

2. Zmiana planu wydatków:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	19.473,00	19.473,00	785.558,00
	92601		Obiekty sportowe	19.473,00	19.473,00	785.558,00
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	31,00		495,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6.818,00		205.590,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	399,00		38.281,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy		30,00	5.260,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.600,00	72.339,00
		4260	Zakup energii	7.000,00		120.185,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	228,00		345,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4.600,00		29.330,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	397,00		4.244,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		17.843,00	256.190,00

IX. Ostatnia zmiana w planie finansowym OSiR – u dotyczyła również przesunięć w paragrafach wydatków – zwiększony został § zakupu materiałów – zakupiono kserokopiarkę na potrzeby OSiR – u.

Zmiany przebiegały następująco:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
926			Kultura fizyczna i sport	1.828,00	1.828,00	785.558,00
	92601		Obiekty sportowe	1.828,00	1.828,00	785.558,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	246,00		38.035,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1.828,00	74.167,00
		4270	Zakup usług remontowych	65,00		14.492,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30,00		315,00

	4300	Zakup usług pozostałych	1.243,00	28.087,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	98,00	4.146,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	146,00	172,00

Ostateczny plan finansowy OSiR – u na rok 2005 był następujący:

1. Plan dochodów na rok 2005

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota w zł
1	2	3	4	5
926			Kultura fizyczna i sport	143.298,00
	92601		Obiekty sportowe	143.298,00
		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	79.450,00
		0830	Wpływy z usług	58.498,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	5.350,00

2. Plan finansowy na rok 2005 – zestawienie zbiorcze.

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota w zł
1	2	3	4	5
926			Kultura fizyczna i sport	785.558,00
	92601		Obiekty sportowe	785.558,00
		3020	Wydatki osobowe niezal. do wynagrodzeń	495,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205.590,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14.271,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38.035,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5.260,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74.167,00
	4260	Zakup energii	120.185,00
	4270	Zakup usług remontowych	14.492,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	315,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28.087,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	708,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4.146,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.299,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.446,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	172,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	256.190,00

3. Plan finansowy na rok 2005 – OSiR +Pozostała działalność

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota w zł
1	2	3	4	5
926			Kultura fizyczna i sport	722.982,00
	92601		Obiekty sportowe	722.982,00
		3020	Wydatki osobowe niezal. do wynagrodzeń	449,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181.722,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12.379,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32.823,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.539,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.700,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61.747,00
	4260	Zakup energii	110.701,00
	4270	Zakup usług remontowych	9.353,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	242,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25.176,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	708,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4.146,00
	4430	Różne opłaty i składki	1.299,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.636,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	172,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	256.190,00

4. Plan finansowy na rok 2005 – boisko sportowe.

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota w zł
1	2	3	4	5
926			Kultura fizyczna i sport	62.576,00
	92601		Obiekty sportowe	62.576,00
		3020	Wydatki osobowe niezal. do wynagrodzeń	46,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	23.868,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.892,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.212,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	721,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.420,00
		4260	Zakup energii	9.484,00
		4270	Zakup usług remontowych	5.139,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	73,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2.911,00
		4410	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	810,00

I.ROZLICZENIE DOCHODÓW OŚRODKA SPORTU I REKREACJI
W TRZEMESZNI

OSiR pozyskuje znaczną część dochodów własnych.

Na ogólną kwotę dochodów uzyskanych przez OSiR w roku 2005 składają się:

1. Środki z UMiG – 579.974,85
2. Dochody własne – 155.809,16

RAZEM 735.784,01

=====

Plan dochodów własnych w roku 2005 ustalony został na poziomie: 143.298,00 zł i został zrealizowany do kwoty 155.809,16 zł, tj. 108,73%. Uzyskane dochody w rozdziale 92601(Obiekty sportowe) w poszczególnych paragrafach przedstawiają się następująco:

- § 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) dochody pochodzą głównie z:

- wynajmu hali – cele sportowe – 37.045,74 zł,
- wynajmu hali – inne cele (olimpiady, spartakiady) – 5.870,00 zł,
- wynajmu sauny – 14.247,72 zł,
- wynajmu pomieszczenia rehabilitacyjnego – 7.332,00 zł,
- wynajmu miejsc na reklamę – 23.545,00 zł,
- wynajmu kajaków – 257,50 zł,
- wynajmu boiska przy OSiR – 1.231,00 zł,
- wynajmu stadionu – 800,00 zł.

Łącznie dochody w/w paragrafu wyniosły: 90.328,96 zł.

- § 083 (Wpływy z usług) dochody pochodzą z :

- korzystania przez osoby fizyczne, zakłady pracy, szkoły siłowni – 10.487,57,
- holowanie narciarza – 1.124,50,
- obóz – Łeba – 44.530,00,
- obsługa sportowo – rekreacyjna – 200,00,
- podatek VAT odliczony z zakupów – 3.664,35,

- SIWZ – 80,00

Ogólna kwota dochodów w paragrafie 0830 kształtuje się na poziomie 60.086,42 zł.

- § 0960 – (Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej) – jednostka otrzymała darowizny pieniężne w kwocie 5.350,00 zł na półkolonie letnie, której OSiR był współorganizatorem.

=====

II. ROZLICZENIE WYDATKÓW OŚRODKA SPORTU I REKREACJI **W TRZEMESZNI**

Wydatki Ośrodka Sportu i Rekreacji w Trzemesznie przeznaczone są na prowadzenie działalności statutowej.

Wydatki budżetowe realizowane w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport, w rozdziale 92601 – Obiekty sportowe zostały zatwierdzone na kwotę 785.558,00 zł i wydatkowane w stosunku do planu w 73,83%, tj. na kwotę 579.974,85 zł. Plan dotyczył działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji oraz Boiska sportowego przynależnego pod Ośrodek.

W całokształcie wszystkich wydatków dominują wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników (26,17% w stosunku do wykonania całego budżetu) oraz zakup energii (15,3%). Ze względu na dużą ilość pomieszczeń w placówce, na które składają się m.in. sala treningowa, siłownia, sauna, część socjalno – administracyjna, a przede wszystkim hala główna o kubaturze 17.280 m² OSiR ponosi duże koszty związane z zakupem energii cieplnej, która w roku ubiegłym wyniosła blisko 83.000,00 zł oraz zakupem energii elektrycznej – 23.790,00 zł.

Wydatki budżetowe realizowane przez OSiR w poszczególnych paragrafach przedstawiają się następująco: