

CZĘŚĆ OPISOWA
SPRAWOZDANIE ZA ROK 2005
OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
W TRZEMESZNIE

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Trzemesznie jest jednostką organizacyjną utworzoną w celu realizacji zadań własnych Gminy w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych Gminy Trzemeszno. OSiR prowadzi wielokierunkową działalność w zakresie sportu, rekreacji i turystyki. Głównym przedmiotem działalności OSiR jest realizacja wszelkich usług w zakresie sportu i rekreacji przy współdziałaniu z organizacjami kultury fizycznej i turystyki, utrzymywanie obiektów sportowo – rekreacyjnych, tj. Stadionu Miejskiego i Hali Widowiskowo – Sportowej wraz z przynależnymi obiektami i terenami, prowadzenie działalności służącej upowszechnianiu kultury fizycznej, turystyki, rekreacji, etc.

Od dnia 01.01.2005 roku OSiR prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na podstawie obowiązujących przepisów prawa w zakresie gospodarki finansowej jednostek budżetowych. Plan finansowy OSiR – u składa się z planu dochodów, które odprowadzane są na rachunek Urzędu Miasta i Gminy Trzemeszno oraz planu wydatków, które pokrywane są bezpośrednio z budżetu Gminy Trzemeszno.

W roku 2005 plan dochodów budżetowych został ustalony na poziomie 143.298,00 zł, natomiast plan wydatków kształtował się w wysokości 785.558,00 zł z podziałem na budżet OSiR – u – 722.982,00 zł i budżet boiska sportowego – 62.576,00 zł.

W roku 2005 miały miejsce następujące zmiany w planie finansowym jednostki:

I. Przesunięcia w §§ wydatków:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	1.401,00	1.401,00	508.010,00
	92601		Obiekty sportowe	1.401,00	1.401,00	508.010,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.401,00	33.401,00
		4430	Różne opłaty i składki	1.401,00		1.299,00

II. Zwiększenie planu finansowego OSiR o kwotę 200.000,00 zł – utworzony został § wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych (§ 6050). Zaplanowana kwota dotyczyła kontynuacji wymiany naświetli w Hali Widowiskowo – Sportowej.

III. Zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 5.350,00 zł. Była to kwota darowizn otrzymanych od sponsorów w ramach współorganizacji „Wakacji na sportowo w roku 2005”. Zmiany przedstawiały się następująco:

1. Zmiany w planie dochodów:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	5.350,00	73.100,00
	92601		Obiekty sportowe	5.350,00	73.100,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	5.350,00	5.350,00

2. Zmiany w planie wydatków:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	5.350,00	713.360,00
	92601		Obiekty sportowe	5.350,00	713.360,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	35.401,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3.350,00	33.063,00

IV. Kolejna zmiana dotyczyła również zwiększenia planu finansowego – dochodów i wydatków oraz zmiana polegająca na przesunięciu w §§ wydatków. Zwiększenie po stronie dochodów i wydatków o kwotę 64.530,00 zł. Jednostka otrzymała od firmy Paroc kwotę 20.000,00 zł za wynajem miejsca reklamowego – umieszczenie logo Paroc na parkiecie hali widowiskowo – sportowej z przeznaczeniem na cyklowanie oraz malowanie parkietu. Ponadto OSiR był organizatorem obozu w Łebie – wpłaty uczestników obozu – 44.530,00.

Zmiany były następujące:

1. Zmiana planu dochodów:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	64.530,00	137.630,00
	92601		Obiekty sportowe	64.530,00	137.630,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20.000,00	79.450,00
		0830	Wpływy z usług	44.530,00	52.830,00

2. Zmiana w planie wydatków:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	7.222,00	71.752,00	777.890,00
	92601		Obiekty sportowe	7.222,00	71.752,00	777.890,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.288,00		14.271,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		4.900,00	15.700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		31.185,00	66.586,00
		4270	Zakup usług remontowych	5.792,00		6.418,00
		4300	Zakup usług pozostałych		5.667,00	38.730,00
		4350	Opłaty za usługi internetowe	142,00		708,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		30.000,00	230.000,00

V. Następną zmianą planu finansowego dotyczyła także zwiększenia planu finansowego oraz przesunięć w §§ wydatków. Zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 2.668,00 zł. Kwota ta stanowiła odliczenie podatku VAT naliczonego w fakturach dostawców – np. zakupy sprzętu sportowego. Po stronie dochodów zwiększony został § 0830 (Wpływy z usług) – 2.668,00, a po stronie wydatków § 4210 – 2.350,00 oraz utworzony został § 4530 – Podatek od towarów i

usług (VAT) – 318,00, będący zabezpieczeniem środków finansowych na zapłatę podatku VAT od niezapłaconych faktur wystawionych przez OSiR.

Zmiana planu polegająca na przesunięciu w paragrafach wydatków niezbędna była na pokrycie wydatków związanych z inwestycją termomodernizacyjną (opracowanie kosztorysu, pełnienie nadzoru, audyt energetyczny).

Zmiany były następujące:

1. Zmiana planu dochodów:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	2.668,00	140.298,00
	92601		Obiekty sportowe	2.668,00	140.298,00
		0830	Wpływy z usług	2.668,00	55.498,00

2. Zmiana planu wydatków:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	8.347,00	11.015,00	780.558,00
	92601		Obiekty sportowe	8.347,00	11.015,00	780.558,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2.350,00	68.936,00
		4260	Zakup energii	5.547,00		127.185,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.800,00		35.930,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT)		318,00	318,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		8.347,00	238.347,00

VI. Kolejna zmiana – to przesunięcia w paragrafach wydatków:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	5.292,00	5.292,00	780.558,00
	92601		Obiekty sportowe	5.292,00	5.292,00	780.558,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3.292,00		212.408,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		280,00	38.680,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		70,00	5.230,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.803,00	70.739,00
		4270	Zakup usług remontowych		3.139,00	9.557,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.000,00		33.930,00

VII. Uchwałą Nr XLVII/287/2005 Rady Miejskiej w Trzemesznie z dnia 29.11.2005r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 5.000,00 niezbędne na pokrycie wydatków remontowych związanych z przystosowaniem pomieszczeń OSiR – u dla celów rehabilitacyjnych.

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	5.000,00	785.558,00
	92601		Obiekty sportowe	5.000,00	785.558,00
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00	14.557,00

VIII. Kolejna zmiana to zwiększenie planu dochodów o kwotę 3.000,00 oraz przesunięcia w paragrafach wydatków – m.in. zwiększenie § wydatków inwestycyjnych związanych z instalacją na terenie OSiR monitoringu wizualnego.

1. Zmiana planu dochodów:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	3.000,00	143.298,00
	92601		Obiekty sportowe	3.000,00	143.298,00
		0830	Wpływy z usług	3.000,00	58.498,00