

ZARZĄDZENIE NR 53/2025
WÓJTA GMINY ŚWIEKATOWO

z dnia 5 września 2025 r.

w sprawie przyjęcia założeń szczegółowych określających zakres i sposób opracowania materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu budżetu Gminy Świekatowo na 2026 rok

Na podstawie art. 30 oraz art. 61 ust 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, zm. w 2024 poz. 1572, 1717, 1756, 1907, w 2025: poz. 39, poz.1180) oraz uchwały Nr XXXVIII/193/10 Rady Gminy Świekatowo z dnia 31.08.2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wójt Gminy

zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się założenia do budżetu na 2026 rok według załącznika nr 7.

§ 2. 1. Ustala się wzór „Plan finansowy dochodów jednostki na 2026 rok ” wg załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Ustala się wzór „Plan finansowy wydatków jednostki na 2026 rok” wg załącznika nr 2 niniejszego zarządzenia.

3. Ustala się wzór „Plan zadań inwestycyjnych jednostki na 2026 rok” wg załącznika nr 3 do niniejszego zarządzenia.

4. Ustala się wzór „Plan zadań remontowych jednostki na 2026 rok” wg załącznika nr 4 niniejszego zarządzenia.

5. Ustala się wzór wniosku do projektu budżetu dla innych podmiotów wg załącznika nr 5 niniejszego zarządzenia. Ustala się wzór, Przychody i koszty instytucji kultury na 2026 rok, według załącznika nr 6.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Świekatowo

Marek Topoliński

Plan finansowy wydatków jednostki na 2026 rok

Nazwa jednostki

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo nr nr 53/2024 z dnia 05.09.2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na rok poprzedzający projekt	Przewidywane wykonanie za rok poprzedzający projekt	Projekt planu wydatków na 2026 rok	Dotacje	Środki własne gminy
Ogółem budżet jednostki								

UZASADNIENIE:

Opis planowanych wydatków w/g podziału klasyfikacji

Plan zadań inwestycyjnych jednostki na 2026 rok

Nazwa jednostki

Załącznik nr 3 do Zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo nr 53/2025 z dnia 05.09.2025 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość kosztorysowa	Plan na wydatki inwestycyjne w roku 2026	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
Ogółem							X

UZASADNIENIE

Opis planowanych inwestycji w/g podziału klasyfikacji

Dnia

Sporządziła:

Plan zadań remontowych jednostki na 2026 rok

Nazwa jednostki

Załącznik nr 4 do Zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo nr 53/2025 z dnia 05.09.2025 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa remontu	Wartość kosztorysowa	Plan na wydatki remontowe w roku 2026	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
Ogółem							X

UZASADNIENIE

Opis planowanych remontów w/g podziału klasyfikacji

Dnia
Sporządziła:

Wniosek do budżetu na 2026 rok

Załącznik nr 5 do zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo nr 53/2025 z dnia 05.09.2025 r.

Imię i nazwisko/Nazwa jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł zadania, wydatku)	Wartość w złotych	Osoba odpowiedzialna za realizację	Planowany termin wykonania	Opis i uzasadnienie wniosku
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					

.....
Podpis wnioskodawcy

Nazwa instytucji

Załącznik nr 6 do zarządzenia wójta nr 53/2025 z dnia 05.09.2025 r.
Przychody i koszty instytucji kultury na 2026 rok

Dział 921	Nazwa	Przewidywane wykonanie za rok poprzedzający projekt	2026
Rozdział 92116	PRZYCHODY		
	Stan środków na rachunku bankowym na dzień 1.01.2026 r.		
	Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Świekatowo Dla samorządowej instytucji kultury		
	Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego		
	Dotacje inne		
	Pozostałe przychody		
	KOSZTY		
	Wynagrodzenia		
	Składki na ubezpieczenia społeczne ,Fundusz Pracy;PPK		
	Wynagrodzenia bezosobowe		
	Zużycie materiałów wyposażenia, w tym środki czystości, materiały biurowe i druki, prenumerata czasopism, nagrody konkursowe, materiały do prowadzenia warsztatów, wyposażenie itp.)		
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		
	Zakup energii		
	Zakup usług remontowych		
	Zakup usług pozostałych (w tym: czynsz za wynajem lokalu, Opłaty ZAIKS, prowizje bankowe itp..)		
	Zakup usług dostępu do sieci internetu		
	Opłaty z tyt. usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej		
	Podróże służbowe krajowe		
	Różne opłaty i składki		
	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
	Zakup materiałów do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		
	Aksesoria komputerowe, programy, licencje		
	itd		

Uzasadnienie do poszczególnych wierszy (np . ilość zatrudnienia , nagrody jubileuszowe, udział w projekcie, kalkulacje, koszt zakupu i usług, inwestycje i inne) .

Załącznik nr 7 do zarządzenia nr 53/2025 Wójta Gminy Świekatowo z dnia 05.09.2025 r.

Założenia do projektu budżetu Gminy Świekatowo na 2026 rok.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej i WPF na 2026 rok należy opracować w oparciu o:

- 1) Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, zm. w 2024 poz. 1572, 1717, 1756, 1907, w 2025: poz. 39, poz.1180),
- 2) Ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717)
- 3) Przepisy prawa wewnętrznego (uchwały Rady Gminy Świekatowo, zarządzenia Wójta Gminy Świekatowo),
- 4) Wzrost podatków i opłat lokalnych zakłada się na poziomie średnio 5,0 %.
- 5) Informację Ministra Finansów o planowanych kwotach poszczególnych subwencji (ogólnej, wyrównawczej i oświatowej), wzroście stawek podatkowych do 5,0 % oraz dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych
- 6) Informację Urzędu Skarbowego o planowanych dochodach pobieranych i odprowadzanych do budżetu Gminy,
- 7) Informację Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 8) Zobowiązania z lat ubiegłych oraz podjęte uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu zobowiązań na lata następne,
- 9) Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków do końca 2025 roku,
- 10) Inne przepisy stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2026 rok:

- a. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 3,0 %;
- b. Wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę wyniesie od stycznia 4.806,00 zł, minimalna stawka godzinowa dla określonych umów cywilnoprawnych – od 1 stycznia będzie wynosić 31,40 zł.

3. Przewidywany plan zatrudnienia na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi:

- w Urzędzie Gminy w Świekatowie 27 w tym 1 stażysta, 1 pracownik interwencyjny, 27 osób – 26,75 etatu;
- w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świekatowie 8 osób i 6,5 etatów;

- w Szkole Podstawowej w Świekatowie 38,64 etatu nauczycielskiego /40 osób/ i 14,25 etatu obsługi /15 osób/, administracja 2 etatu / 2 osoby/;
- w Gminnej Bibliotece Publicznej w Świekatowie 4 osoby – 3,5 etatu.

4. Przyjąć wskaźnik wzrostu na wynagrodzenia na 2026 rok:

- 1) W oświacie wzrost wynagrodzeń zgodnie z przewidywanym w budżecie państwa wzrostem płac w tym dziale, w/g rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej;
- 2) Wynagrodzenie pozostałych pracowników wzrost o około 5,00 % z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia.

5. Przyjąć wskaźnik wzrostu dotacji z budżetu gminy do 3,00 %.

6. Przyjąć wysokość rezerwy budżetowej ogólnej do 1%, rezerwy na zarządzanie kryzysowe zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz suma rezerw celowych, o których mowa w ust. 2 pkt 1 i 3 UoFP, suma rezerw celowych, o których mowa w ust. 2 pkt 1 i 3 UoFP wysokość rezerw ogółem nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

7. Uzasadnienie do założeń:

Do założeń przyjęto wskaźniki makroekonomiczne uwzględnione w założeniach do budżetu państwa.

W planowaniu należy uwzględnić wzrost wydatków np. opłat za media -energię i opał / olej, miał / do roku 2025 z uzasadnieniem, wzrost obsługi długu, jak również zmiany ustawodawstwa w zakresie dochodów gminy.

UZASADNIENIE

Zgodnie z zapisami art. 61 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym i uchwałą Nr XXXVIII/193/10 Rady Gminy Świekatowo z dnia 31.08.2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wójt Gminy Świekatowo informuje o założeniach projektu budżetu gminy na rok 2026.

Wójt Gminy Świekatowo

Marek Topoliński