

ZARZĄDZENIE NR 150.2025
BURMISTRZA BOGUCHWAŁY

z dnia 26 sierpnia 2025 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Boguchwała na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) **Burmistrz Boguchwały zarządza, co następuje:**

§ 1. Zobowiązuję:

- 1) kierowników jednostek organizacyjnych;
- 2) dyrektorów gminnych instytucji kultury;
- 3) kierowników referatów oraz pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Boguchwale do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok w szczególności i terminach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) obowiązującymi przepisami prawa powszechnego,
- 2) obowiązującymi przepisami prawa miejscowego,
- 3) warunkami zawartych umów i porozumień,
- 4) Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy,
- 5) Strategią Rozwoju Gminy,
- 6) zarządzeniem w sprawie założeń projektu budżetu Gminy na rok 2026,
- 7) Uchwałą Nr XXXVIII.437.2021 Rady Miejskiej w Boguchwale z dnia 19 sierpnia 2021r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

§ 3. 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok upoważnieni użytkownicy opracowują z wykorzystaniem programu e-Budżet, umożliwiającym tworzenie projektów planów finansowych.

2. Osoby bez uprawnień tj. dyrektorzy gminnych instytucji kultury, opracowują materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok na drukach załączonych do niniejszego zarządzenia.

3. Do materiałów planistycznych należy załączyć część objaśniającą informacje o planowanych dochodach i wydatkach, a w przypadku znacznych odstępstw od założeń projektu budżetu Gminy na rok 2026 stosowne wyliczenia potwierdzające prawidłowość i rzetelność ich ustalenia.

4. Przy wyliczeniach kwot dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach należy w miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do 100 zł.

5. Projekty budżetów jednostek oraz referatów Urzędu Miejskiego w Boguchwale należy dostarczyć w wersji elektronicznej na adres: skarbnik@um.boguchwala.pl oraz w wersji papierowej opatrzone datą, podpisem Kierownika jednostki / referatu dostarczyć do Skarbnika w terminie wskazanym w § 5.1. do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok składa się na drukach załączonych do niniejszego zarządzenia:

- 1) Załącznik nr 1 Plan dochodów;
- 2) Załącznik nr 2 Plan wydatków;
- 3) Załącznik nr 3 Plan zatrudnienia i wynagrodzenia;
- 4) Załącznik nr 4 Plan remontów;
- 5) Załącznik nr 5 Plan wydatków majątkowych;
- 6) Załącznik nr 6 Wykaz przedsięwzięć - projekty z dofinansowaniem UE;
- 7) Załącznik nr 7 Wykaz przedsięwzięć wieloletnich bieżących i inwestycyjnych zawartych w WPF.

§ 5. 1. Materiały planistyczne należy przedłożyć Burmistrzowi Gminy za pośrednictwem Skarbnika Gminy, w nieprzekraczalnym terminie do 30 września 2025 roku.

2. Skarbnik Gminy może wezwać osoby, o których mowa w § 1 do uzupełnienia materiałów planistycznych o dodatkowe informacje, wyjaśnienia lub kalkulacje w wyznaczonym przez siebie terminie.

§ 6. Wstępny projekt budżetu Gminy na rok 2026 opracowywany jest na podstawie materiałów planistycznych przekazanych przez jednostki organizacyjne oraz informacji od dysponentów środków budżetowych, obejmujących m.in. kwoty subwencji, udziałów w podatkach, dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotacji wynikających z porozumień, a także innych danych niezbędnych do prawidłowej konstrukcji budżetu. Na tej podstawie Burmistrz Boguchwały przygotowuje projekt uchwały budżetowej i przedkłada go Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 7. 1. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Kierownikom jednostek organizacyjnych, Dyrektorom gminnych instytucji kultury, Kierownikom referatów oraz pracownikom zatrudnionym w Urzędzie Miejskim w Boguchwale.

2. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 8. Zarządzenie podlega podaniu do publicznej wiadomości przez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ BOGUCHWAŁY


dr Wiesław Kąkol

~~ADWOKAT~~

~~Konrad Wesółowski~~



załącznik nr 2 do
Zarządzenia nr
150.2025
Burmistrza
Boguchwały z
dnia 26 sierpnia
2025 r.

Plan wydatków budżetu Gminy Boguchwała na 2026 rok

Nazwa Referatu/Jednostki

Dz. rozdz. §	Wyszczególnienie	Wydatki poniesione w roku poprzednim tj. 2024	Wykonanie wg stanu na 31.08.2025	Przewidywane wykonanie w 2025 r.	Plan na 2026 r.	%	Uzasadnienie planu na rok 2026 (kalkulacja kwot)
1	2	3	4	5	6	7=6/5	8
	WYDATKI OGÓŁEM						
	Zadania własne gminy						
Dział							
Rozdz.							
	Wydatki bieżące (nazwa wydatku)						
§	3020 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń						
§	3110 - prace użyteczne społecznie						
§	4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników						
§	4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne						
§	4110 - składki na ubezp. społeczne						
§	4120 - składki na fundusz pracy						
§	4170 - wynagrodzenia bezosobowe						
§	4210 - zakup materiałów i wyposażenia						
§	4260 - zakup energii, gazu, wody						
§	4270 - zakup usług remontowych						
§	4280 - zakup usług zdrowotnych						
§	4300 - zakup usług pozostałych - odpady, kanalizacja						

Dz. rozdz. §	Wyszczególnienie	Wydatki poniesione w roku poprzednim tj. 2024	Wykonanie wg stanu na 31.08.2025	Przewidywane wykonanie w 2025 r.	Plan na 2026 r.	%	Uzasadnienie planu na rok 2026 (kalkulacja kwot)
1	2	3	4	5	6	7=6/5	8
§	4360 - opłaty za tel. Komórkowe i stacjonarne						
§	4400 - opłata za administrowanie						
§	4410 - podróże krajowe służbowe						
§	4430 - różne opłaty i składki						
§	4440 - ZFŚS						
§	4530 - Vat						
§	4700 - szkolenia pracowników						
§							
§							
	Wydatki inwestycyjne (nazwa zadania)						
	6050 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń						
	6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych						
	Razem DZIAŁ						
Dz.							
Rozdz.							
	Wydatki bieżące (nazwa wydatku)						
§	3020 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń						
§	3110 - prace użyteczne społecznie						
§	4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników						
§	4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne						
§	4110 - składki na ubezpiecz. społeczne						
§	4120 - składki na fundusz pracy						
§	4170 - wynagrodzenia bezosobowe						

Dz. rozd. §	Wyszczególnienie	Wydatki poniesione w roku poprzednim tj. 2024	Wykonanie wg stanu na 31.08.2025	Przewidywane wykonanie w 2025 r.	Plan na 2026 r.	%	Uzasadnienie planu na rok 2026 (kalkulacja kwot)
1	2	3	4	5	6	7=6/5	8
§	4210 - zakup materiałów i wyposażenia						
§	4260 - zakup energii, gazu, wody						
§	4270 - zakup usług remontowych						
§	4280 - zakup usług zdrowotnych						
§	4300 - zakup usług pozostałych - odpady, kanalizacja						
§	4360 - opłaty za tel. Komórkowe i stacjonarne						
§	4400 - opłata za administrowanie						
§	4410 - podróże krajowe służbowe						
§	4430 - różne opłaty i składki						
§	4440 - ZFSS						
§	4530 - Vat						
§	4700 - szkolenia pracowników						
§							
§							
§							
	Wydatki inwestycyjne (nazwa zadania)						
	6050 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń						
	6060 - Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych						
	Razem						
Dział							
Rozdz.							

Dz. rozdz. §	Wyszczególnienie	Wydatki poniesione w roku poprzednim tj. 2024	Wykonanie wg stanu na 31.08.2025	Przewidywane wykonanie w 2025 r.	Plan na 2026 r.	%	Uzasadnienie planu na rok 2026 (kalkulacja kwot)
1	2	3	4	5	6	7=6/5	8
	Wydatki bieżące (nazwa wydatku)						
	3020 - wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń						
	3110 - prace użyteczne społecznie						
	4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników						
	4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne						
	4110 - składki na ubezp. społeczne						
	4120 - składki na fundusz pracy						
	4170 - wynagrodzenia bezosobowe						
	4210 - zakup materiałów i wyposażenia						
	4260 - zakup energii, gazu, wody						
	4270 - zakup usług remontowych						
	4280 - zakup usług zdrowotnych						
	4300 - zakup usług pozostałych - odpady, kanalizacja						
	4360 - opłaty za tel. Komórkowe i stacjonarne						
	4400 - opłata za administrowanie						
§							
	Razem DZIAŁ						
	Ogółem , w tym:						
	Wydatki bieżące						
	Wydatki inwestycyjne						

Data, podpis i pieczęćka głównego księgowego (w przypadku jednostki)

Data, podpis i pieczęćka Kierownika/ Dyrektora

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr
150/2025
Burmistrza
Bogusława z
dnia 26 sierpnia
2025 r.

Zatrudnienie i wynagrodzenie pracowników
planowane na 2026 rok

Lp.	Dział Rozdział Paragraf	Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie na 31.08.2025	Przewidywane wykonanie na 31.12.2025	Plan na 2026 rok	Uwagi
1		2	3	4	5	6	7
1.		Zatrudnienie (liczba etatów)					
2.		Wynagrodzenia osobowe w tym:					
2.1.	750 75023 § 4010	Wynagrodzenie wg angaży					
2.2.		Inne składniki wynagrodzenia					
2.2.1.		godziny nadliczbowe					
2.2.2.		godziny nocne					
2.2.3.		dołatek stażowy					
2.3.		Inne wypłaty					
2.3.1.		premia					
2.3.2.		fundusz nagród					
2.4.		Nagrody jubileuszowe					
2.5.		Odpisy emerytalne					
3	750 75023 §4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					
4.	§						
	RAZEM DZIAŁ						
	OGÓŁEM						

Data, podpis i pieczęćka głównego księgowego (w przypadku jednostki)

Data, podpis i pieczęćka Kierownika/ Dyrektora

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr
150.2025
Burmistrza Boguchwały
z dnia
26 sierpnia 2025 r.

Planowane zadania remontowe na 2026 rok
Nazwa Referatu/Jednostki

Dział / rozdział	Nazwa zadania remontowego	Wydutki poniesione w br.	Wydutki planowane na 2026 rok	Uwagi
1	2	3	4	5
	Ogółem:	Suma	Suma	

Data, podpis i pieczęćka głównego księgowego (w przypadku jednostki)

Data, podpis i pieczęćka Kierownika/ Dyrektora

Wykaz zakupów inwestycyjnych i inwestycji jednorocznych
planowanych na 2026 rok

Nazwa Referatu/Jednostki

Dział /rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Wydatki planowane na 2026 rok	Uwagi
1	2	3	4

Data, podpis i pieczęćka głównego księgowego (w przypadku jednostki)

Data, podpis i pieczęćka Kierownika/ Dyrektora

[illegible]

Data, podpis i pieczęćka głównego księgowego (w przypadku jednostki)

Data, podpis i pieczęć Kierownika/ Dyrektora

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich bieżących i inwestycyjnych zawartych w WPF

Nazwa Referatu/Jednostki

Dział / rozdział	Przedsięwzięcia w tym: źródła finansowania**	Cel przedsięwzięcia	Termin realizacji	Planowana wartość całkowita zadania	Wydatki poniesione do 31.12.2024	Wydatki planowane do 31.12.2025	Wydatki planowane na lata:				Uwagi
							2026	2027	2028	2029	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

** podać finansowanie inwestycji ze źródeł zewnętrznych np.: środki własne, środki UE, dotacje z BP itp.

Data, podpis i pieczęć głównego księgowego (w przypadku jednostki)

Data, podpis i pieczęć Kierownika/ Dyrektora