

Cieszyn, dnia 17 kwietnia 2019 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

I. WSTĘP

W poniższym opracowaniu porównano wyniki finansowe za lata 2016 – 2018 jednostek miejskich realizujących zadania z zakresu kultury fizycznej. 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 Zarządzenia 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. boiskiem wielofunkcyjnym i ścieżką zdrowia w Cieszynie-Markłowicach,
4. pawilonem judo przy ul. Sarkandra – w likwidacji.

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	Ilość osób / etatów obsługujących obiekty sportowe oraz zadania z zakresu kultury fizycznej na dzień 31.12.2018 r.
1.	Urząd Miejski Wydział Sportu	18 / 18
2.	Szkolne Schronisko Młodzieżowe	11 / 10,5
3.	Urząd Miejski Wydział Finansowy	3 / 2,5
4.	Zespół Obsługi Jednostek Oświatowych / Centrum Usług Wspólnych	1 / 0,5
	RAZEM:	33 / 31,5

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 33 osoby zatrudnione na 31,5 etatach. 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 32 etatach, co oznacza spadek zatrudnienia w zakresie realizacji zadań z obszaru kultury fizycznej o 2,6 etatu. W 2018 roku utworzono dodatkowe stanowisko konserwatora w Referacie Obiektów Sportowych Wydziału Sportu, które w tej chwili nie jest obsadzone.

IV. FUNKCJONOWANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH WYDZIAŁU SPORTU URZĘDU MIEJSKIEGO

1. Hala Widowiskowo Sportowa im. Cieszyńskich Olimpijczyków

Sezon 2017/2018 na lodowisku mieszczącym się w hali zakończył się 08.04.2018 r. Kolejny sezon został zainaugurowany 1.10.2018 r. Na lodowisku prowadziła regularne treningi sekcja łyżwiarstwa figurowego KS Cieszyn, sekcja hokeja na łyżwach HC „Pantery” oraz KS 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:

- Mini Mundial 2018 Sportowy Tryb Życia bez Narkotyków i Przemocy,
- Rolkowa Majówka,
- Turniej Finałowy Mistrzostw Polski w Hokeju na Rolkach,
- Piastowski Piruet oraz Mistrzostwa Polski Młodzików i Młodzieżowców w Łyżwiarstwie Figurowym,
- Turnieje Minihokeja na lodzie w ramach rozgrywek Śląskiego Związku Hokeja na Lodzie,
- Turnieje Polskiej Ligi Hokeja na Rolkach grupy południowej,
- Turniej MINIHOKEJA na rolkach rocznik 2009/2010,
- VII Koncert Charytatywny „Wyśpiewajmy Marzenia”- występ zespołu Pectus,
- I Otwarte Mistrzostwa Polski w Pierwszej Pomocy Cieszyn 2018,
- Mistrzostwa Cieszyna w Badmintonie,
- Holly Wins – Bal Wszystkich Świętych na Lodzie,
- Mikołajki na lodowisku.

W sezonie letnim funkcjonowało na hali rolkowisko oraz korty do badmintonu.

Koszty związane z funkcjonowaniem obiektu kształtowały się następująco:

Obiekt	2016 rok	2017 rok	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Hala Widowiskowo-Sportowa im. „Cieszyńskich Olimpijczyków” przy ul. Sportowej 1 Łączne koszty bezpośrednie	1 905 187,27	1 835 843,36	1 909 000,30	0,20
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	405 100,75	404 241,55	444 861,26	9,81
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	91 185,08	-4,70
Zużycie materiałów i energii, w tym:	454 849,43	380 876,31	368 843,53	-18,91
Media (energia elektryczna, woda, energia cieplna)	343 984,61	323 163,54	300 712,61	-12,58
Inne (m.in. materiały biurowe, materiały i środki do konserwacji obiektu, środki czystości, paliwo, wyposażenie, zakup leków i materiałów medycznych)	110 864,82	57 712,77	68 130,92	-38,55
Usługi obce, w tym:	105 422,54	148 308,38	171 752,30	62,92
Remonty bieżące i konserwacje	39 475,48	82 060,10	105 328,71	166,82

Inne (m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne)	65 947,06	66 248,28	66 423,59	0,72
Pozostałe koszty (w tym: delegacje, ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	5 868,27	14 113,01	19 315,74	229,16
Podatki i opłaty, w tym:	16 423,44	10 152,00	12 322,80	-24,97
Podatek od nieruchomości	5 458,00	-	-	-100,00
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	10 965,44	10 152,00	12 322,80	12,38
Amortyzacja	821 837,71	794 888,68	800 719,59	-2,57

Dochody	321 360,13	325 731,98	319 398,24	-0,61
----------------	------------	------------	------------	-------

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 2018 r. byłaby to kwota wyższa o **160 420 zł**.

2. Kąpielisko Miejskie przy al. Łyska 23

Sezon na Kąpielisku Miejskim w Cieszynie rozpoczął się 22.06.2018 r. i trwał do 2.09.2018 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	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Kąpielisko Miejskie przy al. J. Łyska 23 Łączne koszty bezpośrednie	578 515,96	555 904,12	552 062,82	-4,57
Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe	59 503,75	82 189,62	77 361,86	30,01
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	15 751,62	12,31
Zużycie materiałów i energii, w tym:	122 135,24	120 033,42	103 289,57	-15,43
Media (energia elektryczna, woda)	72 705,94	77 416,28	74 813,14	2,90
Inne (m.in. środki chemiczne, materiały i środki do konserwacji obiektu, środki czystości, paliwo)	49 429,30	42 617,14	28 476,43	-42,39

Usługi obce, w tym:	184 851,75	204 503,13	235 646,00	27,48
Remonty bieżące i konserwacje	50 942,45	72 068,33	71 613,98	40,58
Inne (m. in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne)	133 909,30	132 434,80	164 032,02	22,49
Pozostałe koszty (w tym: ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	735,77	2 245,67	3 708,31	404,00
Podatki i opłaty, w tym:	77 394,45	2 186,40	3 498,00	-95,48
Podatek od nieruchomości	65 038,49	-	-	-100,00
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, trwały zarząd)	12 355,96	2 186,40	3 498,00	-71,69
Amortyzacja	119 869,80	127 956,67	112 807,46	-5,89

Dochody	74 032,30	85 654,87	87 339,99	17,98
----------------	-----------	-----------	-----------	-------

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	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Korty tenisowe przy ul. Sportowej 1 Łączne koszty bezpośrednie	15 861,56	38 617,34	36 937,23	132,87
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	10 770,00	29 022,97	26 862,53	149,42
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	4 631,53	151,49
Zużycie materiałów i energii, w tym:	2 612,14	2 775,90	4 812,12	84,22
Media	-	-	-	-
Inne (środki do konserwacji obiektu)	2 612,14	2 775,90	4 812,12	84,22
Usługi obce, w tym:	637,75	814,80	631,05	-1,05
Remonty bieżące i konserwacje	-	-	-	-

Inne (m.in. przeglądy)	637,75	814,80	631,05	-1,05
Pozostałe koszty	-	391,28	-	-
Podatki i opłaty, w tym:	-	-	-	-
Podatek od nieruchomości	-	-	-	-
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwały zarząd)	-	-	-	-
Amortyzacja	-	-	-	-

Dochody	15 921,00	12 008,03	11 449,07	-28,09
----------------	-----------	-----------	-----------	--------

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	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Strefa Rekreacji i Wypoczynku na Osiedlu Mieszkaniowym Markłowice Łączne koszty bezpośrednie	103 634,67	39 694,35	40 249,32	-61,16
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	47 576,91	13 007,85	14 001,41	-70,57
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (pochodne od wynagrodzeń w tym m. in. składki ZUS, odpisy na ZFŚS, odpisy na PFRON)	9 948,72	193,95	191,55	-98,07
Zużycie materiałów i energii, w tym:	3 099,80	3 413,18	4 311,10	39,08
Media (energia elektryczna, woda)	1 804,23	1 729,50	2 207,70	22,36
Inne (m.in. materiały i środki do konserwacji obiektu, wyposażenie)	1 295,57	1 683,68	2 103,40	62,35
Usługi obce, w tym:	743,49	3 278,60	1 573,13	111,59
Remonty bieżące i konserwacje	-	-	-	-
Inne (odprowadzanie ścieków)	743,49	3 278,60	1 573,13	111,59
Pozostałe koszty (w tym: m.in. ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	423,12	228,46	599,82	41,76
Podatki i opłaty, w tym:	19 632,39	-	-	-100,00

Podatek od nieruchomości	19 016,84	-	-	-100,00
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwały zarząd)	615,55	-	-	-100,00
Amortyzacja	22 210,24	19 572,31	19 572,31	-11,88

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

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 – trwa procedura likwidacji. W związku z tym kosztów nie uwzględniono w opracowaniu.

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

1. Kierownik Referatu – 1 etat,
2. Podinspektor – 1 etat, obsługa kancelaryjna referatu, obsługa recepcji hali wielofunkcyjnej, sprzedaż biletów wstępu na lodowisko oraz na basen w sezonie letnim, obsługa imprez organizowanych przez Wydział Sportu,
3. Rzemieślnik – specjalista – 1 etat, obsługa maszynowni, wentylatorowni oraz węzła cieplnego w hali wielofunkcyjnej, obsługa urządzeń prądowych, konserwacja instalacji elektrycznych na obiektach, obsługa imprez organizowanych przez Wydział Sportu,
4. 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; 1 wolny etat,
5. Pomoce administracyjne – 3 etaty, obsługa recepcji hali wielofunkcyjnej, sprzedaż biletów wstępu na lodowisko oraz na basen w sezonie letnim, obsługa imprez organizowanych przez Wydział Sportu,
6. Sprzątaczkę – 3 etaty, sprzątanie 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 – 3 etaty.

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 Wydział Sportu zorganizował i koordynował imprezy sportowe takie jak:

- 10. Cieszyński FORTUNA Bieg,
- Mini Mundial 2018 Sportowy Tryb Życia bez Narkotyków i Przemocy,
- Rolkowy Cieszyn,
- Olsa Activ Race,
- Dwumecz Cieszyn-Łowicz oraz Młodzieżowe Turnieje Piłkarskie,
- I Otwarte Mistrzostwa Polski w Pierwszej Pomocy Cieszyn 2018,
- II Turniej Golfowy Święta Trzech Braci,
- XVIII Mistrzostwa Polski w Armwrestlingu 2018,
- Piastowski Piruet oraz Mistrzostwa Polski Młodzików i Młodzieżowców w Łyżwiarstwie Figurowym,
- Turniej Finałowy Mistrzostw Polski w Hokeju na Rolkach,
- III Otwarte Mistrzostwa Śląska w siatkówce plażowej im. Rufina Dudy,
- Mistrzostwa Cieszyna w Badmintonie,
- Biało-Czerwony Bieg III Cieszyńska Godzinówka,
- Holly Wins – Bal Wszystkich Świętych na Lodzie,
- Mikołajki na lodowisku.

Łączne koszty wydatkowe	2016 rok	2017 rok	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Koszty zarządu dla MOSiR i Wydziału Sportu UM	739 942,09	483 818,12	458 841,31	-37,99
Działalność sportowa	493 764,91	320 447,53	266 140,04	-46,10

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 2018 rok świadczył usługi noclegowe - łącznie 6 573 udzielonych noclegów, w tym: osoby prywatne - 989 noclegów, grupy zorganizowane – 5 584 oraz 19 obozów sportowych. Goście korzystający z noclegów w „Gościńcu” to nie tylko Polacy, ale także goście z 33 państw całego świata takich jak: Ukraina, Czechy, Niemcy, Turcja, Litwa, Słowacja, Grecja, Rumunia, Bułgaria, Węgry, Austria, Gruzja, Holandia, Indonezja, Armenia, Rosja, Norwegia, Nepal, RPA, Mołdawia, Finlandia, Estonia, Tajlandia, Kanada, Hiszpania, Włochy, Chorwacja, Belgia, Portugalia, Francja, Serbia, Łotwa, Białoruś. Dzięki temu wiemy 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, Interdiac, Cieszyński Fortuna Bieg, Mistrzostwa Polski Ratowników Medycznych i in. W 2018 roku udostępniono część budynku administracyjnego na działalność gastronomiczną, dzięki czemu goście mieli możliwość skorzystania z wyżywienia.

Kilka pomieszczeń biurowych jest udostępniona cieszyńskim klubom i stowarzyszeniom na działalność statutową.

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 1 108 godzin zajęć. Z sali sportowej korzystały także 4 cieszyńskie szkoły, których uczniowie odbywali tam zajęcia wychowania fizycznego.

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 meczów oraz turniejów. Mniej liczną grupę odbiorców stanowiły szkoły i osoby prywatne. W 2018 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 1 071 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 **224 615,00 złotych**.

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

Obiekt	2016 rok	2017 rok	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Boiska sportowe przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 10 Łączne koszty bezpośrednie	153 774,25	165 486,88	189 970,20	23,54
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	27 035,07	41 889,00	48 828,83	80,61
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	10 133,49	48,28
Zużycie materiałów i energii, w tym:	30 995,26	34 891,81	41 949,09	35,34
Media (energia elektryczna, woda, gaz)	14 260,56	14 290,45	14 254,48	-0,04
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	27 694,61	65,49
Usługi obce, w tym:	17 105,64	9 362,40	14 729,48	-13,89
Remonty bieżące i konserwacje	2 414,33	-	5 434,01	125,07

Inne (w tym m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne)	14 691,31	9 362,40	9 295,47	-36,73
Pozostałe koszty (w tym: m.in. delegacje, ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	235,61	1 035,03	1 679,25	612,72
Podatki i opłaty, w tym:	52 539,94	48 410,70	49 976,49	-4,88
Podatek od nieruchomości	41 949,71	45 661,20	46 989,69	12,01
Inne (w tym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, trwały zarząd)	10 590,23	2 749,50	2 989,80	-71,77
Amortyzacja	19 028,54	20 810,60	22 673,57	19,16

Dochody	13 203,72	3 577,36	6 954,60	-47,33
----------------	-----------	----------	----------	--------

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

Obiekt	2016 rok	2017 rok	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Boisko wielofunkcyjne przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 6	76 949,16	82 468,50	89 170,97	15,88
Łączne koszty bezpośrednie				
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	27 210,10	33 830,00	39 189,72	44,03
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	8 501,57	24,39
Zużycie materiałów i energii	-	196,50	-	-
Usługi obce (przeglądy, serwisy)	903,53	295,20	-	-100,00
Pozostałe koszty (w tym: ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	258,55	1 122,62	1 679,25	549,49
Podatki i opłaty, w tym:	21 545,77	19 527,84	19 603,62	-9,01
Podatek od nieruchomości	17 900,52	19 527,84	19 603,62	9,51
Trwały zarząd	3 645,25	-	-	-100,00
Amortyzacja	20 196,81	20 196,81	20 196,81	-
Dochody	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Pawilon Sportowy – Gościniec Sportowy

Obiekt	2016 rok	2017 rok	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Pawilon Sportowy	514 506,66	484 481,52	497 398,19	-3,33
Łączne koszty bezpośrednie – wydatkowe				
Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	227 605,95	176 584,66	197 378,70	-13,28
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	40 864,74	-14,28
Zużycie materiałów i energii, w tym:	36 716,07	48 306,91	46 127,04	25,63
Media (energia elektryczna, woda, gaz, energia cieplna)	23 825,90	35 721,58	27 722,52	16,35
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	18 404,52	42,78
Usługi obce, w tym:	58 275,90	45 955,27	38 242,48	-34,38
Remonty bieżące i konserwacje	9 345,00	8 600,69	8 161,44	-12,67
Inne (m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy, usługi telekomunikacyjne, usługi pralnicze)	48 930,90	37 354,58	30 081,04	-38,52
Pozostałe koszty (w tym: m.in. ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	2 771,08	966,18	-	-100,00
Podatki i opłaty, w tym:	44 879,15	39 885,96	41 400,22	-7,75
Podatek od nieruchomości	33 364,56	36 078,96	36 779,17	10,23
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwały zarząd)	11 514,59	3 807,00	4 621,05	-59,87
Amortyzacja	96 583,83	133 385,01	133 385,01	38,10

Dochody	278 134,80	291 720,25	252 955,92	-9,05
----------------	------------	------------	------------	-------

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

Obiekt	2016 rok	2017 rok	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Obiekt sportowy przy al. J. Łyska 21	378 421,71	299 327,90	331 820,16	-12,31
Łączne koszty bezpośrednie				

Wynagrodzenia (w tym: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe)	81 106,17	63 097,83	90 918,88	12,10
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	20 545,63	7,87
Zużycie materiałów i energii, w tym:	99 114,76	114 803,17	111 224,09	12,22
Media (energia elektryczna, woda, gaz)	78 871,76	98 824,63	100 034,37	26,83
Inne (m.in. materiały i środki do konserwacji obiektu, środki czystości, paliwo, wyposażenie, zakup leków i materiałów medycznych)	20 243,00	15 978,54	11 189,72	-44,72
Usługi obce, w tym:	48 905,53	21 199,83	21 417,95	-56,21
Remonty bieżące i konserwacje	26 751,30	2 576,99	6 134,28	-77,07
Inne (m.in. odprowadzanie ścieków, przeglądy, serwisy)	22 154,23	18 622,84	15 283,67	-31,01
Pozostałe koszty (w tym: m.in. ubezpieczenia majątkowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń)	1 060,67	2 420,91	2 493,79	135,11
Podatki i opłaty, w tym:	63 795,50	53 594,16	54 770,87	-14,15
Podatek od nieruchomości	48 380,97	52 325,16	53 230,52	10,02
Inne (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za trwały zarząd)	15 414,53	634,50	1 540,35	-90,01
Amortyzacja	65 391,85	30 448,95	30 448,95	-53,44

Dochody	32 875,65	38 777,92	53 690,13	63,31
----------------	-----------	-----------	-----------	-------

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

1. Obiekty sportowe „Pod Wałką”: 3 konserwatorów – gospodarzy (2,5 etatu). Praca w systemie zmianowym, w celu zapewnienia całodziennej obsługi oraz nadzoru nad obiektami. Gospodarze odpowiedzialni są za otwieranie i zamykanie obiektów, dozór, koszenie trawy, drobne naprawy, odśnieżanie, sprzątanie obiektów itd. Ponadto gospodarze obsługują wszystkie zawody sportowe.
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. Obsługa meczów, zawodów, imprez sportowych.
3. Gościniec Sportowy: 5 recepcjonistów (4,5 etatów) i sprzątaczką (1 etat). 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	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Koszty zarządu MOSiR i SSM (w części dot. obiektów)	16 014,81	78 217,43	80 557,77	403,02
Działalność sportowa	-	26 456,21	33 234,15	-

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 - 2018 kształtowały się następująco:

Obiekt	2016 rok	2017 rok	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Łącznie koszty bezpośrednie i pośrednie, w tym:	4 976 573,05	4 410 763,26	4 485 382,46	-9,87
Kąpielisko Miejskie przy al. J. Łyska 23	578 515,96	555 904,12	552 062,82	-4,57
Hala Widowiskowo-Sportowa im. „Cieszyńskich Olimpijczyków” przy ul. Sportowej 1	1 905 187,27	1 835 843,36	1 909 000,30	0,20
Korty tenisowe przy ul. Sportowej 1	15 861,56	38 617,34	36 937,23	132,87
Strefa Rekreacji i Wypoczynku na Osiedlu Mieszkaniowym Markłowice	103 634,67	39 694,35	40 249,32	-61,16
Koszty zarządu MOSiR i WS UM	739 942,09	483 818,12	458 841,31	-37,99
Działalność sportowa MOSiR WS UM	493 764,91	320 447,53	266 140,04	-46,10
Boiska sportowe przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 10	153 774,25	165 486,88	189 970,20	23,54
Boisko wielofunkcyjne przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 6	76 949,16	82 468,50	89 170,97	15,88
Pawilon Sportowy	514 506,66	484 481,52	497 398,19	-3,33
Obiekt sportowy przy al. J. Łyska 21	378 421,71	299 327,90	331 820,16	-12,31
Koszty zarządu MOSiR i SSM (w części dot. obiektów)	16 014,81	78 217,43	80 557,77	403,02

Działalność sportowa SSM	-	26 456,21	33 234,15	-
--------------------------	---	-----------	-----------	---

Łączne dochody związane z udostępnianiem zarządzanych obiektów Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji, Wydziału Sportu Urzędu Miejskiego oraz Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w latach 2016 - 2018 kształtowały się następująco:

Obiekt	2016 rok	2017 rok	2018 rok	Różnica % 2016-2018
Łącznie dochody, w tym:	735 623,60	757 470,40	731 787,95	-0,52
Kąpielisko Miejskie przy al. J. Łyska 23	74 032,30	85 654,87	87 339,99	17,98
Hala Widowiskowo-Sportowa im. „Cieszyńskich Olimpijczyków” przy ul. Sportowej 1	321 360,13	325 731,98	319 398,24	-0,61
Korty tenisowe przy ul. Sportowej 1	15 921,00	12 008,03	11 449,07	-28,09
Strefa Rekreacji i Wypoczynku na Osiedlu Mieszkaniowym Markłowice	96,00	0,00	0,00	-100,00
Boiska sportowe przy ul. A. „Bolko” Kantora nr 10	13 203,72	3 577,36	6 954,60	-47,33
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	252 955,92	-9,05
Obiekt sportowy przy al. J. Łyska 21	32 875,65	38 777,92	53 690,13	63,31

Przedstawiony materiał ukazuje, że sumaryczne koszty bieżącej działalności Wydziału Sportu Urzędu Miejskiego w Cieszynie i Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Cieszynie w zakresie utrzymania obiektów sportowych i realizacji działań z zakresu kultury fizycznej są niższe w stosunku do kosztów ponoszonych przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Cieszynie, przy dochodach utrzymujących się na tym samym poziomie.

Sporządził:

Cezary Cieńciała – Naczelnik Wydziału Sportu UM