

Cieszyn, dnia 20 czerwca 2018 r.

INFORMACJA BURMISTRZA MIASTA CIESZYNA

*na temat wyników finansowych realizowanych przez Miasto zadań
z zakresu kultury fizycznej po likwidacji*

Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Cieszynie

Analiza porównawcza po zakończeniu 2017r.

I. WSTĘP

W sierpniu 2017 r. została przedstawiona „Informacja Burmistrza Miasta Cieszyna na temat wyników finansowych realizowanych przez Miasto zadań z zakresu kultury fizycznej po likwidacji Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Cieszynie. Analiza porównawcza po I półroczu 2017 r.”. W poniższym opracowaniu porównano wyniki finansowe za pełny rok 2016 i 2017 przytaczając informacje, które nie uległy zmianie. Przygotowując analizę dołożono wszelkich starań aby porównać ten sam zakres działań i związanych z nimi kosztów i dochodów.

II. ORGANIZACJA

Do końca 2016 r. zadania z zakresu zaspokajania potrzeb mieszkańców Cieszyna w zakresie kultury fizycznej, sportu i turystyki oraz obsługi miejskich obiektów sportowych Gminy Cieszyn realizował Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Cieszynie (MOSiR), który został utworzony jako jednostka budżetowa na podstawie Uchwały Nr XXV/236/08 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 28 sierpnia 2008 roku. MOSiR gospodarował także Halą Widowiskowo Sportową im. Cieszyńskich Olimpijczyków. W tym przypadku Urząd Miejski ponosił główne koszty funkcjonowania hali. Bezpośrednio do kasy Urzędu trafiały również dochody z tytułu udostępniania obiektu.

Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 25 sierpnia 2016 r. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji został w okresie 1 września – 31 grudnia 2016 r. zlikwidowany.

Od początku 2017 roku sprawy związane z funkcjonowaniem sportu w Cieszynie realizuje Wydział Sportu Urzędu Miejskiego w Cieszynie (WS), który został utworzony w strukturze organizacyjnej Urzędu Miejskiego na podstawie Zarządzenie Nr 0050.347.2016 Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 30 czerwca 2016 r. w sprawie zmiany Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Cieszynie. Wydział Sportu zarządza też częścią obiektów sportowych, którymi wcześniej zarządzał MOSiR:

1. Halą Widowiskowo-Sportową im. Cieszyńskich Olimpijczyków przy ul. Sportowej 1,
2. Kąpieliskiem Miejskim przy al. Łyska 23,
3. pawilonem judo przy ul. św. J. Sarkandra,
4. boiskiem wielofunkcyjnym i ścieżką zdrowia w Cieszynie-Markłowicach.

Część obiektów została przekazana w zarząd Szkolnemu Schronisku Młodzieżowemu w Cieszynie (SSM). Są to:

1. obiekty przy al. Łyska 21 (Gościniec Sportowy, sala sportowa, pomieszczenia biurowe, boisko),
2. obiekty „Pod Wałką” (boiska trawiaste, boisko ze sztuczną nawierzchnią, boisko do koszykówki, boisko do siatkówki plażowej, zaplecze).

SSM włącza się także w organizację niektórych imprez sportowo – rekreacyjnych.

III. ZMIANY KADROWE PO LIKWIDACJI MOSiR

Przed rozpoczęciem procedury likwidacji w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Cieszynie zatrudnionych było 35 osób (34,6 etatu) – stan na dzień 30.06.2016 r.

W wyniku restrukturyzacji zadania związane z dotychczasowym zakresem działalności MOSiR przejęły:

1. Wydział Sportu Urzędu Miejskiego,
2. Szkolne Schronisko Młodzieżowe.

Zmiana miała następujący wpływ na zatrudnienie w komórkach organizacyjnych i jednostkach budżetowych:

Lp.	Komórka / jednostka	Zatrudnienie na dzień 30.06.2016 r. w osobach / etatach	Zatrudnienie na dzień 30.06.2017 r. w osobach / etatach	Zmiana zatrudnienia w osobach / etatach (bez umów na zastępstwo)	Ilość osób / etatów obsługujących obiekty sportowe oraz zadania z zakresu kultury fizycznej (bez umów na zastępstwo)
1.	MOSiR	35 / 34,6	0 / 0	- 35 / - 34,6	- 35 / - 34,6
2.	Urząd Miejski Wydział Sportu	0 / 0	19 / 19 (w tym 1 etat na zastępstwo)	18 / 18	18 / 18
3.	Szkolne Schronisko Młodzieżowe	10 / 7,75	19 / 17,75	9 / 10	10 / 9,5
4.	Urząd Miejski Wydział Finansowy	21 / 21	25 / 24,6	4 / 3,6	3 / 2,5
5.	Zespół Obsługi Jednostek Oświatowych / Centrum Usług Wspólnych	10 / 9,5	12 / 11,5 (w tym 1 etat na zastępstwo)	1 / 1	1 / 0,5
	RAZEM:	76 / 72,85	75 / 72,85	- 3 / - 2	-3 / - 4,1

Zgodnie z przedstawionym wyliczeniem zadania z zakresu kultury fizycznej, w tym obsługę obiektów sportowych, realizują w Urzędzie Miejskim oraz w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym i Centrum Usług Wspólnych 32 osoby zatrudnione na 30,5 etatu. W wyliczeniu nie ujęto innych wydziałów Urzędu Miejskiego, które wykonują pośrednio zadania związane z zadaniami Wydziału Sportu (np. Wydział Organizacyjny). W tym przypadku zatrudnienie nie wzrosło, ale można przyjąć, że obciążenie pracowników wynosi ok. 0,5 etatu.

Biorąc powyższe pod uwagę, zadania, które wcześniej realizował Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, po restrukturyzacji wykonują szacunkowo pracownicy zatrudnieni na 31 etatach, co oznacza spadek zatrudnienia w zakresie realizacji zadań z obszaru kultury

fizycznej o 3,6 etatu. W bieżącym roku utworzono dodatkowe stanowisko konserwatora w Referacie Obiektów Sportowych Wydziału Sportu, co zmienia powyższy wynik na 2,6 etatu. Umowa z jednym z pracowników zatrudnionym na stanowisku inspektora uległa rozwiązaniu i na to stanowisko będzie prowadzony nabór.

IV. FUNKCJONOWANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH WYDZIAŁU SPORTU URZĘDU MIEJSKIEGO

1. Hala Widowiskowo Sportowa im. Cieszyńskich Olimpijczyków

Sezon 2016/2017 na lodowisku mieszczącym się w hali zakończył się 09.04.2017 r. Kolejny sezon został zainaugurowany 16.09.2017 r. Na lodowisku prowadziła regularne treningi sekcja łyżwiarstwa figurowego KS Cieszyn, sekcja hokeja na łyżwach Cieszyńsko-Jastrzębskiego Towarzystwa Hokejowego „Czarne Pantery” oraz Klubu Sportowego LUCE Cieszyn. W tym okresie obiekt był czynny codziennie w godzinach 8.00-22.00 a oprócz ogólnodostępnych ślizgawek na lodowisku odbyły się takie imprezy jak: Karnawałowy bal przebierańców na lodzie, Karnawałowe szaleństwo na lodzie, Dyskotekowe lododisko, 6. Piastowski Piruet. Na lodowisku były również prowadzone zajęcia w ramach Sportowej Akcji Zima w Mieście 2017 takie jak: animacje oraz konkursy i zabawy na lodzie, Hokejowe ABC, jazda freestyle na łyżwach. Lodowisko było również udostępniane grupom zorganizowanym. Po zakończeniu okresu zimowego na lodowisku w hali odbyły się następujące imprezy: III Memoriał Adolfa „Bolko” Kantora – Szarża MMA, Dzień Strażaka, Sportowy Dzień Dziecka „Baw się bezpiecznie”, VI Koncert Charytatywny „Wyśpiewajmy Marzenia”- występ zespołu IRA, turniej piłki nożnej halowej pn. „Sportowy tryb życia bez przemocy i narkotyków”, turniej hokeja na rolkach, Letnia Akademia Gier, Kino na Granicy, Bal Wszystkich Świętych "Holy Wins", mecze i turnieje hokeja na lodzie.

Koszty związane z funkcjonowaniem obiektu kształtowały się następująco:

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Hala Widowiskowo-Sportowa im. „Cieszyńskich Olimpijczyków” przy ul. Sportowej 1 Łączne koszty bezpośrednie	1 905 187,27	1 835 843,36	-3,64	-69 343,91
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	405 100,75	404 241,55	-0,21	-859,20
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	95 685,13	83 263,43	-12,98	-12 421,70
Zużycie materiałów i energii, w tym:	454 849,43	380 876,31	-16,26	-73 973,12
Media (energia elektryczna, woda, energia cieplna)	343 984,61	323 163,54	-6,05	-20 821,07
Inne (m.in. materiały biurowe, materiały i środki do konserwacji obiektu, środki	110 864,82	57 712,77	-47,94	-53 152,05

czystości, paliwo, wyposażenie, zakup leków i materiałów medycznych)				
Usługi obce, w tym:	105 422,54	148 308,38	40,68	42 885,84
Remonty bieżące i konserwacje	39 475,48	82 060,10	107,88	42 584,62
Inne (m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne)	65 947,06	66 248,28	0,46	301,22
Pozostałe koszty (w tym: delegacje, ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	5 868,27	14 113,01	140,50	8 244,74
Podatki i opłaty, w tym:	16 423,44	10 152,00	-38,19	-6 271,44
Podatek od nieruchomości	5 458,00	0,00	-100,00	-5 458,00
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	10 965,44	10 152,00	-7,42	-813,44
Amortyzacja	821 837,71	794 888,68	-3,28	-26 949,03

Dochody	321 360,13	325 731,98	1,36	4 371,85
----------------	------------	------------	------	----------

Stosowanie specjalnych cen dla klubów realizujących szkolenie sportowe w ramach umowy z Gminą Cieszyn (40 zł zamiast 300 zł za 1 godz. udostępnienia płyty lodowiska i 5 zł zamiast 50 zł za 1 godz. udostępnienia sali konferencyjnej służącej również do ćwiczeń) powoduje, że dochody mogłyby być większe i w roku 2017 r. byłyby to np. kwota **80 685,00 zł**.

2. Kąpielisko Miejskie przy al. Łyska 23

Sezon na Kąpielisku Miejskim w Cieszynie rozpoczął się 15.06.2017 r. i trwał do 30.08.2017 r. Oprócz klientów indywidualnych na Kąpielisko uczęszczają również miejscowe jak i przyjezdne grupy zorganizowane.

Koszty związane z funkcjonowaniem obiektu kształtowały się następująco:

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Kąpielisko Miejskie przy al. J. Łyska 23 Łączne koszty bezpośrednie	578 515,96	555 904,12	-3,91	-22 611,84
Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe	59 503,75	82 189,62	38,13	22 685,87

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	14 025,20	16 789,21	19,71	2 764,01
Zużycie materiałów i energii, w tym:	122 135,24	120 033,42	-1,72	-2 101,82
Media (energia elektryczna, woda)	72 705,94	77 416,28	6,48	4 710,34
Inne (m.in. środki chemiczne, materiały i środki do konserwacji obiektu, środki czystości, paliwo)	49 429,30	42 617,14	-13,78	-6 812,16
Usługi obce, w tym:	184 851,75	204 503,13	10,63	19 651,38
Remonty bieżące i konserwacje	50 942,45	72 068,33	41,47	21 125,88
Inne (m. in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne)	133 909,30	132 434,80	-1,10	-1 474,50
Pozostałe koszty (w tym: ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	735,77	2 245,67	205,21	1 509,90
Podatki i opłaty, w tym:	77 394,45	2 186,40	-97,17	-75 208,05
Podatek od nieruchomości	65 038,49	0	-100,00	-65 038,49
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, trwały zarząd)	12 355,96	2 186,40	-82,30	-10 169,56
Amortyzacja	119 869,80	127 956,67	6,75	8 086,87

Dochody	74 032,30	85 654,87	15,70	11 622,57
----------------	-----------	-----------	-------	-----------

3. Korty tenisowe przy ul. Sportowej 1

Sezon na kortach rozpoczął się w maju i trwał do października. W tym okresie korty otwarte były w godz. 09.00 – 20.00. Oprócz działalności polegającej na udostępnianiu kortów amatorom tenisa, na kortach odbywają się amatorskie turnieje.

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Korty tenisowe przy ul. Sportowej 1 Łączne koszty bezpośrednie	15 861,56	38 617,34	143,46	22 755,78
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	10 770,00	29 022,97	169,48	18 252,97
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	1 841,67	5 612,39	204,74	3 770,72
Zużycie materiałów i energii, w tym:	2 612,14	2 775,90	6,27	163,76
Media	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (środki do konserwacji obiektu)	2 612,14	2 775,90	6,27	163,76
Usługi obce, w tym:	637,75	814,80	27,76	177,05

Remonty bieżące i konserwacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (m.in. przeglądy)	637,75	814,80	27,76	177,05
Pozostałe koszty	0,00	391,28	0,00	391,28
Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwały zarząd)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00

Dochody	15 921,00	12 008,03	-24,58	-3 912,97
----------------	-----------	-----------	--------	-----------

4. Strefa Rekreacji i Wypoczynku na Osiedlu Mieszkaniowym Markłowice

Ze strefy rekreacji w tym roku można korzystać codziennie w godzinach 14.00 – 20.00.

Służy ona przede wszystkim mieszkańcom pobliskiego osiedla.

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Strefa Rekreacji i Wypoczynku na Osiedlu Mieszkaniowym Markłowice	103 634,67	39 694,35	-61,70	-63 940,32
Łączne koszty bezpośrednie				
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	47576,91	13 007,85	-72,66	-34 569,06
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	9948,72	193,95	-98,05	-9 754,77
Zużycie materiałów i energii, w tym:	3099,8	3 413,18	10,11	313,38
Media (energia elektryczna, woda)	1804,23	1 729,50	-4,14	-74,73
Inne (m.in. materiały i środki do konserwacji obiektu, wyposażenie)	1295,57	1 683,68	29,96	388,11
Usługi obce, w tym:	743,49	3 278,60	340,97	2 535,11
Remonty bieżące i konserwacje	0	0,00	0,00	0,00
Inne (odprowadzanie ścieków)	743,49	3 278,60	340,97	2 535,11
Pozostałe koszty (w tym: m.in. ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	423,12	228,46	-46,01	-194,66
Podatki i opłaty, w tym:	19632,39	0,00	-100,00	-19 632,39
Podatek od nieruchomości	19016,84	0,00	-100,00	-19 016,84
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwały zarząd)	615,55	0,00	-100,00	-615,55
Amortyzacja	22210,24	19 572,31	-11,88	-2 637,93

Dochody	96,00	0,00	-100,00	-96,00
----------------	-------	------	---------	--------

5. Pawilon judo przy ul. Sarkandra

Obiekt wykorzystywany był wyłącznie przez sekcję judo Klubu Sportowego Cieszyn do treningów i organizacji zajęć ze sportów walki. Sekcja pod koniec roku 2017 przeniosła się do innego obiektu i pawilon nie jest wykorzystywany.

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Pawilon Judo przy ul. Sarkandra Łączne koszty bezpośrednie	17 671,30	9 485,10	-46,32	-8 186,20
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	0	245,12	0,00	245,12
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	0	46,70	0,00	46,70
Zużycie materiałów i energii, w tym:	10145,79	6 041,76	-40,45	-4 104,03
Media (energia elektryczna, woda, energia cieplna)	10145,79	4 825,57	-52,44	-5 320,22
Inne	0	1 216,19	0,00	1 216,19
Usługi obce, w tym:	3418,75	2 961,11	-13,39	-457,64
Remonty bieżące i konserwacje	0	0,00	0,00	0,00
Inne (m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne)	3418,75	2 961,11	-13,39	-457,64
Pozostałe koszty (w tym: m.in. ubezpieczenia majątkowe)	0,96	9,52	891,67	8,56
Podatki i opłaty, w tym:	3924,91	0,00	-100,00	-3 924,91
Podatek od nieruchomości	3924,91	0,00	-100,00	-3 924,91
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwały zarząd)	0	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja	180,89	180,89	0,00	0,00

Dochody	113,40	109,20	-3,70	-4,20
----------------	--------	--------	-------	-------

Ww. obiekty obsługuje Referat obiektów sportowych, w którym są zatrudnieni:

1. Kierownik Referatu – 1 etat,
2. Rzemieślnik – specjalista – 1 etat, obsługa maszynowni, wentylatorowni oraz węzła ciepłego w hali wielofunkcyjnej, obsługa urządzeń prądowych, konserwacja instalacji elektrycznych na obiektach, obsługa imprez organizowanych przez Wydział Sportu,
3. Konserwatorzy – 4 etaty, obsługa maszynowni lodowiska oraz innych systemów hali wielofunkcyjnej w ruchu ciągłym (24 h na dobę, 7 dni w tygodniu), obsługa maszyny do czyszczenia lodu, prace naprawcze i konserwacyjne, obsługa basenu w sezonie letnim, obsługa imprez organizowanych przez Wydział Sportu; w bieżącym roku utworzono dodatkowe stanowisko, które nie zostało jeszcze obsadzone,
4. Pomoce administracyjne – 4 etaty, obsługa recepcji hali wielofunkcyjnej, sprzedaż biletów wstępu na lodowisko oraz na basen w sezonie letnim, obsługa imprez organizowanych przez Wydział Sportu,
5. Sprzątaczkę – 3 etaty, sprząkanie obiektu hali wielofunkcyjnej oraz terenu kąpieliska w sezonie letnim, obsługa wypożyczalni sprzętu sportowego.

W Wydziale Sportu są zatrudnieni pracownicy realizujący zadania z zakresu kultury fizycznej na stanowiskach:

1. Naczelnik Wydziału – 1 etat,
2. inspektor – 1 etat
3. podinspektor – 2 etaty
4. stanowisko urzędnicze – 1 etat (vacat).

Zakres działania Wydziału:

1. kreowanie rozwoju sportu i rekreacji wśród mieszkańców Miasta,
2. prowadzenie wykazu obiektów i urządzeń sportowych i rekreacyjnych Miasta,
3. organizacja lub współorganizacja imprez sportowych, których Miasto Cieszyn jest bezpośrednim organizatorem, współorganizatorem, obejmuje nad nimi formalny patronat, bądź udziela dofinansowania na ich realizację,
4. współpraca z organizacjami, stowarzyszeniami, placówkami oświatowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność w zakresie sportu i rekreacji,
5. współpraca z innymi wydziałami, jednostkami miejskimi, instytucjami, organami administracji rządowej i samorządowej oraz innymi podmiotami z Polski i zagranicy w zakresie sportu i rekreacji,
6. realizacja programu współpracy z organizacjami pozarządowymi i przeprowadzanie konkursów na realizację zadań publicznych w zakresie zadań Wydziału, a także kontrola, rozliczanie i prowadzenie analiz skuteczności i efektywności udzielonych dotacji,
7. propagowanie i upowszechnianie idei współpracy z organizacjami pozarządowymi w zakresie zadań Wydziału,
8. współpraca z Radą Sportu,
9. obsługa merytoryczna i administracyjna stypendiów sportowych,

10. prowadzenie spraw związanych z przyznawaniem nagród Miasta Cieszyna za osiągnięcia sportowe, wnioskowanie o nagrody w dziedzinie sportu przyznawane przez inne instytucje,
11. realizowanie innych powierzonych zadań wynikających z ustaw szczególnych stanowiących kompetencje Wydziału.

W ramach zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zorganizowano imprezy sportowe takie jak:

- III Memoriał Adolfa „Bolko” Kantora – Szarża MMA,
- Mistrzostwa Europy w Motocrossie w klasach EMX 65, EMX 85 oraz EMX kobiet,
- Turnieje piłkarskie w ramach imprez towarzyszących obchodom "Święta Trzech Braci",
- Dual City Tour 2017,
- Impreza na orientację „Tropem Trzech Braci”,
- Międzynarodowe Mistrzostwa Classic Enduro & Motocross
- 2. Bieg „Cieszyńska Godzinówka”

Poza wyżej wymienionymi formami Wydział Sportu organizował i koordynował również inne imprezy sportowe:

- Sportowa Akcja Zima w Mieście 2017,
- 26. Puchar Cieszyna w narciarstwie alpejskim,
- 9. Cieszyński FORTUNA Bieg,
- Sportowy Dzień Dziecka „Baw się bezpiecznie”,
- I Turniej Golfowy Święta Trzech Braci.

Łączne koszty wydatkowe	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Koszty zarządu dla MOSiR i Wydziału Sportu UM	739 942,09	483 818,12	-34,61	256 123,97
Działalność sportowa	493 764,91	320 447,53	-35,10	173 317,38

W kosztach zarządu, oprócz wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników wydziału, zostały uwzględnione również koszty obsługi finansowej zgodnie z przedstawionymi wcześniej wyliczeniami.

V. FUNKCJONOWANIE OBIEKTÓW SZKOLNEGO SCHRONISKA MŁODZIEŻOWEGO PRZEJĘTYCH OD MOSiR

W obiektach przejętych po likwidacji MOSiRu przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w grudniu 2016 roku pozostały utrzymane podstawowe funkcje i założenia funkcjonowania poszczególnych obiektów.

Pawilon sportowy przez cały 2017 rok świadczył usługi noclegowe- łącznie ponad 6400 udzielonych noclegów, w tym: osoby prywatne- niemal 1500 noclegów, grupy zorganizowane- 25 grup, około 1800 noclegów, obozy sportowe- 15 obozów, w przybliżeniu 3150 noclegów.

Goście korzystający z noclegów w „Gościńcu” to nie tylko osoby pochodzenia polskiego, ale także obywatele innych państw, nie tylko europejskich, dzięki czemu wiemy, że obiekt ten jest znany także poza granicami kraju. Wśród osób, którym udzielono noclegu znajdowały się osoby przybywające do Cieszyna w ramach różnych imprez i festiwali, między innymi Kino na Granicy, Teatr bez granic, Puck w Mieście, Lato z Radiem, Cieszyński Fortuna Bieg, Mistrzostwa Wojska Polskiego w Szachach. W 2017 roku udostępniono część budynku administracyjnego na działalność gastronomiczną, dzięki czemu goście mieli możliwość skorzystania z wyżywienia.

Sala sportowa przy Al. Jana Łyska 21 cieszyła się ogromną popularnością wśród stowarzyszeń i klubów sportowych, szczególnie tych, które realizują zadania publiczne w zakresie kultury fizycznej i sportu w ramach umowy z Gminą Cieszyn. Na co dzień treningi na sali prowadziło 7 stowarzyszeń i klubów sportowych, które łącznie przeprowadziły 850 godzin zajęć. Z sali sportowej korzystały także 4 cieszyńskie szkoły, których uczniowie odbywali tam zajęcia wychowania fizycznego w łącznej ilości 420 godzin.

Stadion przy Al. Jana Łyska 21 w okresie od wiosny do jesieni wykorzystywany był w głównej mierze przez stowarzyszenia i kluby sportowe do prowadzenia treningów i rozgrywania meczy oraz turniejów, mniej liczną grupę odbiorców stanowiły szkoły i osoby prywatne. W 2017 roku jak i w latach poprzednich zorganizowany został Cieszyński Fortuna Bieg dobrze znany nie tylko na terenie naszego kraju.

W okresach ferii zimowych i wakacji letnich sala sportowa oraz boisko służyły także uczestnikom obozów organizowanych w „Gościńcu”.

Obiekty znajdujące się przy ul. Adolfa „Bolko” Kantora to 3 boiska trawiaste i kompleks boisk SPORT-PARK. Tutaj również głównymi użytkownikami były stowarzyszenia i kluby sportowe. W okresie od wiosny do jesieni stowarzyszenia i kluby sportowe przeprowadziły 860 godzin zajęć sportowych, na które składały się nie tylko treningi, ale także mecze i liczne turnieje. Dodatkowo organizowane były imprezy i spotkania między innymi dla firm takich jak Deadong System Poland Sp. z o.o., Castorama Polska Sp. z o.o, Region Podbeskidzie NSZZ „Solidarność”, Mondelez Polska S.A. Oddział Olza Cieszyn.

Preferencyjne warunki jakie zostały stworzone dla stowarzyszeń i klubów sportowych realizujących zadania publiczne w zakresie kultury fizycznej i sportu w ramach umowy z Gminą Cieszyn sprawiły, że wzrosło zainteresowanie obiektami zarządzanymi przez SSM przejętymi z MOSIRu, ale jednocześnie przyczyniły się do znacznego obniżenia uzyskanych dochodów z obiektów sportowych i w skali całego roku była to kwota mniejsza o **100 599,00 złotych**.

1. Boiska sportowe przy ul. „Bolko” Kantora 10

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Boiska sportowe przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 10 Łączne koszty bezpośrednie	153 774,25	165 486,88	7,62	11 712,63
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	27 035,07	41 889,00	54,94	14 853,93
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	6 834,19	9 087,34	32,97	2 253,15
Zużycie materiałów i energii, w tym:	30 995,26	34 891,81	12,57	3 896,55
Media (energia elektryczna, woda, gaz)	14 260,56	14 290,45	0,21	29,89
Inne (w tym m.in. materiały i środki do konserwacji obiektu, środki czystości, paliwo, wyposażenie, zakup leków i materiałów medycznych)	16 734,70	20 601,36	23,11	3 866,66
Usługi obce, w tym:	17 105,64	9 362,40	-45,27	-7 743,24
Remonty bieżące i konserwacje	2 414,33	0,00	-100,00	-2 414,33
Inne (w tym m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne)	14 691,31	9 362,40	-36,27	-5 328,91
Pozostałe koszty (w tym: m.in. delegacje, ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	235,61	1 035,03	339,30	799,42
Podatki i opłaty, w tym:	52 539,94	48 410,70	-7,86	-4 129,24
Podatek od nieruchomości	41 949,71	45 661,20	8,85	3 711,49
Inne (w tym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, trwały zarząd)	10 590,23	2 749,50	-74,04	-7 840,73
Amortyzacja	19 028,54	20 810,60	9,37	1 782,06

Dochody	13 203,72	3 577,36	-72,91	-9 626,36
----------------	-----------	----------	--------	-----------

2. Boisko wielofunkcyjne przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 6

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Boisko wielofunkcyjne przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 6 Łączne koszty bezpośrednie	76 949,16	82 468,50	7,17	5 519,34
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	27 210,10	33 830,00	24,33	6 619,90

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	6 834,40	7 299,53	6,81	465,13
Zużycie materiałów i energii	0,00	196,50	-	196,50
Usługi obce (przeglądy, serwisy)	903,53	295,20	-67,33	-608,33
Pozostałe koszty (w tym: ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	258,55	1 122,62	334,20	864,07
Podatki i opłaty, w tym:	21 545,77	19 527,84	-9,37	-2 017,93
Podatek od nieruchomości	17 900,52	19 527,84	9,09	1 627,32
Trwały zarząd	3 645,25	0,00	-100,00	-3 645,25
Amortyzacja	20 196,81	20 196,81	0,00	0,00

Dochody	0	0	0	0
----------------	----------	----------	----------	----------

Pawilon Sportowy – Gościniec Sportowy

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Pawilon Sportowy Łączne koszty bezpośrednie – wydatkowe	514 506,66	484 481,52	-5,84	-30 025,14
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	227 605,95	176 584,66	-22,42	-51 021,29
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	47 674,68	39 397,53	-17,36	-8 277,15
Zużycie materiałów i energii, w tym:	36 716,07	48 306,91	31,57	11 590,84
Media (energia elektryczna, woda, gaz, energia cieplna)	23 825,90	35 721,58	49,93	11 895,68
Inne (m.in. materiały biurowe, materiały i środki do konserwacji obiektu, środki czystości, paliwo, wyposażenie, zakup leków i materiałów medycznych)	12 890,17	12 585,33	-2,36	-304,84
Usługi obce, w tym:	58 275,90	45 955,27	-21,14	-12 320,63
Remonty bieżące i konserwacje	9 345,00	8 600,69	-7,96	-744,31
Inne (m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne, usługi pralnicze)	48 930,90	37 354,58	-23,66	-11 576,32
Pozostałe koszty (w tym: m.in. ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	2 771,08	966,18	-65,13	-1 804,90
Podatki i opłaty, w tym:	44 879,15	39 885,96	-11,13	-4 993,19
Podatek od nieruchomości	33 364,56	36 078,96	8,14	2 714,40
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwały zarząd)	11 514,59	3 807,00	-66,94	-7 707,59
Amortyzacja	96 583,83	133 385,01	38,10	36 801,18

Dochody	278 134,80	291 720,25	4,88	13 585,45
----------------	------------	------------	------	-----------

3. Obiekt sportowy przy al. J. Łyska 21 – sala sportowa, boisko, pomieszczenia biurowe

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Obiekt sportowy przy al. J. Łyska 21 Łączne koszty bezpośrednie	378 421,71	299 327,90	-20,90	-79 093,81
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	81 106,17	63 097,83	-22,20	-18 008,34
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	19 047,23	13 763,05	-27,74	-5 284,18
Zużycie materiałów i energii, w tym:	99 114,76	114 803,17	15,83	15 688,41
Media (energia elektryczna, woda, gaz)	78 871,76	98 824,63	25,30	19 952,87
Inne (m.in. materiały i środki do konserwacji obiektu, środki czystości, paliwo, wyposażenie, zakup leków i materiałów medycznych)	20 243,00	15 978,54	-21,07	-4 264,46
Usługi obce, w tym:	48 905,53	21 199,83	-56,65	-27 705,70
Remonty bieżące i konserwacje	26 751,30	2 576,99	-90,37	-24 174,31
Inne (m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy)	22 154,23	18 622,84	-15,94	-3 531,39
Pozostałe koszty (w tym: m.in. ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	1 060,67	2 420,91	128,24	1 360,24
Podatki i opłaty, w tym:	63 795,50	53 594,16	-15,99	-10 201,34
Podatek od nieruchomości	48 380,97	52 325,16	8,15	3 944,19
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwałe zarząd)	15 414,53	634,50	-95,88	-14 780,03
Amortyzacja	65 391,85	30 448,95	-53,44	-34 942,90

Dochody	32 875,65	38 777,92	17,95	5 902,27
----------------	-----------	-----------	-------	----------

W obiektach sportowych i „Gościńcu” SSM w Cieszynie zatrudnieni są następujący pracownicy:

1. Boiska „Pod Wałką”: 2 konserwatorów (gospodarzy). Praca w systemie zmianowym, w celu zapewnienia całodiennej obsługi oraz nadzoru nad obiektami. Gospodarze odpowiedzialni są za otwieranie i zamykanie obiektów, dozór, koszenie trawy, drobne naprawy, odśnieżanie, itd.

2. Obiekty sportowe przy Alei Łyska: 2 konserwatorów (gospodarzy). Praca w systemie dwuzmianowym. Udostępnianie hali, nadzór nad obiektami, sprzątanie hali i szatni. Ponadto w sezonie przygotowywanie boiska, malowanie linii, w zimie odśnieżanie.
3. Gościniec Sportowy: 4 recepcjonistów i sprzątaczkę. Do zadań recepcjonistów należy opracowanie grafików wykorzystania obiektów, kontakty z interesariuszami (klubami, organizacjami). Ponadto oprócz typowych zadań recepcjonisty mają za zadanie prowadzić aktywną promocję i pozyskiwać nowych klientów.

Łączne koszty wydatkowe	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Koszty zarządu MOSiR i SSM (w części dot. obiektów)	16 014,81	78 217,43	388,41	62 202,62
Działalność sportowa	-	26 456,21	-	26 456,21

VI. PODSUMOWANIE

Łączne koszty eksploatacji obiektów oraz działalności sportowej Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji, Wydziału Sportu Urzędu Miejskiego oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w latach 2016 i 2017 kształtowały się następująco:

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Łącznie koszty bezpośrednio i pośrednio, w tym:	4 994 244,35	4 420 248,36	-11,49	-573 995,99
Kąpielisko Miejskie przy al. J. Łyska 23	578 515,96	555 904,12	-3,91	-22 611,84
Hala Widowiskowo-Sportowa im. „Cieszyńskich Olimpijczyków” przy ul. Sportowej 1	1 905 187,27	1 835 843,36	-3,64	-69 343,91
Korty tenisowe przy ul. Sportowej 1	15 861,56	38 617,34	143,46	22 755,78
Strefa Rekreacji i Wypoczynku na Osiedlu Mieszkaniowym Markłowice	103 634,67	39 694,35	-61,70	-63 940,32
Pawilon judo przy ul. Sarkandra w Cieszynie	17 671,30	9 485,10	-46,32	-8 186,20
Koszty zarządu MOSiR i WS UM	739 942,09	483 818,12	-34,61	-256 123,97
Działalność sportowa MOSiR WS UM	493 764,91	320 447,53	-35,10	-173 317,38
Boiska sportowe przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 10	153 774,25	165 486,88	7,62	11 712,63
Boisko wielofunkcyjne przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 6	76 949,16	82 468,50	7,17	5 519,34

Pawilon Sportowy	514 506,66	484 481,52	-5,84	-30 025,14
Obiekt sportowy przy al. J. Łyska 21	378 421,71	299 327,90	-20,90	-79 093,81
Koszty zarządu MOSiR i SSM (w części dot. obiektów)	16 014,81	78 217,43	388,41	62 202,62
Działalność sportowa SSM	0,00	26 456,21	-	26 456,21

Łączne dochody związane z udostępnianiem zarządzanych obiektów Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji, Wydziału Sportu Urzędu Miejskiego oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w latach 2016 i 2017 kształtowały się następująco:

Obiekt	2016 rok	2017 rok	Różnica %	Różnica kwotowa
Łącznie dochody, w tym:	735 737,00	757 579,61	2,97	21 842,61
Kąpielisko Miejskie przy al. J. Łyska 23	74 032,30	85 654,87	15,70	11 622,57
Hala Widowiskowo-Sportowa im. „Cieszyńskich Olimpijczyków” przy ul. Sportowej 1	321 360,13	325 731,98	1,36	4 371,85
Korty tenisowe przy ul. Sportowej 1	15 921,00	12 008,03	-24,58	-3 912,97
Strefa Rekreacji i Wypoczynku na Osiedlu Mieszkaniowym Markłowice	96,00	0,00	-100,00	-96,00
Pawilon Judo przy ul. Sarkandra w Cieszynie	113,40	109,20	-3,70	-4,20
Boiska sportowe przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 10	13 203,72	3 577,36	-72,91	-9 626,36
Boisko wielofunkcyjne przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Pawilon Sportowy	278 134,80	291 720,25	4,88	13 585,45
Obiekt sportowy przy al. J. Łyska 21	32 875,65	38 777,92	17,95	5 902,27

VII. OGÓLNA KONKLUZJA

1. Przedstawiony materiał wskazuje, że sumaryczne koszty bieżącej działalności Wydziału Sportu Urzędu Miejskiego w Cieszynie i Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Cieszynie są niższe w stosunku do kosztów ponoszonych przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Cieszynie przy realizacji działań z zakresu kultury fizycznej.
2. Wzrosły dochody związane z udostępnianiem obiektów Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji po przejęciu ich przez Wydziału Sportu Urzędu Miejskiego oraz Szkolne Schronisko Młodzieżowe.

Sporządził:

Cezary Cięćciała – Naczelnik Wydziału Sportu UM