

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU
W SZCZYTNIE**
12-100 Szczytno, ul. Śląska 10
tel. / fax 89 676 08 70

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA WYDATKÓW I DOCHODÓW
REALIZOWANYCH PRZEZ
MIEJSKI OŚRODEK SPORTU W SZCZYTNIE
ZA ROK 2023**

**Burmistrz Miasta
Szczytno**

Nasz znak: MOS 076/108/24

Szczytno, dn. 28.02.2024r.

**Sprawozdanie opisowe z wykonania planu budżetowego
stan na 31.12.2023 r.**

Miejski Ośrodek Sportu w Szczytnie utworzony został 1 września 2003r. Uchwałą nr X/78/03 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 24.06.2003r.

MOS jest szczególną instytucją na terenie Szczytna, której głównym celem jest krzewienie kultury fizycznej wśród dzieci, młodzieży i dorosłych mieszkańców naszego miasta. MOS realizuje zadania samorządu terytorialnego w zakresie kultury fizycznej, w tym tworzenie, utrzymywanie i zarządzanie obiektami i urządzeniami sportowymi oraz terenami rekreacyjnymi stanowiącymi mienie komunalne.

Ponadto MOS ma za zadanie organizowanie działalności sportowej, rekreacyjnej i wypoczynkowej, a w szczególności:

- udostępnianie własnych obiektów sportowych i rekreacyjnych dla potrzeb kultury, sportu i turystyki na zlecenie zainteresowanych organizacji, stowarzyszeń i instytucji, w tym w szczególności na potrzeby sportu dzieci i młodzieży,
- organizowanie imprez własnych i zleconych propagujących zdrowy styl życia,
- organizowanie różnych usług dla ludności w zakresie sportu i rekreacji, inicjowanie imprez rekreacyjnych i kulturalnych integrujących społeczeństwo miasta,
- promowanie walorów turystycznych miasta i okolic,
- wspieranie działalności klubów sportowych, stowarzyszeń kultury fizycznej i innych organizacji prowadzących podobną działalność.

MOS w Szczytnie działa jako miejska jednostka organizacyjna, funkcjonująca jako jednostka budżetowa, działając na podstawie:

1. Ustawy z dnia 08.03.1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 13, poz. 74 z 1996 r. (tekst jednolity z późniejszymi zm.).

2. Ustawy z dnia 18.01.1996 r. o kulturze fizycznej (Dz. U Nr 25,poz. 113 z późniejszymi zm.).
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2009 nr 157 poz. 1240).
4. Statutu Ośrodka.
5. wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) 9319Z Pozostała Działalność związana ze sportem.

Przedmiotem działania ośrodka jest administrowanie obiektami, zaspokajanie potrzeb mieszkańców miasta i turystów oraz świadczenie usług w zakresie sportu, turystyki i rekreacji. Na realizację w/w zadań MOS posiada 17 etatów.

Miejski Ośrodek Sportu jako jednostka budżetowa nie pokrywa swoich wydatków z osiągniętych dochodów. Wszystkie dochody zobowiązana jest przekazać do budżetu.

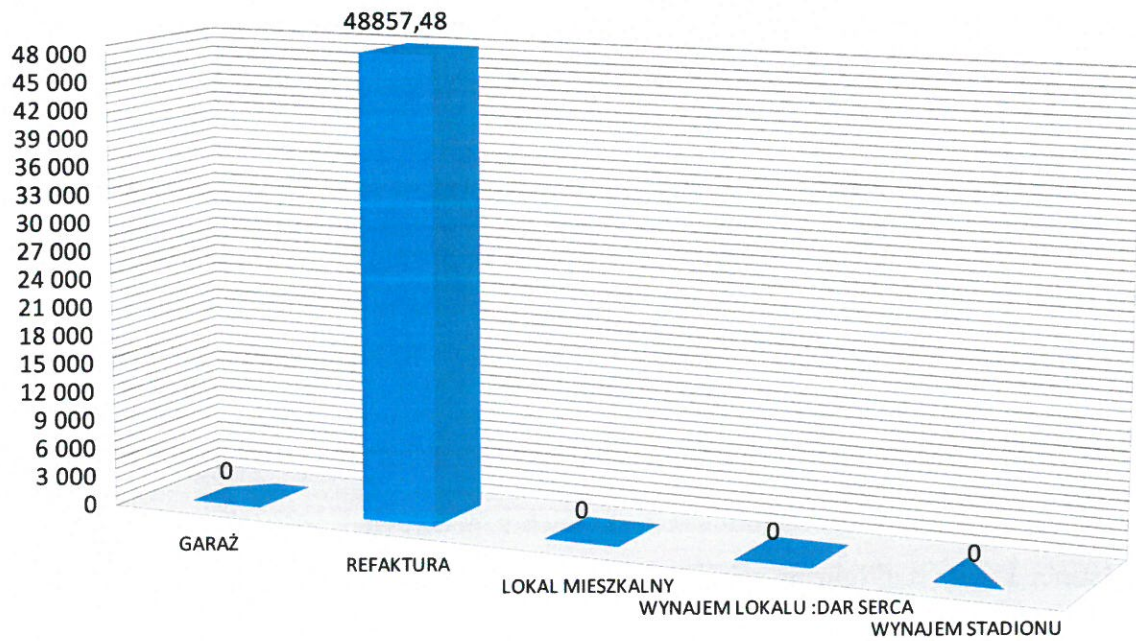
Uzyskane dochody Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczytnie głównie pochodzą z działalności hali widowiskowo - sportowej, wynajmu pawilonu sportowego na obozy sportowe, wynajmu terenu bazy wodnej i wypożyczalni sprzętu wodnego.

W roku 2023 dochody MOS wyniosły: **479 318,09 zł brutto**, co stanowi w stosunku do planu 118,96 % (plan dochodów: 372 930,00 zł netto + VAT: 30 000 zł = **402 930,00 zł brutto**). Na powyższą kwotę składają się także: otrzymany zwrot podatku VAT z Gminy Miejskiej Szczytno (należność wynikająca z różnicy kwoty podatku VAT do zapłaty wg Deklaracji VAT-7, a kwotą podatku VAT przekazaną do Gminy Miejskiej Szczytno z wypracowanych dochodów) w kwocie: 6 287,48 zł, a także wypłata odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej z tytułu szkód na mieniu w kwocie: 3 830,00 zł oraz zwrot mylnie pobranej kwoty z tytułu prowizji za transakcje kartą płatniczą na kwotę: 2,55 zł, a także refundacja dochodów po wystawieniu faktur za dzierżawę i prowizję z tytułu transakcji kartą płatniczą – 2,59 zł. Powyższe kwoty zostały również przekazane jako dochód do jednostki nadrzędnej – Gminy Miejskiej Szczytno.

DOCHODY WYKONANE W POSZCZEGÓLNYCH OBIEKTACH MOS:

- UL. ŚLĄSKA 10

WYNAJE M GARAŻU	LOKAL MIESZKALNY	WYNAJEM LOKALU DLA „DAR SERCA”	WYNAJEM STADIONU	REFAKTURA KOSZTÓW	RAZEM
0,00	0,00	0,00	0,00	48 857,48	48 857,48



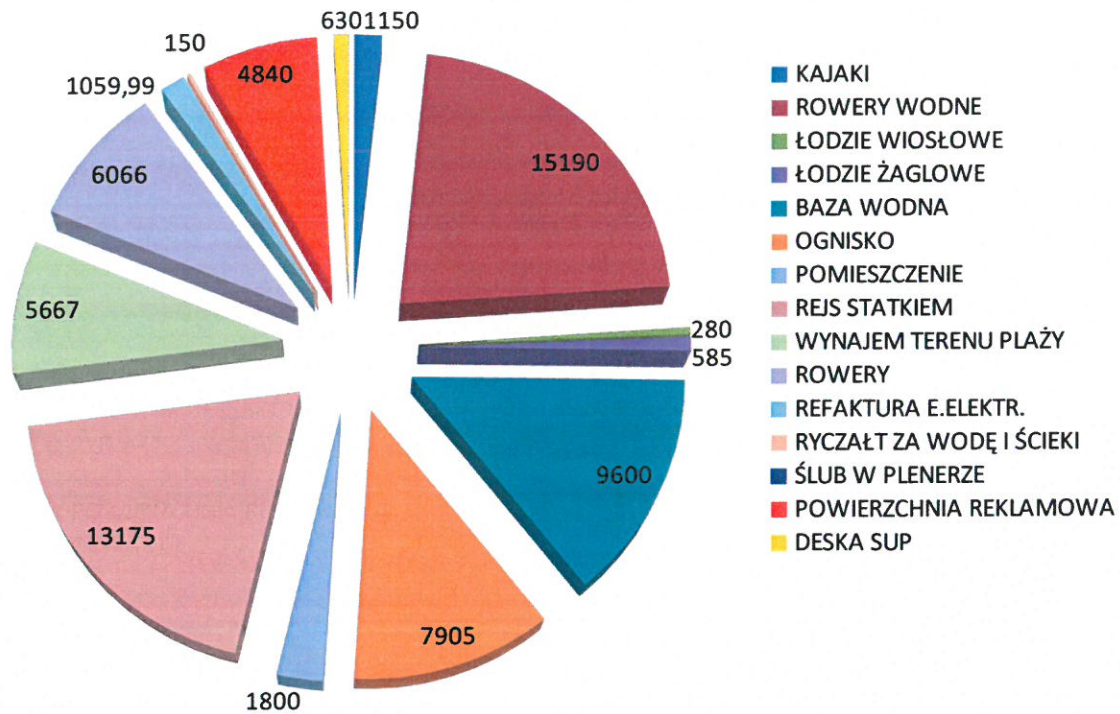
• **BAZA WODNA UL. KLENCZONA 2,**

KAJAKI	ROWERY WODNE	ŁODZIE WIOSŁOWE	ŁODZIE ŻAGLOWE	BAZA WODNA	OGNISKO	DESKA SUP	WYNAJEM POWIERZCHNI REKLAMOWEJ	SZKÓŁKA ŻEGLARSKA
1 140,00	14 860,00	260,00	585,00	9 600,00	7 905,00	630,00	4 840,00	0,00
POMIESZCZENIE BAZA	REJS STATKIEM	WYNAJEM TERENU PLAŻY	WYPOŻYCZENIE ROWERÓW	RYCZAŁT ZA WODĘ I ŚCIEKI PRZY PLAŻY	ŚLUB W PLENERZE	REFAKTURA ZA ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ	RAZEM	
1 800,00	13 105,00	5 667,00	6 013,00	150,00	0,00	1 059,99	67 614,99	

KARTA DUŻEJ RODZINY

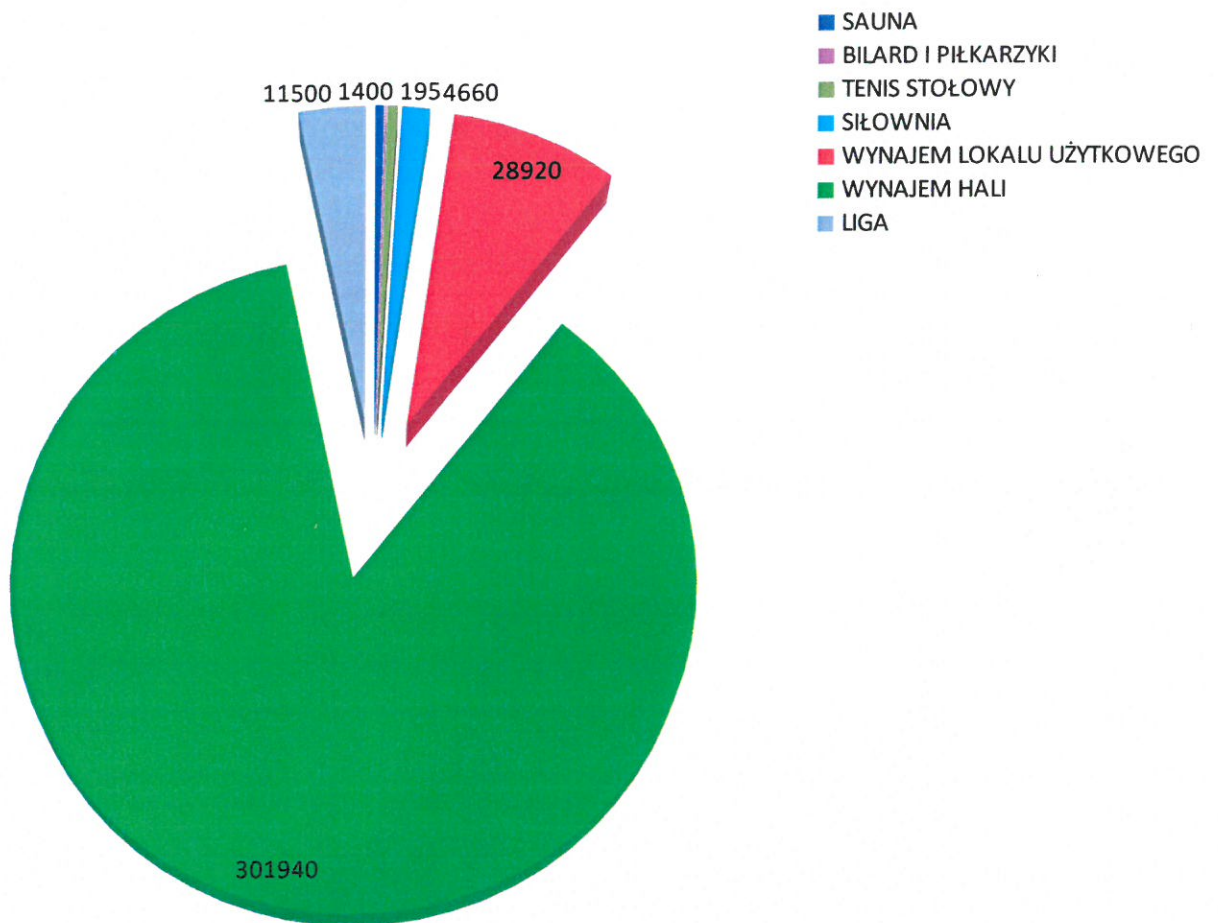
KAJAKI	ROWERY WODNE	ŁODZIE WIOSŁOWE	ŁODZIE ŻAGLOWE
10,00	330,00	20,00	0,00
REJS STATKIEM	WYPOŻYCZENIE ROWERÓW	RAZEM	
70,00	53,00	483,00	

BAZA WODNA



• HALA WIDOWISKOWO-SPORTOWA UL. LANCA 1

SAUNA	BILARD I PIŁKARZYKI	TENIS STOŁOWY	SIŁOWNIA	KARTA DUŻEJ RODZINY SIŁOWNIA+ TENIS STOŁOWY + BILARD
1 400,00	195,00	1 710,00	4 360,00	300,00 + 0,00 + 0,00
WYNAJEM HALI	WYNAJEM LOKALU UŻYTKOWEGO	LIGA HALOWA PIŁKI NOŻNEJ	RAZEM	
301 940,00	28 920,00	11 500,00	350 325,00	



- **PAWILON SPORTOWY UL. OSTROŁĘCKA 2**

NOCLEG	WYNAJEM M LOKALU UŻYTKO WEGO	LOKAL MIESZK ALNY	
2 480,00	0,00	0,00	
RAZEM	2 480,00		

DOCHODY OGÓŁEM**479 318,09**

w tym:

* Podatek VAT – (należność wynikająca z różnicy kwoty podatku VAT do zapłaty wg Deklaracji VAT-7, a kwotą podatku VAT przekazaną do Gminy Miejskiej Szczytno z wypracowanych dochodów) – **6 287,48**

* Zwrot mylnie pobranej kwoty z tytułu prowizji za transakcje kartą płatniczą - **2,55**

* Refundacja dochodów po wystawieniu faktur za dzierżawę i prowizję z tytułu transakcji kartą płatniczą – **2,59**

* Odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej z tytułu szkód na mieniu – **3 830,00**

Hala widowiskowo-sportowa ul. Lanca 1	347 915,00
sauna	1 400,00
bilard i piłkarzyki	195,00
tenis stołowy	1 710,00
siłownia	4 660,00
wynajem lokalu użytkowego	28 920,00
Wynajem hali	299 530,00
Liga halowa piłki nożnej	11 500,00
Baza wodna ul. Klenczona 2	69 942,99
kajaki	1 150,00
rowery wodne	15 190,00
łódzie wiosłowe	280,00
łódzie żaglowe	585,00
Wynajem Bazy wodnej	9 600,00
ognisko	7 905,00
Deska SUP	630,00
wynajem pomieszczeń bazy wodnej	1 800,00
rejsy statkiem	13 175,00
wynajem terenu plaży	5 667,00
wypożyczenie rowerów	6 066,00
Ryczałt za wodę i ścieki	150,00
Refaktura za energię elektryczną	1 059,99
Wynajem powierzchni reklamowej	4 840,00
Dzierżawa boiska sportowego (lodowisko)	1 845,00
MOS ul. Śląska 10	48 857,48
Refaktura kosztów (modernizacja stadionu)	48 857,48
Pawilon sportowy ul. Ostrołęcka 2	2 480,00
nocleg	2 480,00

Na pokrycie wydatków Miejski Ośrodek Sportu otrzymuje środki z budżetu w zależności od wielkości realizowanych zadań. Jakąkolwiek pomoc finansową w zakresie przedsięwzięć sportowych i rekreacyjnych MOS realizuje w ramach przyznanych środków finansowych wg regulaminu dofinansowań.

W roku 2023, decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, Pawilon Sportowy przy ul. Ostrołęckiej 2 został w całości przeznaczony na potrzeby zakwaterowania uchodźców z Ukrainy. W związku z powyższym MOS co miesiąc otrzymywał od Gminy Miejskiej Szczytno środki na wyodrębniony rachunek bankowy, stanowiące refundację kosztów zakwaterowania uchodźców z Ukrainy. Z w/w środków były pokrywane wydatki na zakup towarów oraz usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy. Środki nie wykorzystane do końca roku 2023, zostały zwrócone do Gminy Miejskiej.

WYDATKI OGÓLEM: 2 194 795,40

w tym:

Dz.926, R.92695

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	7 919,43
Wynagrodzenia osobowe	909 794,46
Dodatki i wynagrodzenia roczne	62 424,84
Składki na ZUS	158 445,40
Składki na F i Pr.	20 437,22
Wynagrodzenia bezosobowe	39 990,00
Zakup materiałów i wyposażenia	164 445,10
Zakup energii	478 492,42
Usługi remontowe	30 539,75
Zakup usług zdrowotnych	3 185,00
Zakup usług pozostałych	213 769,38
Podróże krajowe, służbowe	6 688,94
Różne opłaty i składki	14 923,50
Odpisy na Z.F.Ś.S	30 821,49
Podatek od nieruchomości	46 160,00
Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 176,47
Opłaty na rzecz budżetów jst	0,00
Podatek od towarów i usług (VAT)	0,00
Szkolenie pracowników	582,00

Odpis na PPK	0,00
Wydatki na zakupy inwestycyjne	0,00
RAZEM:	2 194 795,40

Dz.754, R.75495

Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	61 577,68
Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	115 915,89
RAZEM:	177 493,57

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Sportu w Szczytnie
Arkadiusz Leska
Arkadiusz Leska