

ZARZĄDZENIE NR 77/2026

Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji

Gminy Grodzisk Mazowiecki

z dnia 15.10.2026 r.

**w sprawie zatwierdzenia projektu planu finansowego Ośrodka Sportu i Rekreacji
Gminy Grodzisk Mazowiecki**

Zgodnie z art. 15 ust. 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o Finansach Publicznych (Dz. U. 2025 poz.1483) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz.U. z 2019 r. poz. 1718), zarządzam co następuje:

§ 1

Zatwierdzam Projekt Planu Finansowego Ośrodka Sportu i Rekreacji Gminy Grodzisk Mazowiecki na 2027 rok w zakresie dochodów i wydatków zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie Zarządzenia powierza się Głównemu Księgowemu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji

Mariusz Smysło

MAZOWIECKIE
(województwo)

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2027 ROK

Rozdział
926-92601

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI GMINY GRODZISK MAZ.
UL. SPORTOWA 29, 05-825 GRODZISK MAZ.

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI
GMINY GRODZISK MAZOWIECKI
ul. Sportowa 29, 05-825 Grodzisk Mazowiecki
tel. 22 755 69 51, 22 724 11 88 (4)
NIP: 529-14-59-874, REGON: 012862413

BT 6
str. 1

w jednostkach (w złotych)

A.

L.p.	NAZWA	PLAN FINANSOWY NA 2026 ROK	PROJEKT PLANU FINANSOWEGO NA 2027 ROK	
1	2	3	4	5
	PLAN GOSPODARCZY			
	WSKAŹNIK BUDŻETOWY			
	ETATY	117	120	

B.

Paragraf	I. Stan funduszu obrotowego na początek roku	366 085,49	303 085,49	
	II. Zwiększenie funduszu	0,00	0,00	
	III. Przychody ogółem	27 171 100,00	27 391 000,00	
1860	Różne dochody	0,00	15 000,00	
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu	12 750 000,00	0,00	
3830	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	12 000 000,00	
4530	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	20 000,00	
5290	Dotacja celowa dla samorządowych zakładów budżetowych na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych	0,00	4 000 000,00	
6210	Dotacja celowa otrzymana z budżetu	2 600 000,00	0,00	
0630	Wpływy ze zwrotu kosztów postępowania sądowego	2 000,00	0,00	
6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	2 100 000,00	
6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	0,00	2 000,00	
6870	Usługi pozostałe	0,00	9 000 000,00	
6900	Pozostałe odsetki	0,00	4 000,00	
6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	120 500,00	
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	2 176 000,00	0,00	
7700	Energia	0,00	126 000,00	
7710	Woda	0,00	3 500,00	
0830	Wpływy z usług	9 550 000,00	0,00	
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	0,00	
0950	Wpływ z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	76 100,00	0,00	
0970	Wpływy różnych dochodów	13 000,00	0,00	
	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
	IV. Równwartość odpisów amortyzacyjnych	4 973 814,51	5 205 914,51	
	Suma bilansowa (I+II+III+IV)	32 511 000,00	32 900 000,00	



C.

w jednostkach (w złotych)

Paragraf	NAZWA	PLAN FINANSOWY NA 2026 ROK	PROJEKT PLANU FINANSOWEGO NA 2027 ROK	
1	2	3	4	5
	V. Koszty ogółem	27 234 100,00	27 606 500,00	
1010	Podatek od towarów i usług (VAT)	0,00	750 000,00	
1520	Oплата skarbowa	0,00	300,00	
1710	Oplata na rzecz budżetu Państwa	0,00	5 700,00	
1820	Różne opłaty	0,00	300,00	
1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji	0,00	500,00	
2330	Świadczenia w naturze niezaliczane do wynagrodzeń	0,00	80 000,00	
2340	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	0,00	40 000,00	
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	110 000,00	0,00	
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczanych do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 685 000,00	0,00	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	850 000,00	0,00	
4090	Honoraria	26 000,00	0,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 100 000,00	0,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300 000,00	0,00	
4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji	1 000,00	0,00	
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 509 500,00	0,00	
4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	0,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 360 500,00	0,00	
4220	Zakup środków żywności	17 000,00	0,00	
4260	Zakup energii	2 849 000,00	0,00	
4270	Zakup usług remontowych	279 000,00	0,00	
4280	Zakup usług zdrowotnych	50 000,00	0,00	
4300	Zakup usług pozostałych	2 104 700,00	0,00	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	27 700,00	0,00	
4410	Podróże służbowe krajowe	50 000,00	0,00	
4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00	0,00	
4430	Różne opłaty i składki	142 400,00	0,00	
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	312 000,00	0,00	
4490	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczanych do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	6 000,00	0,00	
4520	Opłaty na rzecz budżetów jedn.sam. teryt.	43 000,00	0,00	
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	800 000,00	0,00	
4580	Pozostałe odsetki	2 000,00	0,00	
4700	Szkolenia pracowników	60 000,00	0,00	
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	32 000,00	0,00	
4950	Różnice kursowe	300,00	0,00	
6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	11 118 000,00	
6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	810 000,00	
6080	Wydatki na zakupy inwest. sam.zakł. budż.	3 500 000,00	0,00	
6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	0,00	2 060 000,00	
6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	265 000,00	
6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	34 000,00	
6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	0,00	330 000,00	
6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	55 000,00	
6340	Usługi remontowe	0,00	250 000,00	
6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	50 000,00	
6390	Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	0,00	6 000,00	

6400	Podróże służbowe krajowe	0,00	50 000,00	
6410	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	1 000,00	
6570	Oplata za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	42 000,00	
6620	Oplaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	0,00	390 000,00	
6680	Honoraria	0,00	25 000,00	
6700	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 400 000,00	
6780	Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	150 000,00	
6800	Usługi zdrowotne	0,00	45 000,00	
6810	Usługi telekomunikacyjne	0,00	25 000,00	
6820	Usługi informatyczne	0,00	240 000,00	
6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	0,00	16 000,00	
6870	Usługi pozostałe	0,00	1 358 400,00	
6900	Pozostałe odsetki	0,00	2 000,00	
6910	Różnice kursowe	0,00	300,00	
7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	190 000,00	
7020	Środki trwałe	0,00	3 900 000,00	
7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	0,00	10 000,00	
7120	Wartości niematerialne i prawne	0,00	100 000,00	
7700	Energia	0,00	2 610 000,00	
7710	Woda	0,00	130 000,00	
7760	Artykuły żywnościowe	0,00	16 000,00	
7780	Materiały i wyposażenie	0,00	1 050 000,00	
	VI. Zmniejszenie funduszu	0,00	0,00	
	VII. Stan funduszu obrotowego na koniec roku	303 085,49	87 585,49	
	VIII. Równowartość odpisów amortyzacyjnych	4 973 814,51	5 205 914,51	
	Suma bilansowa (V+VI+VII+VIII)	32 511 000,00	32 900 000,00	

Uzasadnienie przychodów - kosztów

I. PRZYCHODY	11 391 000,00
• Różne dochody	15 000,00
• Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	20 000,00
• Najem i dzierżawa składników majątkowych, w tym:	2 100 000,00
Najem pomieszczeń (czynsze)	460 000,00
Wynajem powierzchni	171 000,00
Wynajem powierzchni pod reklamę	11 000,00
Imprezy komercyjne, niekomercyjne	958 000,00
Wynajem sprzętu audio	500 000,00
• Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	2 000,00
• Usługi pozostałe w tym:	9 000 000,00
Udostępnienie obiektów sportowych	6 002 000,00
Nauka pływania	2 500 000,00
Półkolonie	360 000,00
Udostępnienie sprzętu sportowego	68 000,00
Sprzedaż sprzętu	70 000,00
• Pozostałe odsetki	4 000,00
• Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	120 500,00
• Energia (refaktura)	126 000,00
• Woda (refaktura)	3 500,00
II. KOSZTY	27 606 500,00
• Podatek od towarów i usług (VAT)	750 000,00
• Opłata skarbową	300,00
• Opłata na rzecz budżetu Państwa	5 700,00
• Różne opłaty	300,00
• Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji	500,00
• Świadczenia w naturze niezaliczane do wynagrodzeń	80 000,00
• Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	40 000,00
• Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczanych do wynagrodzeń	1 000,00
• Wynagrodzenia osobowe pracowników, w tym:	11 118 000,00
Nagroda jubileuszowa	180 000,00
Odprawa emerytalna	100 000,00
• Dodatkowe wynagrodzenie roczne	810 000,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 060 000,00
• Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	265 000,00
• Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	34 000,00
• Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	330 000,00
• Najem i dzierżawa składników majątkowych	55 000,00
• Usługi remontowe	250 000,00
• Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50 000,00
• Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie kształcenia kadr	6 000,00
• Podróże służbowe krajowe	50 000,00
• Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
• Opłata za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	42 000,00
• Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	390 000,00
• Honoraria	25 000,00
• Wynagrodzenia bezosobowe	1 400 000,00

• Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	150 000,00
• Usługi zdrowotne	45 000,00
• Usługi telekomunikacyjne	25 000,00
• Usługi informatyczne	240 000,00
• Rzeczowe nagrody konkursowe	16 000,00
• Usługi pozostałe	1 358 400,00
• Pozostałe odsetki	2 000,00
• Różnice kursowe	300,00
• Środki trwale amortyzowane jednorazowo	190 000,00
• Środki trwale	3 900 000,00
• Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	10 000,00
• Wartości niematerialne i prawne	100 000,00
• Energia	2 610 000,00
• Woda	130 000,00
• Artykuły żywnościowe	16 000,00
• Materiały i wyposażenie	1 050 000,00



c.d. Uzasadnienie przychodów - kosztów

--	--

Uwaga: Kwota dotacji z budżetu, wpłaty do budżetu oraz kwota funduszu płac powinny być zgodne z ustaleniami jednostki nadrzędnej.

Planowany stan funduszu obrotowego jednostka planująca ustala zgodnie z wytycznymi właściwej jednostki samorządu terytorialnego.

Grodzisk Mazowiecki, 15.10.2026 r.

.....
(miejscowość i data)

Sporządziła: **Główny Księgowy**

AOS
Agnieszka Osiadacz

Agnieszka Osiadacz – Główny Księgowy

Zatwierdzam:

DYREKTOR
Ośrodka Sportu i Rekreacji

[Signature]
Mariusz Smysło

Dyrektor Ośrodka Sportu i Rekreacji