

SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dębem Wielkim

za 2025 rok

Dochody

Plan dochodów na 2025 rok został zaplanowany na kwotę 392 000,00 zł.

Wykonanie planu dochodów za 2025 rok wyniosło 400 055,51 zł i stanowi 102,05% planowanych dochodów.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

1. W 2025 roku z planowanych dochodów z wpływów z różnych opłat w kwocie 302 000,00 zł, zrealizowano dochody na poziomie 100,73 %, tj. w wysokości 307 223,47 zł. Na kwotę tę składają się opłaty za udział w zajęciach sportowych organizowanych przez GOSiR.
2. Dochody z najmu hali sportowej zaplanowano na kwotę 57 000,00 zł , zrealizowano 59 901,68 co stanowi 105,09% zaplanowanych dochodów.
3. Wpływy z usług zaplanowano na kwotę 1 000,00 zł , zrealizowano 1 000,00 zł co stanowi 100% zaplanowanych dochodów.
4. Zaplanowano wpływy z tytułu darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 22 000,00 zł, a zrealizowano dochody w kwocie 21 947,00 zł, co stanowi 99,76 %.
5. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości 10 000,00 zł. W 2025 roku zrealizowano 99,83 % planu, co odpowiada kwocie 9 983,36 zł (wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania do Urzędu Skarbowego zaliczek na podatek dochodowy oraz dochody z tytułu różnic wynikających z zaokrągleń podatku VAT a także odszkodowania z tytułu szkody).

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na 2025 rok zaplanowano w kwocie 1 480 133,00 zł

Wykonanie planu wydatków bieżących za 2025 roku wyniosło 1 470 034,75 zł, co stanowi 99,32 % ogółu wydatków.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

1. Zaplanowano wydatki na świadczenia dla pracowników w kwocie 11 667,00 zł z czego zrealizowano 10 040,10 zł, tj. 86,06 % planu. Na kwotę tę składają się: zakup odzieży roboczej, ekwiwalent za pranie odzieży oraz woda i obiady dla pracowników.
2. Z zaplanowanych środków na wynagrodzenia w kwocie 478 024,00 zł zrealizowano wydatki (przy średniej liczbie etatów w 2025 r – 5,6) w kwocie 477 838,23 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 – 449 639,45 (99,96 % planu),

dotatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 – 28 198,78 zł (100 % planu).

3. Planowane środki na pochodne od wynagrodzeń w 2025 roku wynoszą 109 584,00 zł, zaś zrealizowane do 31.12.2025 roku wydatki wynoszą 109 464,12 zł, na co składają się:
składki na ubezpieczenie społeczne (emerytalne, rentowe, chorobowe i wypadkowe – w części pokrywanej przez pracodawcę) § 4110 – 97 010,72 zł (99,97% planu),
składki na Fundusz Pracy (pokrywane przez pracodawcę) § 4120 – 12 453,40 zł (99,29%).

4. Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 214 750,00 zł, a zrealizowano w wysokości 212 784,42 zł, co stanowi 99,08 % planu na 2025 r, w tym :
umowy - zlecenia – prowadzenie zajęć sportowych z zakresu siatkówki, koszykówki, piłki ręcznej, tenis ziemny, lekkoatletyki, TRX, crossfit, joga a także gimnastyka rehabilitacyjna i taniec towarzyski dla dzieci, młodzieży i dorosłych – 175 492,00 zł;
umowy – zlecenia za sędziowanie meczów, organizacja urodzin i półkolonii – 17 947,42 zł;
umowy - zlecenia – prace porządkowe na hali sportowej, boiskach oraz w pomieszczeniach sanitarno-szatniowych, prace naprawcze – 11 545,00zł;
umowy o dzieło – wykonanie projektów, plakatów, banerów i voucherów, wykonanie bramy, furtki i ławek – 7 800,00 zł.

5. Na nagrody konkursowe zaplanowano środki w wysokości 30 325,00 zł, a zrealizowano wydatki w 99,98 %, tj. 30 318,67 zł. Nagrody zakupiono dla uczestników biorących udział w *Dębskiej Gali Sportu oraz w turniejach (Siatkarski Turniej Wielkich Serc, Noworoczny Turniej w halową piłkę nożną, Otwarty turniej tenisa stołowego, Mazowiecki Turniej Tenisa Stołowego, Powiatowy Turniej tenisa stołowego, Turniej siatkarski, ASW otwartych mistrzostw Polski, Dębska siódemka, Bieg Mikołaja, Rudzki bieg o gorącego ziemniaka, Mikołajkowy turniej w teakwando)* a także dla potrzeb sekcji sportowych GOSiR.

6. Na zakup materiałów i wyposażenia zostały zaplanowane środki w wysokości 290 203,00 zł, zaś zrealizowano wydatki w kwocie 290 196,11 zł stanowiące 100 % planu na 2025 rok. Na kwotę tę składają się:
- utrzymanie hali sportowej – 44 012,47 zł;
- utrzymanie boiska ligowego w Rudzie m.in. trawa, ziemia, piasek, nawozy i paliwo do kosiarek - 24 760,84 zł;
- utrzymanie boiska w Celinowie 62 471,29 zł (środki do utrzymania boiska piłkarskiego, zakupiono słupy doświetlenia boiska, wykonano chodniki przy boisku a także zakupiono gablotę na trofea oraz kamery do monitoringu);
- utrzymanie pozostałych obiektów (boisko w miejscowości Walercin, Olesin i przy Sz.P. w Dębem Wielkim oraz place zabaw na terenie gminy Dębe Wielkie), materiały do eksploatacji, materiały do organizacji Dębskiej Gali Sportowej, środki czystości, banery, paliwo i części zamienne do kosiarek i traktorków oraz wyposażenie - 158 951,51 zł. Zakupiono kosiarkę spalinową, wiertarko-wkrętarkę, klucz udarowy, sprzęt sportowy (rower i wioślarz powietrzny), laptop i defibrylator.

7. Z planowanych środków na zakup żywności w kwocie 9 235,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 9 200,28 zł. Dokonane wydatki stanowią 99,62 % wysokości planu na 2025 rok i zostały poniesione na zakup artykułów spożywczych oraz wody (m.in. dla uczestników Dębskiej Gali Sportu, Turniejów i półkolonii).

8. Zaplanowano wydatki na energię w wysokości 92 314,00 zł. Z kwoty tej zrealizowano 95,44 % planu, tj. 88 105,31 zł, w tym:
- dystrybucja i zużycie energii elektrycznej – 47 443,74 zł,
- zużycie wody, opłata stała do wody – 6 258,99 zł,
- ogrzewanie hali sportowej – 34 402,58 zł.

9. Środki na zakup usług remontowych zaplanowano w kwocie 26 100,00 zł , zrealizowano wydatki do w wysokości 26 064,85 zł. Dokonane wydatki stanowią 99,87 % wysokości planu na 2025 rok i zostały poniesione na naprawę elektronarzędzi, naprawę ciągnika i samochodu służbowego oraz naprawa urządzeń systemu wentylacji i automatyki na hali sportowej.

10. Zaplanowano środki na zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 555,00 zł , zrealizowano wydatki w wysokości 2 480,00 co stanowi 97,06 % wysokości planu na 2025 rok.

11. Zaplanowano środki na zakup usług pozostałych w kwocie 174 925,00 zł, a zrealizowano wydatki w kwocie 174 342,36 zł, co stanowi 99,67 % planu. Na kwotę wydatków składają się m.in. usługi związane z odbiorem odpadów, wywozem nieczystości płynnych i odprowadzeniem ścieków w hali sportowej oraz na boisku ligowym w Rudzie, organizacją *Dębskiej Gali Sportu*, usług w zakresie ochrony danych osobowych, prowadzenie zajęć prozdrowotnych, usługi gastronomiczne, pralnicze i wynajem sprzętu oraz przewóz uczniów szkół podstawowych na zawody sportowe.

12. Zaplanowano środki na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w wysokości 1 595,00zł. Zrealizowane wydatki to kwota 1 581,79 zł stanowiąca 99,17 % wysokości planu.

13. Zaplanowane środki na wydatki na podróże krajowe w kwocie 5 250,00 zł zrealizowano w kwocie 4 531,94 zł – 86,32 % (ryczałt samochodowy i wyjazd służbowy pracownika).

14. Z planowanych środków na różne opłaty i składki w wysokości 11 157,00 zł zrealizowano wydatki w wysokości 97,80 %, tj. 10 910,99 zł. Na kwotę dokonanych wydatków składa się opłata polisy dotyczącej ubezpieczenia mienia, sprzętu elektronicznego i maszyn oraz samochodu służbowego.

15. Zaplanowano środki na podatek od towarów i usług VAT w wysokości 5,00 zł , zrealizowano wydatki w wysokości 58,40 % tj. 2,92 zł z tytułu zaokrągleń wynikających z podatku VAT .

16. Zaplanowano środki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 15 512,00 zł, wydatki zaś zrealizowano w kwocie 15 251,04 zł stanowiącą 98,32% wysokości planu.

17. Środki na szkolenia zostały zaplanowane w kwocie 6 883,00 zł, z czego zrealizowano wydatki w kwocie 6 883,00 zł, co stanowi 100%.

18. Zaplanowano środki na Fundusz Dyspozycyjny (PPK) w wysokości 49,00 zł , zrealizowano wydatki w wysokości 78,82 % tj. 38,62 zł.

Wydatki inwestycyjne

Wydatki inwestycyjne na 2025 rok zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł

Wykonanie planu wydatków inwestycyjnych za 2025 rok wyniosło 29 351,61 zł co stanowi 97,84% ogółu wydatków.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

1. Zadanie pn. *Budowa budynku gospodarczego na terenie kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Celinowie* – zaplanowano wydatki w wysokości 12 000,00 zł zrealizowano wydatek w wysokości 100,00 % tj. 12 000,00 zł.

2. Zadanie pn. *Zakup zegara stadionowego na boisko ligowe w Rudzie* – zaplanowano wydatki w wysokości 18 000,00 zł , zrealizowane wydatki w wysokości 96,40 % tj. 17 351,61 zł.

Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych	
środki pieniężne	stan na 31.12.2025
na rachunku bankowym	0,00
w kasie	0,00
<u>RAZEM:</u>	<u>0,00</u>

Należności i zobowiązania

Należności na dzień 31.12.2025 wynoszą 6 261,93 zł z czego:

- opłaty za wynajem hali sportowej – 6 261,93 zł i w tym należności wymagalne 516,60 zł.

Nadpłaty łącznie wynoszą 113,01 zł ;

- nota obciążeniowa dla Gminnego Ludowo Uczniowskiego Klubu Sportowego „Płomień” za naprawę baterii w szatni przy boisku ligowym w Rudzie – 215,15 zł – należność wymagalna.

Zobowiązania na dzień 31.12.2025 r nie są zobowiązaniami wymagalnymi i wynoszą:

- 28 068,78 zł - zobowiązania wobec pracowników z tytułu naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 rok
- 5 720,42 zł – zobowiązania wobec ZUS z tytułu naliczonej składki ZUS i FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 rok
- 9 429,72 zł – zobowiązania z tytułu faktur dotyczących kosztów roku 2025 ale z terminem płatności przypadającym w 2025 roku.

sporządziła: Agnieszka Gadomska

.....