

**WYKONANIE PLANU
DOCHODÓW I WYDATKÓW W MIEJSKIM OŚRODKU
SPORTU I REKREACJI W SOSNOWCU
W 2022 ROKU**

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sosnowcu działając jako jednostka budżetowa Gminy Sosnowiec realizuje zadania Gminy w sferze sportu i rekreacji.

Zadania MOSiR zostały nakreślone w Statucie jednostki, a uszczegółowione w Regulaminie Organizacyjnym.

Bazę materialną Ośrodka stanowią obiekty sportowo – rekreacyjne będące w zasobach Gminy i oddane Ośrodkowi w trwały zarząd. Wśród obiektów sportowo – rekreacyjnych obsługiwanych przez MOSiR znajdują się:

- 5 stadionów piłkarskich – w tym jeden z obiektem z miejscami noclegowymi tzw. "Dom Sportowca" oddany jednostce w Trwały Zarząd Decyzją nr 59/2017 Prezydenta Miasta Sosnowca z dnia 21 kwietnia 2017,
- 1 boisko piłkarskie z niewielkim zapleczem w dzielnicy Ostrowy Górnicze – obiekt przekazany w Trwały Zarząd z dniem 19 kwietnia 2010 roku (wcześniej w administracji),
- 1 pływalnię krytą wraz z siłownią, będącą w trwałym zarządzie od 19 września 2012 roku,
- Klimontowskie Centrum Aktywności Rodzinnej dawniej Pływalnia Kryta przy ul. Hubala Dobrzańskiego 99 przekazane Ośrodkowi w trwały zarząd 19 kwietnia 2010 roku, obiekt po gruntownej modernizacji oddany użytkownikom w lutym 2016 roku,
- 2 pływalnie letnie, z których jedna - Pływalnia Letnia przy ul. 3 Maja 41 w Sosnowcu od 17 lipca 2012 roku jest w trwałym zarządzie jednostki, a druga przy ul. Wojska Polskiego 181 przekazana w trwały zarząd na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta z dnia 9 października 2013 roku,
- 4 hale sportowe - wszystkie przekazane już w trwały zarząd Miejskiemu Ośrodkowi Sportu i Rekreacji,
- 1 lodowisko - w trwałym zarządzie jednostki od 9 lipca 2012 roku,
- Korty tenisowe przy ul. Szkolnej 4 b będące w trwałym zarządzie jednostki od 19 września 2012 roku,
- Pawilon sportowy w Ostrowach Górniczych - obiekt przekazany w trwały Zarząd z dniem 14 kwietnia 2010 roku (wcześniej w administracji). W ramach Budżetu Obywatelskiego wybudowana została Świetlica Integrycyjna dla mieszkańców.
- Kompleks Rekreacyjno - Sportowy przy ul. 3 Maja 51 tzw. Górka Środulska - obiekt przekazany w trwały zarząd na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Nr 98/2014 z dnia 9 kwietnia 2014 roku,
- Pływalnia Kryta przy ul. Bohaterów Monte Cassino w Sosnowcu. Obiekt przekazany w trwały zarząd na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Nr 12/2021 z dnia 24 marca 2021 roku. Do tego czasu od dnia 1 kwietnia 2018 roku MOSiR na mocy porozumienia z dnia 30 marca 2018 roku zawartego pomiędzy jednostkami budżetowymi Gminy Sosnowiec tj. Zespołem Szkół Ogólnokształcących Nr 5 w Sosnowcu przy ul. Bohaterów Monte Cassino 46, a Miejskim Ośrodkiem Sportu i Rekreacji stał się on użytkownikiem nowo oddanego obiektu będącego w trwałym zarządzie ZSO Nr 5 pod nazwą Pływalnia Kryta przy ul. Bohaterów Monte Cassino 46 w Sosnowcu. Natomiast już na mocy porozumienia z dnia 26 września 2018 roku Gmina Sosnowiec przekazała do administrowania i zarządzania w/w nieruchomości na rzecz Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Sosnowcu.
- Akwen wodny „Stawiki” – w trwałym Zarządzie MOSiR od dnia 19 maja 2004 roku.
- Stadion Lekkoatletyczny im. Stefana Płatka przy al. Mireckiego 4 oddany jednostce w trwały zarząd Decyzją Nr 51/2016 z dnia 25 lipca 2016 roku.

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sosnowcu jest również Zarządcą trzech terenów rekreacyjnych, na których posadowione są urządzenia do jazdy na rolkach tzw. SKATE PARKI – jeden na terenie parku Sielec, drugi w dzielnicy Zagórze przy ul. Br. Mieroszewskich, a trzeci w dzielnicy Kazimierz oddany do użytku w połowie 2013 roku. W ramach wydatków inwestycyjnych MOSiR realizował zadania z Budżetu Obywatelskiego. W związku z tym wybudowano kolejny Skatepark w rejonie Trójkąta Trzech Cesarzy. Ukończono również budowę pierwszego w naszym mieście obiektu typu Pumptrack także w rejonie Trójkąta Trzech Cesarzy. Kolejny Pumptrack przy Stawikach, plac zabaw przy Stadionie AKS Niwka oraz strefa rolkowo – tyrolkowa przy ulicy Lenartowicza zostały wybudowane w 2021 roku. W 2022 roku planowano zrealizować zadanie pn. WspółMaczki. Zadanie z budżetu obywatelskiego, którego celem jest budowa pierwszej w naszym mieście wolnostojącej ścianki wspinaczkowej dla miłośników tego typu formy spędzania wolnego czasu. Nieduży obiekt zlokalizowany przy ul. Skwerowej w dzielnicy Maczki. Zadanie zostanie zrealizowane w 2023 roku ramach wydatku, który nie wygasł z upływem roku budżetowego.

Ponadto od 31 stycznia 2014 roku w zarządzie jednostki znajduje się także Park Dietla przy ul. Żeromskiego w Sosnowcu.

MOSiR prowadzi także ośrodek badania i korekcji wad postawy, którego siedziba do 31 października 2019 roku znajdowała się w budynku Pływalni Krytej i Siłowni przy ul. Żeromskiego 4D w Sosnowcu. Od dnia 1 listopada 2019 roku Pływalnia przy ul. Żeromskiego 4D została zamknięta ze względu na planowaną w tym obiekcie modernizację. Na czas modernizacji obiektu biuro Miejskiego Ośrodka Gimnastyki Korekcyjnej zostało przeniesione do Klimontowskiego Centrum Aktywności Rodzinnej, natomiast odbywające się tam zajęcia zostały przeniesione do ośrodka mieszczącego się na terenie Pływalni Krytej przy ul. Bohaterów Monte Cassino 46a. Zajęcia gimnastyki korekcyjnej prowadzone są też w Klimontowskim Centrum Aktywności Rodzinnej, w tym na terenie sosnowieckich szkół. Od września 2022 roku zajęcia wróciły do budynku Pływalni Krytej i Siłowni przy ul. Żeromskiego 4D w Sosnowcu, który 6 sierpnia został oddany do użytkowania.

W Miejskim Ośrodku Gimnastyki Korekcyjnej objętych korekcją jest około 1000 dzieci.

Działalność Miejskiego Ośrodka Gimnastyki Korekcyjnej w Sosnowcu opiera się również na prowadzeniu badań dzieci z sosnowieckich placówek oświatowych w zakresie występujących wad postawy mających na celu m.in. podnoszenie świadomości społeczeństwa w celu profilaktyki wad postawy u dzieci.

W roku 2016 pod egidą Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji zapoczątkowała swą działalność Miejska Szkoła Pływania.

Miejska Szkoła Pływania prowadzi zajęcia zarówno indywidualne, jak i grupowe na różnych poziomach dla uczestników początkujących, średnio zaawansowanych i zaawansowanych. Osoby korzystające z naszej oferty to przede wszystkim dzieci od 6 roku życia, młodzież oraz osoby dorosłe.

W 2019 roku lekcje prowadzone były na terenie Pływalni Krytej i Siłowni przy ul. Żeromskiego 4 D (do końca października 2019 r z uwagi na modernizację obiektu, wznowione w tym miejscu po oddaniu obiektu do użytkowania 6 sierpnia 2022 roku) oraz w Klimontowskim Centrum Aktywności Rodzinnej przy ul. Hubala-Dobrzańskiego 99 w Sosnowcu. Od września 2018 roku zajęcia prowadzone są również na Pływalni Krytej przy ul. Bohaterów Monte Cassino 46. Zadania realizowane są z zakresu nauki i doskonalenia pływania, ponadto w okresie ferii zimowych prowadzone były zajęcia rekreacyjne dla dzieci korzystających z półkolonii organizowanych w naszym mieście. Organizujemy również intensywne kursy nauki i doskonalenia pływania dla dzieci i młodzieży, które chcą w krótkim czasie podszkolić swoje umiejętności pływackie.

Od roku 2017 Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji rozszerzył ofertę o zajęcia prowadzone w ramach działalności Akademii Fitness w Klimontowskim Centrum Aktywności Rodzinnej.

Do zadań Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji należy również organizacja lub współorganizacja większości imprez sportowo-rekreacyjnych w mieście o zasięgu lokalnym, ogólnopolskim (Mistrzostwa Polski), a nawet światowym (Międzynarodowy Wyścig Kolarski Solidarności i Olimpijczyków, Międzynarodowe Zawody Gimnastyki Artystycznej, Międzynarodowy Turniej Bokserski Memoriał H. Średnickiego).

Zgodnie z zadaniami nałożonymi na MOSiR jest on zobowiązany do utrzymywania bazy sportowo – rekreacyjnej we właściwym stanie technicznym, jej modernizacji i rozbudowy, a co za tym idzie do wykonywania remontów bieżących, remontów kapitalnych i inwestycji. Wszelkie działania podejmowane w dziedzinie remontowo-inwestycyjnej mają na celu stworzenie coraz bardziej komfortowych i bezpiecznych warunków użytkownikom, do których należą: dzieci w wieku przedszkolnym, uczniowie szkół, zawodnicy różnych dyscyplin sportu zrzeszeni w klubach sportowych i innych stowarzyszeniach, a także indywidualni amatorzy rekreacji.

Jak każda jednostka budżetowa MOSiR prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o roczne plany dochodów i wydatków zatwierdzone na każdy rok budżetowy przez Radę Miejską.

W związku z naruszeniem granic Ukrainy i toczących się na obszarze tego państwa działań zbrojnych od dnia 24 lutego 2022 roku i przybyciem do Polski ludności uchodźczej MOSiR realizował zadania zlecone przez Administrację Rządową oraz zadania Powiatu w rozdziałach 75421 oraz 75495 celem udzielenia pomocy w zakresie zakwaterowania, wyżywienia, transportu oraz zapewnienia środków czystości dla uchodźców.

W 2022 roku plan dochodów kształtował się na poziomie 9.056.732,43 zł. Wykonanie wyniosło 7.781.286,45 zł co stanowi 86% planu.

W planie dochodów, który z założenia stanowi prognozę ich wielkości wyodrębnia się:

I. Dochody bieżące, w tym:

a) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych, które zostały oszacowane na kwotę brutto 1.457.450,00 zł, gdzie na dzień 31.12.2022 roku odnotowano wpływy w kwocie 1.219.580,14 zł co stanowi 84%. Jak sama nazwa wskazuje w tej grupie dochodów najpoważniejszymi pozycjami są dochody z najmu pomieszczeń i terenów, a także opłaty za media z tym najmem związane. W tej grupie dochodów odnotowuje się zaległości w opłatach. Wobec dłużników prowadzone są działania w postaci kierowania do nich ponagleń, a także dochodzenia należności na drodze sądowej i komorniczej.

b) wpływy z usług, które zaplanowano na kwotę 4.116.000,00 zł, a które na 31.12.2022 roku zrealizowano w kwocie 4.130.871,50 zł co stanowi 100%. W tej grupie dochodów zaplanowano uzyskiwanie wpływów m.in.:

- z wynajmu obiektów na cele sportowe,

- ze sprzedaży biletów wstępu i karnetów wstępu na obiekty sportowe,

Nie można pominąć także wpływów z kursów nauki pływania oraz gimnastyki korekcyjnej.

Zdecydowany wpływ na wielkość osiąganych dochodów miało uruchomienie, a wraz z tym poszerzenie oferty dla klientów w ramach Miejskiej Szkoły Pływania.

- ze sprzedaży usług w ramach siłowni, fitness, aerobiku i opłat za rekreacyjną naukę jazdy na łyżwach,

- ze świadczenia usług noclegowych w Domu Sportowca,
Spory wpływ na wielkość dochodów w tym paragrafie miało otwarcie 06 sierpnia 2022 roku Centrum Aktywności Rodzinnej ŻeromPark, które oferuje oprócz pływalni krytej i siłowni szereg dodatkowych zajęć, w tym możliwość korzystania z saunarium.

c) Wpływy z różnych dochodów i wpływy z odsetek, gdzie zaplanowano dochody w wysokości 3.466.315,13 zł, a gdzie wpływy wyniosły 2.411.380,18 zł. Na kwotę tą składa się przede wszystkim zwrot podatku VAT naliczanego z tytułu zakupu towarów, usług i robót budowlanych. Pozostałe wielkości to wartość wynagrodzenia dla płatnika składek ZUS i zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych, a także kary umowne oraz rekompensaty za koszty dochodzenia należności. Jednostka uzyskała także wpływy z tytułu zapłaconych odsetek od nieterminowej spłaty należności wobec MOSiR.

d) Ponadto odnotowano dochody z tytułu opłat i kosztów sądowych, kosztów egzekucyjnych oraz odszkodowań wpłaconych przez ubezpieczyciela z tytułu uznanych szkód w mieniu w wysokości 16.787,99 zł.

II. Dochody majątkowe, w tym:

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, gdzie nie planowano dochodów, a uzyskano wpływ ze sprzedaży złomu w wysokości 2.666,64 zł.

Warto przy tym zaznaczyć, że całość dochodów wypracowana w MOSiR jest odprowadzana na rachunek dochodów Gminy zgodnie z zasadami funkcjonowania jednostki budżetowej.

Szczegółowy obraz rodzaju i wielkości uzyskanych dochodów w 2022 roku prezentujemy w załączonej tabeli. Przedstawiamy porównawczo plan na 2023 rok.

Po dokonanych zmianach w 2022 roku plan wydatków kształtuje się następująco:

	plan po zmianach	wykonanie	%wykon.
Dział 926	38.160.808,33	36.361.643,51	95%
z czego:			
- wydatki osobowe	16.586.416,95	16.585.718,91	100%
- wydatki statutowe	14.114.328,03	14.112.127,85	100%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	121.778,00	121.748,31	76%
- wydatki majątkowe	7.338.285,35	5.542.048,44	95%
w tym:			
wydatki inwestycyjne	7.338.285,35	5.542.048,44	95%

Szczegółowy opis wydatków, w tym inwestycyjnych zostało zaprezentowane w kolejnych tabelach, w tym również plan na 2023 rok.