%	0,99
Hospodářský výsledek	0	0	0	0	-	-

	skutečnost k 31.12.14	skutečnost k 31.12.15	upravený rozp. 2016	skutečnost k 31.12.16	S/UR %	Index 16/15
Doplňková činnost - sportovní zařízení						
stř. č. 21	Koupaliště Flošna - podnájem, akce					
Náklady celkem	1 958	2 187	1 805	1 797	100%	0,82
Výnosy celkem	1 294	1 401	1 244	1 229	99%	0,88
<i>z toho provozní příspěvek</i>	0	0	0	0	-	-
<i>v tom jmen. akce</i>	0	0	0	0	-	-
Hospodářský výsledek	-664	-786	-561	-568	101%	0,72
stř. č. 23	Městské lázně, Plavecký bazén - akce, podnájem					
Náklady celkem	1 065	1 201	1 216	1 204	99%	1,00
Výnosy celkem	1 218	1 223	1 260	1 245	99%	1,02
<i>z toho provozní příspěvek</i>	0	0	0	0	-	-
<i>v tom jmen. akce</i>	0	0	0	0	-	-
Hospodářský výsledek	153	22	44	41	93%	1,86
stř. č. 25	Městské lázně - ubytovna, prodej zboží					
Náklady celkem	2 029	2 114	2 214	2 220	100%	1,05
Výnosy celkem	2 132	2 160	2 239	2 235	100%	1,03
<i>z toho provozní příspěvek</i>	0	0	0	0	-	-
<i>v tom jmen. akce</i>	0	0	0	0	-	-
Hospodářský výsledek	103	46	25	15	60%	0,33
stř. č. 29	Stříbrný rybník - podnájem					
Náklady celkem	205	238	213	211	99%	0,89
Výnosy celkem	359	359	360	359	100%	1,00
<i>z toho provozní příspěvek</i>	0	0	0	0	-	-
<i>v tom jmen. akce</i>	0	0	0	0	-	-
Hospodářský výsledek	154	121	147	148	101%	1,22
Doplňková činnost - bytový a nebytový fond						
stř. č. 13, 28	správa + účetnictví soukromých domů - SVJ, BD					
Náklady celkem	6 890	7 159	7 779	7 687	99%	1,07
Výnosy celkem	7 699	8 030	8 226	8 123	99%	1,01
<i>z toho provozní příspěvek</i>	0	0	0	0	-	-
<i>v tom jmen. akce</i>	0	0	0	0	-	-
Hospodářský výsledek	809	871	447	436	98%	0,50
stř. č. 22	podnájem městských prostor- Jungmannova 1437, Kollárova					
Náklady celkem	2 028	2 129	2 176	2 164	99%	1,02
Výnosy celkem	2 261	2 359	2 418	2 420	100%	1,03
<i>z toho provozní příspěvek</i>	0	0	0	0	-	-
<i>v tom jmen. akce</i>	0	0	0	0	-	-
Hospodářský výsledek	233	230	242	256	106%	1,11
NÁKLADY celkem	131 745	141 738	148 095	145 756	98%	1,03
VÝNOSY celkem	133 649	141 931	148 095	145 378	98%	1,02
<i>z toho provozní příspěvek</i>	80 850	88 640	94 029	91 639	97%	1,03
<i>v tom jmenovité akce</i>	24 502	35 074	41 050	38 541	94%	1,10
Hospodářský výsledek po zdanění	1 904	193	0	-378	-	-

15. VÝROK AUDITORA

c.k. audit s.r.o., Komenského 41, 516 01 Rychnov nad Kněžnou, zapsána do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 1927

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Účetní jednotka, u níž bylo provedeno ověření účetní závěrky 31.12.2016

Název: Správa nemovitostí Hradec Králové, příspěvková organizace
Sídlo: Kydlinovská 1521/79, 500 02 Hradec Králové
IČO: 64811069
DIČ: CZ64811069

Předmět činnosti: viz příloha v účetní závěrce
Ověřované období: 01.01.2016 - 31.12.2016

Příjemce: uživatelé účetní závěrky účetní jednotky Správa nemovitostí Hradec Králové, příspěvková organizace, se sídlem Kydlinovská 1521/79, 500 02 Hradec Králové

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky Správa nemovitostí Hradec Králové, příspěvková organizace („účetní jednotka“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přílohy v účetní závěrce za období od 01.01.2016 do 31.12.2016, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016. Údaje o účetní jednotce jsou uvedeny na začátku přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na účetní jednotce nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost účetní jednotky za účetní závěrku

Ředitelka účetní jednotky odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitelka účetní jednotky povinna posoudit, zda je účetní jednotka schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení účetní jednotky nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivé nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelkou.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitelka účetní jednotky uvedla v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelkou a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti účetní jednotky trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že účetní jednotka ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naši povinností je informovat ředitelku mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili. Pokud bychom zjistily významná pochybení ve vnitřním kontrolním systému, je naší povinností informovat o těchto skutečnostech ředitelku účetní jednotky.

Ověření provedla auditorská společnost:

c.k. audit s.r.o.,
Komenského 41, 516 01 Rychnov nad Kněžnou
zapsaná v seznamu auditorských společností vedeném Komorou auditorů ČR pod ev. č. 392

Mgr. Ing. Dagmar Christophová
auditor ev. č. 1668

Rychnov nad Kněžnou, dne 21.2.2017

