

Gostyń, 26 czerwca 2014 r.

O.BOK.0003.8.2014

Pan  
Grzegorz Skorupski  
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej  
Rady Miejskiej  
w Gostyniu

Nawiązując do wniosków zgłoszonych przez radnego Eugeniusza Rajewskiego w trakcie posiedzenia Komisji Rewizyjnej 10 czerwca br., poniżej informuję:

Radny Eugeniusz Rajewski:

1. Spadają przychody na targowisku, przy wzrastających kosztach jego utrzymania, jakie podjęto działania, aby to zjawisko zahamować?

**Odpowiedź:**

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gostyniu jako administrator targowiska w celu ograniczenia wpływów z opłat targowych podejmuje działania mające na celu poprawę warunków dla handlujących i wcześniej z nimi skonsultowane. Między innymi w największych miejscowościach gminy wywieszane są informacje o dodatkowych dniach targowych, w okresie przedświątecznym. Po opłaceniu tantiem autorskich, z głośników odtwarzana była muzyka, handlujący mają możliwość wnoszenia opłat rezerwacyjnych w biurze targowym.

Wpływy po pierwszych pięciu miesiącach 2014 roku są o ok. 30 000,00 zł wyższe niż w analogicznym okresie 2013 roku.

Koszty utrzymania targowiska w 2013 roku w porównaniu do poprzedniego roku wzrosły o ok. 9 000,00 zł, a w większości jest to związane z wyższymi opłatami za wywóz odpadów.

Na spadek przychodów na gostyńskim targowisku wpływ może mieć niewątpliwie również zmiana preferencji konsumentów, a mianowicie możliwość dokonywania zakupów

w marketach, galeriach. W ostatnich latach zwiększyła się ich dostępność, a ceny towarów są na podobnym, jak nie często niższym poziomie niż na targowisku.

Opracował: Marcin Krawiec, dyrektor Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gostyniu

- Spadają przychody na krytej pływalni, przy wzrastających kosztach jej utrzymania, jakie podjęto działania w celu zahamowania tego zjawiska?

**Odpowiedź:**

Stanowisko dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gostyniu w przedmiotowej sprawie zostało przedstawione w załączonym do niniejszego pisma dokumencie.

- Wniosek o przedstawienie wyniku działalności zakładu budżetowego za 2013 r. z uwzględnieniem kosztów amortyzacji, pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych, kosztów i przychodów finansowych oraz informacji o planowanych na 2013 r. wielkościach według poszczególnych rodzajów działalności zakładu.

**Odpowiedź:**

LP.	Nazwa Działu	Plan	Przychód ogółem ze sprzedażą wewnętrzną	Koszty	Amortyzacja	Koszty razem
1.	Zieleń, Zima i Utrzymanie Czystości	744 387,00	<b>750 879,81</b>	714 392,28	40 703,22	<b>758 914,50</b>
2.	Wysypisko	26 890,00	<b>14 712,87</b>	11 248,87	368,85	<b>15 081,72</b>
3.	Targowisko	149 414,00	<b>149 400,00</b>	149 400,00	0,00	<b>149 400,00</b>
4.	Szalety	48 780,00	<b>43 002,30</b>	42 649,11	1 342,25	<b>44 143,36</b>
5.	Place Zabaw	73 170,00	<b>68 672,41</b>	63 142,41	0,00	<b>68 672,41</b>
6.	Schronisko	146 807,00	<b>130 196,16</b>	136 619,52	0,00	<b>139 117,30</b>
7.	Parkingi place	113 821,00	<b>132 366,62</b>	61 199,01	485,60	<b>61 684,61</b>
8.	GM	962 070,00	<b>924 114,83</b>	888 396,45	82 591,18	<b>970 987,63</b>
9.	Świetlice	274 590,00	<b>252 251,43</b>	243 974,12	0,00	<b>252 251,43</b>
10.	Parkingi strefa	115 929,00	<b>97 160,28</b>	97 160,28	11 084,45	<b>108 244,73</b>
	<b>Razem</b>	<b>2 655 858,00</b>	<b>2 562 756,71</b>	<b>2 408 182,05</b>	<b>136 575,55</b>	<b>2 568 497,69</b>

Szalety Miejskie – wpływy uzyskane od osób korzystających z usług sanitarnych wyniosły 15 764,22 zł, koszty – 44 143, 36

Strefa płatnego parkowania – w 2013 roku wpływy z opłat parkingowych wyniosły 222 107, 20 zł, z abonamentów 28 530, 00 zł, a opłat dodatkowych 13 078, 12 zł. Koszty funkcjonowania strefy wyniosły 97 160, 28 zł, tak więc zysk dla Gminy wyniósł 166 555,04 zł.

Targowisko - w 2013 roku wpływy z opłaty targowej wyniosły 363 718,00 zł, a koszty 26 752, 22 zł (po uwzględnienie wpływów z opłaty rezerwacyjnej z opłaty w wysokości 122 647, 78 zł), tak więc Gmina Gostyń osiągnęła zysk z targowiska w wysokości 336 965, 78 zł.

Świetlice – w minionym roku wpływy z wynajmu wyniosły 37 612, 41 zł, przy czym najczęściej wynajmowane były świetlice w Goli i przy ul. Górnej. Koszty utrzymania świetlic w 2013 r. to kwota 252 251,43 zł, z czego 73 056, 54 zł stanowią wydatki na wyposażenie i remonty.

Opracował: Marcin Krawiec, dyrektor Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gostyniu

Z poważaniem

Zastępca Burmistrza

/-/ Elżbieta Palka

**Odpowiedź na pytanie Komisji Rewizyjnej**

Odpowiadając na pytanie Komisji Rewizyjnej dotyczące kosztów i przychodów chciałbym zwrócić uwagę, że kryta pływalnia jest tylko częścią składową Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gostyniu i aby poddać analizie koszty i przychody jakie generuje basen należy spojrzeć na całą działalność Ośrodka. Nie należy też zapominać o podstawowej jego misji, jaką jest prowadzenie w imieniu gminy działalności służącej upowszechnianiu kultury fizycznej.

Zatem analizując całkowite przychody Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gostyniu należy podkreślić, że mają one corocznie tendencję wzrostową. Jest to efektem podejmowanych działań oraz realizacji inwestycji, mających na celu podniesienie poziomu życia mieszkańców.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wzrosły z 53 609,01 zł w roku 2008 do 305 234,62 zł w 2013 roku:

- 2008 r. – 53 609,01 zł
- 2009 r. – 92 615,92 zł
- 2010 r. – 117 938,62 zł
- 2011 r. – 124 291,84 zł
- 2012 r. – 217 311,92 zł
- 2013 r. – 305 234,62 zł.

Wpływy z usług są dość stabilne i mniej więcej kształtują się na podobnym poziomie:

- 2011 r. – 1 391 955,87 zł
- 2012 r. – 1 534 566,88 zł
- 2013 r. – 1 483 547,46 zł.

Zatem analizując przychody w latach 2008 – 2013 obserwujemy ciągły wzrost dochodów:

- 2008 r. – 1 106 269,42 zł

- 2009 r. – 1 513 748,04 zł
- 2010 r. – 1 470 842,67 zł
- 2011 r. – 1 533 471,21 zł
- 2012 r. – 1 751 878,80 zł
- 2013 r. – 1 788 782,08 zł (warto dodać, iż od 8.04 – 15.05.2013 r. była przerwa spowodowana remontem gwarancyjnym i nie było przychodów z pływalni).

Ciągle poszerzanie oferty sportowo –rekreacyjnej wiąże się również ze wzrostem wydatków zarówno inwestycyjnych jak i bieżących. Niestety wydatki wzrastają nieproporcjonalnie do przychodów, a jest to między innymi związane z tym, iż wzrastają corocznie koszty pracy oraz mediów. Te dwa składniki mają zdecydowany wpływ na koszty utrzymania obiektów. Corocznie wzrasta najniższe wynagrodzenie za pracę, czego efektem jest wzrost cen usług. Wzrosły koszty ubezpieczenia zdrowotnego. Warto dodać, że część osób, która była zatrudniona w momencie uruchamiania pływalni to były osoby bezrobotne i część wynagrodzeń rekompensowano dotacjami z Powiatowego Urzędu Pracy. Ponadto były to osoby młode, które nie posiadały prawa do dodatku za wieloletnią pracę (stażowego). Dziś po 6 latach funkcjonowania pływalni te dodatki są wypłacane, co przy ilości zatrudnionych osób daje wymierny wzrost wynagrodzeń.

#### Media

Corocznie wzrastają ceny mediów. Pływalnia ogrzewana jest za pomocą gazu, zarówno obiekt jak i woda, co przy specyfice obiektu generuje bardzo wysokie koszty bieżącego utrzymania. Wzrastają ceny wody i ścieków. Dla prawidłowości procesów uzdatniania wody basenowej, biorąc pod uwagę twardość wody, jesteśmy zmuszeni do dodatkowego zmiękczenia wody. Zużywa się do tego ok. 40 ton soli rocznie, co daje dodatkowy koszt ok. 25 tys. zł rocznie. Specyfika obiektu oraz to, że jest on czynny dla klientów przez 16 godzin na dobę powoduje, że np. główne sprzątanie obiektu odbywa się w nocy. Szereg prac naprawczych jest możliwa do wykonania również tylko w nocy co generuje wyższe koszty usług. Ponadto na koszty mają wpływ niezbędne usługi serwisowe w kotłowni, przy windzie, wentylacji, itp.

Obiekt wykorzystywany jest do uprawiania rekreacji i sportu w dziedzinie pływania, zajęć ruchowych, rehabilitacyjnych oraz imprez okolicznościowych - urodziny, dzień kobiet itp.

Ponadto można korzystać z solariów oraz strefy saun. Od 2009 roku funkcjonuje również w obiekcie punkt gastronomiczny, który cieszy się dużym powodzeniem wśród klientów. Mogą oni po zakończonych zajęciach uzupełnić stracone kalorie. Jest on dla Ośrodka źródłem dodatkowego dochodu w wysokości 3620,33 zł brutto miesięcznie. Warto dodać, iż projekt budowlany zakładał, iż funkcję gastronomiczną pełnić będą automaty. Z inicjatywy kierownictwa pływalni zamiast automatów funkcję tę pełni bar, który z perspektywy czasu okazał się zdecydowanie korzystniejszym rozwiązaniem niż założenia projektowe. Ponadto warto dodać, że pływalnia jest dobrym miejscem na umieszczenie reklamy dla firm. Udostępniamy taką powierzchnię, która dla firm jest dobrym miejscem na reklamę a dla nas źródłem dodatkowych dochodów. Ubiegłoroczna przerwa technologiczna była również okazją do przeprowadzenia pewnych modernizacji, których celem było wzbogacenie oferty i podniesienie poziomu oferowanych usług. Wymieniono Elektroniczny System Obsługi Klienta, który posiada więcej możliwości technicznych i umożliwił wprowadzenie nowych karnetów. Pozwoliło to naszym klientom na korzystanie z szerokiego wachlarza usług zgodnie ze swoimi upodobaniami. Przeniesiono solaria z pomieszczeń piwnicy na parter, dzięki czemu obsługa klienta odbywa się na jednym poziomie. W związku z tym rozwiązaniem powiększona została siłownia, w której powstały dwie klimatyzowane i dobrze wyposażone sale – jedna do ćwiczeń siłowych a druga do ćwiczeń aerobowych. To rozwiązanie spotkało się z dużym zadowoleniem wśród naszych klientów. Dzięki wykonaniu remontu budynku na stadionie przeniesiono do niego biura administracji Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gostyniu. Te działania zaprocentowały wygosparowaniem dwóch pomieszczeń. Jedno z nich wynajęto pod prowadzenie działalności gospodarczej - gabinet fizykoterapii. W drugim pomieszczeniu od początku lutego 2014 r. odbywają się zajęcia spinning, które do maja br. przyniosły przychody w wysokości 7 087,70 zł netto.

Część podejmowanych działań wiąże się z nakładami finansowymi. I tak, aby włączyć obiekt krytej pływalni do przetargu na dostawę energii należało zmienić układ pomiarowy. Wymiana układu pomiarowego wiązała się z jednorazowym obciążeniem budżetu OSiR, a efekty widoczne są i będą w przyszłości przy zakupie energii po niższej uzyskanej w drodze przetargu cenie. Podobna sytuacja dotyczy wymiany systemu obsługi klienta. Jednorazowy wydatek obciąża budżet w danym roku, a efekty tego działania widoczne są w kolejnych latach budżetowych. Dzięki bowiem temu ruchowi podniosła się efektywność sprzedaży oraz zredukowano zatrudnienie. W bieżącym roku budżetowym zamontowano na dwóch pompach

obiegowych basenu sportowego przemienniki częstotliwości. Ta inwestycja spowodowała z jednej strony obciążenie tegorocznego budżetu a jej wynik będzie widoczny w czasie przyszłym.

Dzięki redukcji jednej kasy w piwnicy pływalni oraz utworzeniu działu technicznego możliwa była redukcja zatrudnienia o trzy etaty. Wymierny efekt tego działania widoczny będzie również w przyszłym budżecie, ponieważ zwolnionym pracownikom należy się trzymiesięczne wypowiedzenie oraz dwumiesięczna odprawa. W tym miejscu warto również dodać, że pracownicy działu technicznego obsługują nie tylko pływalnię, ale również pozostałe obiekty: stadion, lodowisko i liczne boiska na terenie gminy. Obsługa kasy w okresie zimowym pracuje także na lodowisku.

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gostyniu czynnie uczestniczy w życiu sportowym mieszkańców Gminy Gostyń, będąc organizatorem bądź współorganizatorem wielu przedsięwzięć o charakterze sportowo – rekreacyjnym. Specyfika działalności polega na tym, iż wiele imprez odbywa się w godzinach popołudniowych oraz w weekendy. To również wpływa na fakt wzrostu kosztów.

Reasumując uważam, że Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gostyniu spełniając rolę administratora obiektów sportowych oraz animatora sportu wypełnia tym samym zadania własne gminy w zakresie sportu i rekreacji. Podejmując wiele inicjatyw trzeba mieć również świadomość, że wiąże się to z odpowiednimi nakładami finansowymi. Uśmiech dzieci, zadowolenie klientów, poprawa kondycji i zdrowia są wartością dodaną naszych działań, których nie da się wycenić, bowiem rachunek ekonomiczny to jedno a misja, która nam przyświeca to drugie.

DYREKTOR OŚR  
W GOSTYNIU

Zbigniew Kordus

## Zestawienie Przychodów i Kosztów na 31.12.2013

Wyszczególnienie	symbol paragrafu	PLAN 2013r.	Wykonanie 31.12.2013r.	Wykonanie %
<b>Przychody własne:</b>				
przychody z najmu i dzierżawy	0750	586 200,00	638 450,34	109%
przychody z usług	0830	2 069 658,00	1 900 566,28	92%
wpływy ze sprzedaży składników majątku	0870	0,00	391,24	0%
pozostałe odsetki	0920	30 000,00	55 945,86	186%
darowizny pieniężne	0960	0,00	0,00	0%
wpływy z różnych dochodów	0970	4 000,00	8 546,12	214%
<b>Razem działalność bieżąca</b>		<b>2 689 858,00</b>	<b>2 603 899,84</b>	<b>97%</b>
Dotacja przedmiotowa	0265	100 000,00	100 000,00	100%
Dotacja celowa	6070	838 400,00	662 724,75	79%
Inne zwiększenia – aktualizacja odpisów należności		0,00	0,00	0%
<b>Ogółem</b>		<b>3 628 258,00</b>	<b>3 366 624,59</b>	<b>93%</b>
<b>Wydatki:</b>				
Wynagrodzenia osobowe i pochodne		979 001,00	936 309,39	96%
Wydatki rzeczowe		1 610 717,00	1 465 192,68	91%
Remontu budynków komunalnych z dotacji przedmiotowej		100 000,00	100 000,00	100%
Amortyzacja		0,00	143 255,53	-
<b>Razem wydatki bieżące</b>		<b>2 689 718,00</b>	<b>2 644 757,60</b>	<b>98%</b>
Wydatki inwestycyjne finan. ze środków własnych		73 200,00	73 186,00	100%
Wydatki inwestycyjne finansowane z dotacji celowej		838 400,00	662 724,75	79%
Inne zmniejszenia		18 000,00	107 875,24	599%
Podatek dochodowy od osób prawnych		20 000,00	40 465,00	202%
<b>Ogółem</b>		<b>3 639 318,00</b>	<b>3 529 008,59</b>	<b>97%</b>
<b>Wynik finansowy netto</b>			<b>162 384,00</b>	