

ZARZĄDZENIE NR 113/2025
WÓJTA GMINY WIERZBICA

z dnia 19 września 2025 r.

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

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 r. 1153 ze zm.), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. 2024 r. 1530 ze zm.) oraz Uchwały Nr XLIX/325/2014 Rady Gminy Wierzbica z dnia 10 października 2014 r. w sprawie trybu prac nad projektem Uchwały Budżetowej, zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok w szczególności i terminach określonych w niniejszym zarządzeniu:

- 1) kierowników jednostek organizacyjnych,
- 2) kierowników gminnych instytucji kultury,
- 3) kierowników referatów oraz pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Wierzbicy.

§ 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) Zarządzeniem w sprawie założeń projektu budżetu Gminy Wierzbica na 2026 rok.

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

- 1) Załącznik nr 1, 2 i 3 wypełniają kierownicy jednostek organizacyjnych, kierownicy referatów oraz pracownicy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Wierzbica,
- 2) załącznik nr 4 wypełniają kierownicy gminnych instytucji kultury,
- 3) załącznik nr 5 wypełniają kierownicy merytorycznie odpowiedzialni za udzielanie dotacji,
- 4) załącznik nr 6 wypełniają kierownicy jednostek organizacyjnych, kierownicy instytucji kultury, kierownik referatu Urzędu Gminy merytorycznie odpowiedzialny,
- 5) załącznik nr 7 wypełniają pracownicy merytorycznie odpowiedzialni za Fundusz Sołecki,
- 6) załącznik nr 8 wypełnia kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 7) załącznik nr 9 wypełnia kierownik zakładu budżetowego,
- 8) Załącznik nr 10 wypełnia kierownik merytorycznie odpowiedzialni za zadania wynikające z ustawy Prawo ochrony środowiska,
- 9) Załącznik nr 11 wypełnia kierownik merytorycznie odpowiedzialny za zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

2. 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. 1. Materiały planistyczne należy przedłożyć Wójtowi Gminy za pośrednictwem Skarbnika Gminy, w nieprzekraczalnym terminie **do 15 października 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.

§ 5. Skarbnik Gminy opracowuje wstępny projekt budżetu Gminy na rok 2026 w oparciu o otrzymane materiały planistyczne oraz określone przez dysponentów środków budżetowych kwoty dotyczące subwencji, udziałów w podatkach, dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, dotacji na zadania realizowane w drodze porozumień, a także wszelkie inne materiały niezbędne do prawidłowej konstrukcji projektu budżetu. Na bazie wstępnego projektu budżetu Gminy, Wójt Gminy sporządza projekt uchwały budżetowej, a następnie przedkłada go Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2025 r.

§ 6. 1. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Kierownikom jednostek organizacyjnych, Kierownikom gminnych instytucji kultury, Kierownikom referatów oraz pracownikom zatrudnionym na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Wierzbica.

2. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Wierzbica.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
A
mgr Agnieszka Jastrzębska

Skarbnik Gminy
mgr Sławomir Wolak

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 113/2025 Wójta Gminy Wierzbica z dnia 19 września 2025 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Wierzbia na 2026 rok

[illegible]

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

WÓJTA GMINY

mgr Agnieszka Jastrzębska

Plan wydatków budżetu Gminy Wierzbia na 2026 rok

[illegible]

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

WÓJT GMINY



mgr Agnieszka Jastrzębska

Wykaz wydatków majątkowych planowanych do realizacji (inwestycje)

L.p.	Nazwa zadania	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Łączne nakłady finansowe	Lata realizacji inwestycji								Uwagi		
					2026		2027		2028		...				
					Planowane wydatki inwestycyjne										
					udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)			
1.				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	w tym:														
	roboty budowlane														
	nadzór inwestorski														
2.	dokumentacja projektowa														
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	w tym:														
	roboty budowlane														
3.	nadzór inwestorski														
	dokumentacja projektowa														
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	w tym:														
	roboty budowlane														
	nadzór inwestorski														
	dokumentacja projektowa														
	Ogółem														

* W tabeli należy również uwzględnić inwestycje, których realizacja została rozpoczęta w latach poprzednich, a będzie kontynuowana w 2026 roku i/lub następnych

** W tabeli należy również ująć inwestycje wieloletnie, których realizacja ma nastąpić po roku 2026 (informacja ta zostanie uwzględniona przy projekcie WPF)

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

WÓJT GMINY
mgr Agnieszka Jastrzębska

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Nr 113/2025 Wójta Gminy Wierzbica z dnia 19 września 2025 r.

.....
Nazwa instytucji kultury

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY na 2026 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok wg stanu na 30.09.2025r.	Przewidywane wykonanie za 2025 rok *	Projekt planu na 2026 rok	Uwagi
1.		3	4	5	6
1.	Przychody ogółem, w tym				
1.1.	Przychody z prowadzonej działalności kulturalnej, w tym:				
1.1.1.					
1.1.2.					
1.2.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej, w tym:				
1.2.1.					
1.2.2.					
1.3.	Dotacje z budżetu Gminy, w tym:				
1.3.1.	Dotacja podmiotowa				
1.3.2.	Dotacja celowa, w tym:				
1.3.2.1.	na zadania bieżące, w tym:				
1.3.2.1.1.					
1.3.2.1.2.					
1.3.2.2.	na zadania majątkowe, w tym:				
1.3.2.2.1.					
1.3.2.2.2.					
1.4.	Inne dotacje, w tym:				
1.4.1.					
1.4.2.					
1.5.	Przychody finansowe				
1.6.	Pozostałe przychody operacyjne				
1.7.	Darowizny				
2.	Koszty ogółem, w tym:				
2.1.	Amortyzacja				
2.2.	Inwestycje, w tym:				
2.2.1.					
2.2.2.					
2.3.	Pozostałe koszty, w tym:				
2.3.1.	Wynagrodzenia				
2.3.2.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
2.3.3.	Energia				

2.3.4.	Zakup materiałów				
2.3.5.	Zakup usług				
2.3.6.	Podatki i opłaty				
2.3.7.	Koszty finansowe				
2.3.8.	Pozostałe koszty operacyjne				
2.3.9.	Koszty sfinansowane z dotacji celowych bieżących				
2.3.9.1.					
2.3.9.2.					
3.	Wynik finansowy				
4.	Zobowiązania				
4.1.	Stan zobowiązań na początek roku				
	w tym zobowiązania wymagalne				
4.2.	Stan zobowiązań na koniec roku				
	w tym zobowiązania wymagalne				
5.	Należności				
5.1.	Stan należności na początek roku, w tym:				
5.1.1.	gotówka i depozyty				
5.1.2.	należności wymagalne				
5.1.3.	pozostałe należności				
5.2.	Stan należności na koniec roku, w tym:				
5.2.1.	gotówka i depozyty				
5.2.2.	należności wymagalne				
5.2.3.	pozostałe należności				
5.3.	Stan środków pieniężnych na początek roku				
5.4.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
	Liczba etatów				

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

data:

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik instytucji kultury

WÓJT GMINY

mgr Agnieszka Jastrzębska

Część II – Szczegółowa kalkulacja wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

.....
Nazwa jednostki

Dział Rozdział

§	treść	Plan na 2025 rok wg stanu na 30.09.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Przewidywane zmiany		Projekt planu na 2026 rok
				Ilość/wartość	Objaśnienie	
	Wynagrodzenia osobowe pracowników					
	Administracja ogółem, w tym:					
	Wynagrodzenia zasadnicze					
	Dodatki za wysługę lat					
	Dodatki funkcyjne					
	Dodatki specjalne					
4010	Fundusz nagród					
	Podwyżki płac					
	Nagrody jubileuszowe					
	Odprawy emerytalne					
	Ekwiwalent za urlop					
	Inne:					
	Obsługa ogółem, w tym:					
	Wynagrodzenia zasadnicze					
	Dodatki za wysługę lat					
	Premie					
	Dodatki specjalne					
4010	Fundusz nagród					
	Podwyżki płac					
	Nagrody jubileuszowe					
	Odprawy emerytalne					
	Ekwiwalent za urlop					
	Inne:					
	Nauczyciele, w tym:					
	Wynagrodzenia zasadnicze w tym:					
	nauczyciele początkujący					
	nauczyciele mianowani					
	nauczyciele dyplomowani					
	Dodatki za wysługę lat w tym:					
	nauczyciele początkujący					
	nauczyciele mianowani					
	nauczyciele dyplomowani					
	Dodatki funkcyjne					
	Opiekunowie stazu					
4790	Wychowawstwo					
	Dodatek motywacyjny					
	Godziny ponadwymiarowe w tym:					
	nauczyciele początkujący					
	nauczyciele mianowani					
	nauczyciele dyplomowani					
	godziny zastępstw doraźnych					
	fundusz na nagrody dla nauczycieli					
	nagroda jubileuszowa					
	Odprawy emerytalno-rentowe					
	Ekwiwalent za urlop					
	Inne:					
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne					
4040	Administracja					
4040	Obsługa					
4800	Nauczyciele					
	Pochodne od wynagrodzeń					
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne					
	Administracja					
	Obsługa					
	Nauczyciele					
4120	Składki na Fundusz Pracy					

	Administracja					
	Obsługa					
	Nauczyciele					
4710	PPK					
	Administracja					
	Obsługa					
	Nauczyciele					
	Wynagrodzenia bezosobowe:					
4170	Wymienić aktualne i planowane umowy					
RAZEM:						

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

.....
data

.....
podpis kierownika jednostki

WÓJT GMINY

mgr Agnieszka Jastrzębska

.....
Nazwa jednostki

Część I – Informacje ogólne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w dniu 30.09.2025r.	Przewidywany stan na 31.12.2025r.	Przewidywany stan w 2026r.	Uwagi
1.	Zatrudnienie ogółem:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
2.	Pracownicy administracji:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
3.	Pracownicy obsługi:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
4.	Nauczyciele:				
	Początkujący:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
	Mianowani:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
	Dyplomowani:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
5.	Liczba emerytów, rencistów:				
	w tym nauczycieli				
6.	Ilość uczniów w tym:				
	w oddziale zerowym				
	w szkole podstawowej				

.....
data

.....
podpis kierownika jednostki

WÓJT GMINY

mgr Agnieszka Jastrzębska

Załącznik nr 7 do Zarządzenia Nr 113/2025 Wójta Gminy Wierzbica z dnia 19 września 2025 r.

Plan wydatków realizowanych w ramach Funduszu Solectkiego na 2026 rok

Nazwa Solectwa	Łączna wartość w Solectwie	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan	
						Wartość	W tym wydatki majątkowe
Razem							

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

WÓJT GMINY
mgr Agnieszka Jastrzębska

Załącznik nr 8 do Zarządzenia Nr 113/2025 Wójta Gminy Wierzbica z dnia 19 września 2025 r.

Plan wydatków budżetu gminy na 2026 rok - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

[illegible]

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

WÓJT GMINY

mgr Agnieszka Jastrzębska

Załącznik nr 9 do Zarządzenia Nr 113/2025 Wójta Gminy Wierzbica z dnia 19 września 2025 r.

Nazwa zakładu budżetowego

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO zakładu budżetowego na 2026 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 rok wg stanu na 30.09.2025r.	Przewidywane wykonanie za 2025 rok *	Projekt planu na 2026 rok	Uwagi
1.		3	4	5	6
	Stan środków obrotowych na początek roku				
1.	Przychody ogółem, w tym				
1.1.	Przychody z prowadzonej działalności				
1.1.1.	dostawa wody				
1.1.2.	odbiór ścieków				
1.2.	Dotacje				
1.2.1.	Dotacja podmiotowa				
1.2.2.	Dotacja przedmiotowa, w tym:				
1.2.2.1.	dopłata do taryfy za wodę				
1.2.2.2.	dopłata do taryfy za ścieki				
1.2.3.	Dotacje celowe, w tym:				
1.2.3.1.	dotacje na zadania bieżące, w tym:				
1.2.3.1.1					
1.2.3.2.	dotacje na zadania majątkowe, w tym:				
1.2.3.2.1					
2.	Koszty ogółem, w tym:				
2.1.					
2.2.					
	Stan środków obrotowych na koniec roku				
	STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ				
	na początek okresu				
	Należności				
	Zobowiązania				
	na koniec okresu				
	Należności				
	Zobowiązania				
	Liczba etatów				

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Uwaga: do zestawienia należy dołączyć szczegółowy plan finansowy przychodów i kosztów według klasyfikacji budżetowej

data:

Główny Księgowy

WÓJTA GMINY
mgr Agnieszka Jastrzębska

Kierownik jednostki

Załącznik nr 10 do Zarządzenia Nr 113/2025 Wójta Gminy Wierzbica z dnia 19 września 2025 r.

Plan dochodów i wydatków na 2026 rok wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska

Dochody

Dochody							
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 30.09.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan na 2026 rok	Uwagi
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska				
		0690	Wpływy z różnych opłat				
RAZEM							

Wydatki

Wydatki							
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 30.09.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan na 2026 rok	Uwagi
RAZEM							

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

WÓJT GMINY
mgr Agnieszka Jastrzębska

Załącznik nr 11 do Zarządzenia Nr 113/2025 Wójta Gminy Wierzbica z dnia 19 września 2025 r.

Plan dochodów i wydatków na 2026 rok wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii

Dochody

Dochody							
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 30.09.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan na 2026 rok	Uwagi
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem				
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw				
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych				
RAZEM							

Wydatki

Wydatki								
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 30.09.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan na 2026 rok	Uwagi	
RAZEM								

* Kolumnę należy wypełnić, jeśli przewidywane wykonanie jest inne niż plan

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

WÓJT GMINY



mgr Agnieszka Jastrzebska