

ZARZĄDZENIE NR 601/25
BURMISTRZA POLKOWIC
z dnia 2 września 2025 r.

**w sprawie założeń do projektu uchwały budżetowej gminy Polkowice na 2026 rok
i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Polkowice**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.¹⁾), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz uchwały nr XXV/288/20 Rady Miejskiej w Polkowicach z dnia 27 października 2020 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Polkowice zarządza się, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję dyrektorów, głównych specjalistów, pracowników merytorycznych komórek organizacyjnych Urzędu Gminy oraz dyrektorów jednostek budżetowych, dyrektorów samorządowych instytucji kultury i dyrektora samorządowego zakładu budżetowego do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały w sprawie budżetu gminy na 2026 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy.

§ 2. Określam zasady konstrukcji projektu budżetu na 2026 rok, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych do projektu uchwały budżetowej gminy na 2026 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 3. Nadzór nad całokształtem prac związanych z przygotowaniem projektu uchwały w sprawie budżetu gminy na 2026 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy sprawuje Skarbnik Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

¹⁾ z 2022 r. poz. 1079, z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.

Założenia do projektu uchwały w sprawie budżetu gminy Polkowice na 2026 rok oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Polkowice

Rozdział 1

Ogólne zasady konstrukcji projektu budżetu na 2026 rok

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok należy opracować zgodnie z:
 - 1) przepisami prawa zewnętrznego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności:
 - ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153),
 - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.),
 - ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572 z późn. zm.),
 - rozporządzenia z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 513 z późn. zm.),
 - 2) przepisami prawa wewnętrznego (uchwały Rady Miejskiej w Polkowicach i zarządzenia Burmistrza Polkowic), które mają wpływ na planowany budżet;
 - 3) innymi przepisami prawa, które mają wpływ na projektowane wielkości budżetowe;
 - 4) warunkami zawartych umów i porozumień.
2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, wskazane w projekcie budżetu Państwa na 2026 rok:
 - 1) wzrost PKB o **3,5 %**;
 - 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o **3,0 %**;
 - 3) poziom minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz minimalnej stawki godzinowej obowiązujący od 1 stycznia 2026 r.
3. Dane liczbowe należy podać w zaokrągleniu do pełnych złotych. Od wymogu tego stosuje się odstępstwo dla dochodów i wydatków nimi finansowanych, gdy kwota finansowania/dofinansowania podana została w niepełnych złotych.
4. Dochody i wydatki budżetu planuje się w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, z podziałem na bieżące i majątkowe, podając ich szczegółową kalkulację.

Rozdział 2

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych gminy Polkowice na 2026 rok i lata następne

1. Szacowanie dochodów na 2026 rok i lata następne opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych a podstawą ich planowania jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku ubiegłym. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty

należy skalkulować i uzasadnić podając podstawę i przyczyny zmian w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.

2. Dochody należy prognozować w następujący sposób:

- 1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – w kwotach podanych przez Wojewodę Dolnośląskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze, przy czym do czasu otrzymania informacji w wysokości przewidywanego wykonania roku 2025;
- 2) subwencja – w kwotach podanych przez Ministra Finansów, przy czym do czasu otrzymania informacji wartość nie podlega planowaniu;
- 3) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów,
 - b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów,
 - c) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów, porozumień i umów;
- 4) dochody z podatków i opłat lokalnych szacuje się na poziomie wykonania dochodów z 2025 roku, z uwzględnieniem zmian wysokości stawek podatkowych, podstaw opodatkowania, skutków udzielonych i planowanych do udzielenia na podstawie uchwał Rady Miejskiej w Polkowicach ulg, zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych oraz innych danych mających wpływ na ich wysokość. Planując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych należy również wziąć pod uwagę stopień ściągальności należności niezapłaconych w terminie w latach poprzednich; w przypadku gdy planowane dochody z tytułu poszczególnych podatków i opłat lokalnych różnią się od roku 2025 o więcej niż 5 % w wartościach porównywalnych (symulacja dochodów na bazie stawek podatkowych obowiązujących w jednym roku) - należy podać uzasadnienie odchyleń – np. zmiana ilości podatników, zmiana podstaw opodatkowania, inne;
- 5) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych szacuje się na podstawie ilości wydanych zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową;
- 6) dochody ze sprzedaży majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2026 roku i w kolejnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową- wartość wskazanego dochodu z tego tytułu powinna dotyczyć tylko zasobów, które mają realne szanse pozyskania nabywców;
- 7) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej oraz innych środków niepodlegających zwrotowi należy ustalić z uwzględnieniem zawartych umów, planowanych terminów składania wniosków o płatność, złożonych, zweryfikowanych i zatwierdzonych wniosków, wniosków złożonych czekających na zatwierdzenie oraz wniosków planowanych do złożenia, które mają realną szansę na uzyskanie wsparcia;
- 8) środki i dotacje na projekty realizowane pozyskane z innych źródeł zewnętrznych (m.in. budżet państwa) należy ustalić z uwzględnieniem decyzji potwierdzających przyznanie środków oraz planowanych terminów ich otrzymania lub na podstawie działań podjętych w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych;
- 9) wpływy z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe należy planować na podstawie uchwał Rady Miejskiej i zarządzeń Burmistrza określających wysokość opłat za świadczone usługi uwzględniając wzrost dochodów co najmniej o przewidywalny wskaźnik wzrostu cen od towarów i usług konsumpcyjnych, chyba że przepisy prawa i względy szczególne stanowią inaczej;

- 10) dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych należy planować na podstawie zawartych umów najmów i dzierżawy składników majątkowych;
- 11) inne dochody szacowane (np. udział gminy w opłacie retencyjnej) zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa lub na podstawie zawartych umów, porozumień lub innych uzgodnień.

Rozdział 3

Założenia w zakresie prognozowania wydatków budżetowych gminy Polkowice na 2026 rok i lata następne

1. Podstawą planowania wydatków na 2026 rok jest przewidywane wykonanie roku 2025 pomniejszone o wydatki jednorazowe zaplanowane do realizacji w 2025 roku. W oparciu o plan wydatków na dzień 31 sierpnia 2025 r. Skarbnik Gminy opracowuje prognozę wydatków.

2. Kalkulację wydatków należy sporządzić w **sposób racjonalny, celowy i oszczędny** z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.

W uzasadnieniu kalkulacji wydatków należy dodać zapissek, o tym czy zadanie jest fakultatywne czy obligatoryjne. W przypadku uznania wydatku za obligatoryjny należy podać podstawę do ujęcia w planie wydatków. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:

- 1) zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie;
- 2) zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne;
- 3) zapewnienie środków na wieloletnie pogramy, projekty lub zadania ujęte w aktualnym Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej w stosunku do których są zaciągnięte zobowiązania.

3. Wydatki rzeczowe należy zaplanować bez uwzględnienia wydatków jednorazowych występujących w roku 2025, przy czym należy uwzględnić tylko wydatki niezbędne do sprawnego funkcjonowania gminy.

4. Planując wydatki na remonty należy sporządzić szczegółową kalkulację zawierającą zakres prac, szacunkowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia, a do materiałów składanych w formie tradycyjnej należy dołożyć dokumentację fotograficzną. Należy wyszczególnić wydatki z decyzji lub nakazów organów nadzoru. Zaplanować należy tylko remonty zapewniające bezpieczeństwo użytkowników i funkcjonowanie gminy.

5. Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania:

- 1) kontynuowane, przewidziane do zakończenia w 2026 roku,
- 2) zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej,
- 3) z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym.

Zadania kontynuowane muszą mieć nazwy zgodne z nazwami przyjętymi w budżecie gminy na 2026 rok i w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Polkowice.

Nowe zadania inwestycyjne zostaną wprowadzone do projektu budżetu na 2026 rok po przeprowadzeniu procedury preselekcji i zatwierdzeniu listy zadań przewidzianych do realizacji przez Burmistrza Polkowic. Dla wszystkich takich zadań należy sporządzić szczegółową kalkulację zawierającą zakres prac, szacunkowy kosztorys, uzasadnienie ich poniesienia a w przypadku, w którym zadanie wynika z wniosku zewnętrznego należy wskazać wnioskodawcę.

6. Wydatki na wynagrodzenia osobowe należy kalkulować w przedstawiony poniżej sposób:

- 1) wynagrodzenia zasadnicze nauczycieli należy zaplanować w oparciu o obowiązujące przepisy prawa uwzględniając:
 - a) dla roku szkolnego 2025/2026 organizację wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji,
 - b) dla okresu wrzesień – grudzień 2026 roku planowaną przez dyrektora organizację jednostki w roku szkolnym 2026/2027,
- 2) planowane odprawy dla nauczycieli związane z przejściem na emeryturę, świadczenia kompensacyjne lub rentę – jednostki oświatowe podadzą niezbędne dane w tym zakresie – ilość osób w materiałach planistycznych,
- 3) planowane odprawy dla nauczycieli w oparciu o art. 20 ust. 2 Karty Nauczyciela – jednostki oświatowe podadzą niezbędne dane w tym zakresie w materiałach planistycznych,
- 4) dodatki motywacyjne dla nauczycieli należy zaplanować jako sumę iloczynu liczby etatów przeliczeniowych wg stanu na dzień 30 września 2025 r. pomnożonych przez kwotę 635 zł w przypadku nauczycieli, kwotę 2000 zł w przypadku etatów wicedyrektorów oraz kwotę 2500 zł przypadającą na etat dyrektora,
- 5) wydatki na wynagrodzenia w pozostałych jednostkach organizacyjnych gminy, w tym w Urzędzie Gminy należy kalkulować w oparciu o obowiązujące przepisy wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1 września 2025 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2025 roku oraz w 2026 roku,
7. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe należy kalkulować wg zawartych i planowanych do zawarcia umów, ze wskazaniem przewidywanych środków na realizację każdej z nich,
8. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się zgodnie ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 560),
9. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Emerytur Pomostowych planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami. Składki na ubezpieczenia społeczne będące kosztem pracodawcy planuje się na poziomie przewidywanego zapotrzebowania na cały 2025 rok,
10. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 288). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w 2025 roku. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 roku w sprawie sposobu ustalenia przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2009 r., Nr 43, poz. 349),
11. W projekcie budżetu gminy planuje się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane w wysokości od 0,1% do 1% wydatków budżetowych oraz rezerwy celowe:
 - a) na nagrody dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno - wychowawcze na podstawie art. 49 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela oraz zgodnie z uchwałą nr XXXIV/357/10 Rady Miejskiej w Polkowicach z dnia 11 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu i kryteriów przeznaczenia nagród dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno-wychowawcze,
 - b) na zarządzanie kryzysowe – w wysokości nie mniej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,
 - c) na inne wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania projektu budżetu gminy.

Rozdział 4

Założenia w zakresie prognozowania Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Polkowice

1. Wieloletnia prognoza finansowa gminy Polkowice jest sporządzana na okres obejmujący dany rok budżetowy i lata, na które przypada spłata zadłużenia gminy z uwzględnieniem zobowiązania zaciągniętego przez Związek Gmin Zagłębia Miedziowego, którego gmina Polkowice jest członkiem.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2026 wartości wynikające z projektu budżetu gminy,
- b) na lata następne prognoza oszacowana z uwzględnieniem indeksacji o wskaźniki inflacji oraz dynamiki PKB na podstawie wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja lipiec 2025 rok.

2. Wydatki na przedsięwzięcia planuje się na podstawie zawartych umów lub porozumień oraz planowanych do zawarcia umów, porozumień w przyszłych latach. Przedsięwzięciami są wydatki bieżące i majątkowe nie będące wydatkami na ciągłość działania jednostki.

3. Odrębnie dla każdego przedsięwzięcia określa się:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań
- jeżeli został ustalony- ostateczny termin prawa do realizacji robót zgodnie z decyzją/pozwoleniem.

Rozdział 5

Techniczne wytyczne dotyczące sporządzanych materiałów planistycznych

1. Jednostki budżetowe gminy Polkowice, komórki organizacyjne Urzędu Gminy Polkowice, samorządowe instytucje kultury i samorządowy zakład budżetowy materiały planistyczne sporządzają w programie komputerowym SIDAS Budżet poprzez wprowadzenie propozycji zadań do realizacji ze szczegółową kalkulacją i uzasadnieniem do każdej pozycji i sporządzają wydruki komputerowe swoich propozycji wraz z uzasadnieniem i kalkulacją **w jednym egzemplarzu** i składają do Wydziału Finansowo – Księgowego.

2. Zaleca się przygotowanie materiałów w sposób oszczędny tj. druk dwustronny, kilka obrazów/zdjęć na jednej stronie, załączanie jedynie dokumentów niezbędnych do oceny zasadności wykonania wydatku.

3. Jeżeli zadanie wymaga szerokiego opisu i wyliczeń (np. zadania inwestycyjne i remontowe), należy sporządzić dodatkowy załącznik wraz z uzasadnieniem.

4. Jednostki budżetowe gminy Polkowice, komórki organizacyjne Urzędu Gminy Polkowice, samorządowe instytucje kultury i samorządowy zakład budżetowy przekazują wszystkie materiały planistyczne zarówno w wersji papierowej jak i elektronicznej (tabele i kalkulacje w programie Excel) na adresy e-mail: k.okoniewska@gmina.polkowice.pl oraz a.karwacka@gmina.polkowice.pl.

5. W przypadku problemów technicznych i zapytań dotyczących materiałów planistycznych należy kontaktować się z Wydziałem Finansowo- Księgowym pod wskazanymi wyżej adresami email, a także pod numerem telefonu 76 847 41 20.

6. Niedopuszczalna jest zmiana formatów w tabelach stanowiących załączniki do niniejszej procedury.

Rozdział 6

Współpraca między jednostkami w zakresie przygotowania materiałów do budżetu

1. Zobowiązuje się następujące jednostki organizacyjne gminy Polkowice:

- **wszystkie jednostki organizacyjne** do przekazania informacji do Wydziału Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych w zakresie pozyskanych (lub w trakcie pozyskiwania) środków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawach o finansach publicznych, a także środków pozyskanych z innych zewnętrznych źródeł finansowania.

- **Wydział Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych** do sporządzenia:

- zbiorczego wykazu dochodów i wydatków na programy i projekty realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawach o finansach publicznych, a także środków pozyskanych z innych zewnętrznych źródeł finansowania (głównie z budżetu Państwa) i przekazania do Wydziału Finansowo – Księgowego. **Wykaz należy sporządzić we współpracy z realizatorami poszczególnych zadań w celu zachowania spójności danych** (Tabela nr 5);
- zbiorczego wykazu projektów realizowanych w ramach Polkowickiego Budżetu Obywatelskiego wybranych do realizacji w 2026 roku i przekazania do Wydziału Finansowo – Księgowego (Tabela nr 16).

- **Wydział Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych** do analizy wydatków jednostek oświatowych na podstawie przekazanych przez wydział Finansowo-Księgowy materiałów planistycznych (Tabele nr 2.1 i 2.2 oraz Wzór nr 2).

- **Wydział Planowania Przestrzennego, Geodezji i Nieruchomości** do sporządzenia wykazu ze wskazaniem obrębu, nr działki, adresu, w przypadku gruntów powierzchni, oszacowania wartości i podania podstawy szacunku (operat szacunkowy sporządzony przez rzeczoznawcę majątkowego ze wskazaniem roku wyceny, wyliczenia własne z podaniem podstawy kalkulacji), a także informacji czy zostały przeprowadzone konsultacje społeczne w sprawie przeznaczonego do sprzedaży majątku gminy w 2026 roku i w latach następnych. Przed podaniem majątku do sprzedaży należy dokonać weryfikacji mającej na celu wskazanie tylko zasobów, które mają realne szanse pozyskania nabywców. Wykaz należy przekazać do Wydziału Finansowo – Księgowego.

- **Wydział Ochrony Środowiska i Obszarów Wiejskich:**

- do oceny i wskazania, które z zadań wydatkowych gminy wchodzi do planu zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na podstawie zestawienia przekazanego przez Wydział Finansowo-Księgowy a także do wyodrębnienia środków wśród wyżej wymienionych wydatków na edukację ekologiczną (wartość propozycji ustala samodzielnie wydział, a rozdysponowanie pomiędzy jednostki budżetowe nastąpi w ciągu roku w miarę potrzeb i na podstawie projektów/wniosków składanych w ciągu roku przez jednostki);
- do przygotowanie zestawienia działań w ramach Funduszu Sołeckiego.

2. Zobowiązuje się dyrektora **Ośrodka Pomocy Społecznej w Polkowicach** do weryfikacji wydatków dla poszczególnych jednostek organizacyjnych, na realizację zadań z Gminnego Funduszu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii i przekazania tych informacji do wydziału Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych.

Poszczególne jednostki budżetowe realizujące zadania z Gminnego Funduszu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii planują wydatki na ten cel w prognozie. Zaprognozowane wydatki mogą ulec skorygowaniu na dalszym etapie sporządzenia projektu budżetu gminy, na podstawie Tabeli nr 3, złożonej przez wydział Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych.

3. Skarbnik Gminy może wystąpić o niezwłoczne wydanie opinii do wydziału merytorycznego zgodnie ze Wzorem nr 1.

Rozdział 7

Wnioski do budżetu podmiotów zewnętrznych

1. Zobowiązuje się **wszystkie wydziały urzędu gminy** do współpracy i wsparcia rad sołeckich, radnych Rady Miejskiej w Polkowicach, zarządów osiedli i innych podmiotów zewnętrznych w zakresie:
 - przygotowania wniosków dotyczących zadań, których realizacja jest ważna dla beneficjentów wskazanych powyżej (szacowanie wartości, zakres niezbędnych uzgodnień i zezwoleń administracyjnych),
 - przygotowania kalkulacji, w szczególności dla zadań remontowych i inwestycyjnych (szacowanie wartości, zakres niezbędnych uzgodnień i zezwoleń administracyjnych).
2. Wnioski wszystkich podmiotów zewnętrznych podlegają dekretacji do właściwego przedmiotowo wydziału. W terminie od ich otrzymania do zakończenia prac w systemie SIDAS wydziały merytoryczne dokonują oceny i szacunków otrzymanych wniosków, **a także ustalają z szefem pionu, czy zadanie zostanie ujęte w propozycjach do budżetu.**
3. **W przypadku pozytywnej weryfikacji wniosku podmiotu zewnętrznego i ujęciu go w propozycjach do budżetu, należy niezwłocznie przekazać drogą mailową informację do Wydziału Finansowo-Księgowego dot. numeru utworzonego w systemie SIDAS zadania.**

Rozdział 8

Terminy przekazywania materiałów planistycznych

Ustala się następujący harmonogram prac nad projektem uchwały w sprawie budżetu gminy Polkowice na 2026 rok i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej:

1) do 16 września 2025 r. :

- termin składania przez podmioty zainteresowane wniosków o dofinansowanie z budżetu gminy Polkowice zadań publicznych związanych z realizacją zadań gminnych. **Termin może ulec zmianie po uzgodnieniu właściwej komórki organizacyjnej, z którą dany podmiot zewnętrzny współpracuje ze Skarbnikiem Gminy, przy czym nie może być dłuższy niż do 26 września 2025 r.;**
- wyznaczenie przez Wydział Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych jednostek oświatowych, które będą organizowały w 2026 roku półkolonie;

2) do 26 września 2025 r.:

- sporządzenie zestawień wydatków przez jednostki budżetowe gminy Polkowice oraz komórki organizacyjne Urzędu Gminy, które realizują zadania na podstawie szczegółowych przepisów i przekazanie do:

- Wydziału Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych zestawienia zadań na Gminny Fundusz Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii na formularzach ustalonych z wyżej wymienionym wydziałem,
- Wydziału Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych zestawienia zadań na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, a także środków pozyskanych z innych zewnętrznych źródeł finansowania (głównie z budżetu Państwa) na formularzach ustalonych z wyżej wymienionym wydziałem;
- przekazanie przez budżetowe jednostki oświatowe do Wydziału Finansowo – Księgowego Tabeli nr 2.1 – Kalkulacja wynagrodzeń pracowników oraz Tabeli nr 2.2 - Kalkulacja funduszu wynagrodzeń pracowników (w tym pracowników niepedagogicznych) oraz Wzoru nr 2;

3) do 29 września 2025 r.:

- przekazanie przez wydział Finansowo – Księgowy do Wydziału Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych tabel i wzorów (w formie elektronicznej) dotyczących wynagrodzeń budżetowych jednostek oświatowych;

4) do 3 października 2025 r.:

- zakończenia prac planistycznych do budżetu na 2026 rok w programie komputerowym do planowania i realizacji budżetu SIDAS Budżet w module „planowanie – jednostki budżetowe – propozycje” – przez wszystkie jednostki budżetowe, komórki organizacyjne Urzędu Gminy oraz samodzielne stanowiska oraz w zakładce „pozabudżetowy SFP i RDJ – propozycje” – przez samorządowe instytucje kultury oraz samorządowy zakład budżetowy. Propozycje należy przekazać w jednym egzemplarzu zgodnie z wytycznymi w wersji papierowej i elektronicznej (edytowalnej). Po wyżej wymienionym terminie nie będzie możliwe wprowadzenie żadnych zmian w propozycjach do budżetu w programie SIDAS Budżet;
- złożenie do Wydziału Finansowo - Księgowego zestawienia wydatków (zgodnych z tabelami do zarządzenia) dotyczących:
 - zadań na Gminny Fundusz Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii przez wydział Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych. Według Tabeli nr 3 ze wskazaniem jednostek, które będą realizowały program w 2026 wraz z zaplanowanymi kwotami do końca roku 2025,
 - zadań na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz innych środków zewnętrznych przez Wydział Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych,
 - Polkowickiego Budżetu Obywatelskiego przez Wydział Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych;
- przekazanie do Wydziału Finansowo - Księgowego przez Zakład Komunikacji Miejskiej kwot przychodów i kosztów zgodnie z Tabelą nr 8;
- przekazanie do Wydziału Finansowo - Księgowego przez jednostki budżetowe gminy Polkowice tabel dotyczących zadań remontowych (oprócz bieżących napraw i remontów) - Tabela nr 10 oraz zadań inwestycyjnych/zakupów majątkowych - Tabela nr 9;
- przekazanie do Wydziału Finansowo - Księgowego przez samorządowe instytucje kultury oraz samorządowy zakład budżetowy Tabel nr 11 - 14 dotyczących zadań remontowych i inwestycyjnych;

- przekazanie do Wydziału Finansowo - Księgowego przez samorządowe instytucje kultury oraz samorządowy zakład budżetowy Tabeli nr 2.1;
- przekazanie przez Wydział Finansowo – Księgowy do Wydziału Ochrony Środowiska i Obszarów Wiejskich zestawienia wydatków gminy w celu wskazania, które z nich wchodzi do planu zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

5) do 7 października 2025 r.:

- złożenie do Wydziału Finansowo - Księgowego zestawień wydatków dotyczących: ochrony środowiska i gospodarki wodnej (zgodnie z Tabelą nr 4) oraz na przedsięwzięcia w ramach Funduszu sołeckiego (zgodnie z tabelą nr 15) przez Wydział Ochrony Środowiska i Obszarów Wiejskich.

Rozdział 9

Załączniki do przygotowania materiałów planistycznych

1. Tabele i wzory, które mają zastosowanie przy opracowywaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy Polkowice na 2026 rok i wieloletniej prognozy finansowej:

- **Tabela nr 1** - prognozowane dochody na 2026 rok – wypełniają tylko komórki organizacyjne Urzędu Gminy Polkowice (w tym, szczególnie wydział: POL, PG, SW, SO, ZOS, RGF, INT oraz inne komórki organizacyjne urzędu gminy, które planują dochody). Dodatkowo wydział RGF zobowiązany jest do zweryfikowania wprowadzonych pozycji dochodowych z wydziałami, które realizują finansowane nimi zadania w zakresie zgodności kwot i klasyfikacji budżetowej. Dochody do programu SIDAS Budżet na podstawie tabel, o których mowa powyżej, wprowadza pracownik Wydziału Finansowo - Księgowego;
- **Tabela nr 2.1** - kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzeń na 2026 rok – dla każdego rozdziału osobno – dla jednostek budżetowych, samorządowego zakładu budżetowego i samorządowych instytucji kultury;
- **Tabela nr 2.2** - kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń na 2026 rok – dla każdego rozdziału osobno – dla pracowników pedagogicznych;
- **Tabela nr 3** - projekt planu wydatków na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii z uwzględnieniem jednostek, realizujących program – wypełnia Wydział Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych;
- **Tabela nr 4** - zestawienie wydatków na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – wypełnia Wydział Ochrony Środowiska i Obszarów Wiejskich;
- **Tabela nr 5** - projekt planu zadań na programy i projekty realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawach o finansach publicznych na rok 2024 a także innych środków zewnętrznych na rok 2026 i lata następne – wypełnia Wydział Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych we współpracy z realizatorami zadań;
- **Tabela nr 6** - zestawienie zadań wieloletnich- przedsięwzięcia - wypełniają wszystkie jednostki budżetowe oraz komórki organizacyjne urzędu gminy, które planują lub podpisały umowy wieloletnie;
- **Tabela nr 7** - zestawienie zadań wieloletnich (przedsięwzięć) na programy i projekty związane z realizacją wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

uofp - wypełniają wszystkie jednostki budżetowe oraz komórki organizacyjne urzędu gminy, które realizują te zadania;

- **Tabela nr 8** - plan przychodów i kosztów dla Zakładu Komunikacji Miejskiej w Polkowicach;
- **Tabela nr 9** - zadania inwestycyjne/zakupy inwestycyjne planowane do realizacji w 2026 roku - wypełniają jednostki budżetowe gminy Polkowice (oprócz urzędu gminy);
- **Tabela nr 10** - zadania remontowe jednoroczne planowane do realizacji w 2026 roku - wypełniają jednostki budżetowe gminy Polkowice (oprócz urzędu gminy);
- **Tabela nr 11** - modernizacje, inwestycje, zakupy środków trwałych planowanych do realizacji w 2026 roku wypełniają samorządowe instytucje kultury;
- **Tabela Nr 12** - remonty planowane do realizacji w 2026 roku przez samorządowe instytucje kultury;
- **Tabela nr 13** - kalkulacja inwestycji, zakupu środków trwałych planowanych do realizacji przez samorządowy zakład budżetowy w 2026 roku;
- **Tabela nr 14** - kalkulacja zadań remontowych planowanych do realizacji przez samorządowy zakład budżetowy w 2026 roku;
- **Tabela nr 15** - plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego – wypełnia Wydział Ochrony Środowiska i Obszarów Wiejskich;
- **Tabela nr 16** - plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Polkowickiego Budżetu Obywatelskiego – wypełnia Wydział Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych;
- **Wzór nr 1** – opinia dotycząca propozycji składanych do budżetu- wypełniają wydziały merytoryczne urzędu gminy sprawujące nadzór nad daną jednostką organizacyjną na wniosek Skarbnika Gminy;
- **Wzór nr 2** – dane organizacyjne- wypełniają jednostki oświatowe;
- **Wzór nr 3** - wniosek do projektu budżetu gminy Polkowice na 2026 rok składany przez podmioty zewnętrzne.

2. Dopuszcza się stosowanie i dołączanie do materiałów planistycznych zestawień i załączników innych niż wymienione powyżej (wyceny, oferty, decyzje itp.) z zachowaniem zasad oszczędności papieru i tonera przekazywanych dokumentów.

.....
Komórka organizacyjna Urzędu Gminy Polkowice

Kalkulacja dochodów na 2026 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/Nazwa paragrafu	Plan na 31.08.2025	Plan na rok 2026	Plan na rok 2027	Objaśnienia, źródło dochodu* i kalkulacja
Razem							

* ze szczególnym uwzględnieniem środków z porozumień między jst, funduszy i programów rządowych, a także środków pochodzących z budżetu UE i innych środków zagranicznych.

.....
Data i podpis Dyrektora komórki organizacyjnej Urzędu Gminy

.....
Data i podpis Szefa Pionu

Kalkulacja wynagrodzeń pracowników (w tym pracowników niepedagogicznych) na 2026 rok

Rozdział.....

Kategoria pracowników	Składniki wynagrodzeń	Przewidywane wykonanie roku 2025	Plan na 2026	Wskaźnik w % (dynamika wzrostu 2026 w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2025)	Objaśnienia istotnych zwiększeń planu roku 2026 względem planu roku 2025
A.	Zadania własne				
.....	Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty				
	Wynagrodzenia osobowe				
	Odprawy emerytalne i rentowe*				
	Nagrody jubileuszowe**				
	Inne (wpisać jakie)				
	Razem wszystkie składniki wynagrodzeń				
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
	Pochodne od wynagrodzeń				
	PPK				
B.	Dofinansowanie do zadań własnych				
.....	Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty				
	Wynagrodzenia osobowe				
	Odprawy emerytalne i rentowe*				
	Nagrody jubileuszowe**				
	Inne (wpisać jakie)				
	Razem wszystkie składniki wynagrodzeń				
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
	Pochodne od wynagrodzeń				
	PPK				
C.	Zadania zlecone				
.....	Liczba pracowników w przeliczeniu na pełne etaty				
	Wynagrodzenia osobowe				
	Odprawy emerytalne i rentowe				
	Nagrody jubileuszowe				
	Inne (wpisać jakie)				
	Razem wszystkie składniki wynagrodzeń				
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
	Pochodne od wynagrodzeń				
	PPK				
	RAZEM A+B+C				

* Kalkulacja odpraw emerytalnych i rentowych	ilość osób	kwota odprawy	liczba osób x kwota
** Kalkulacja nagród jubileuszowych	ilość osób	kwota nagrody	liczba osób x kwota

Skutki zmian minimalnego wynagrodzenia:	ilość osób	Skutki finansowe
osoby objęte zmianami wynagrodzenia od 01.01.2026		

Data i podpis Głównego Księgowego

Data i podpis Dyrektora komórki organizacyjnej Urzędu Gminy

Data i podpis Dyrektora Jednostki

Data i podpis Szefa Pionu

W przypadku wątpliwości co do poprawności obliczeń jednostka będzie wzywana do przedłożenia wykazu osób, którym należą się odprawy emerytalne, rentowe oraz nagrody

.....
Jednostka budżetowa gminy Polkowice

Kalkulacja funduszu wynagrodzeń pracowników pedagogicznych na 2026 rok

Rozdział.....

Składniki wynagrodzenia		Przewidywane wykonanie roku 2025	Plan na 2026	Wskaźnik w % (dynamika wzrostu 2026 w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2025)	Objaśnienia <u>istotnych zwiększeń</u> planu roku 2026 względem przewidywanego wykonania roku 2025***
1.	Wynagrodzenie zasadnicze				
2.	Dodatek za wysługę lat				
3.	Dodatek motywacyjny				
4.	Dodatek funkcyjny				
5.	Inne (podać jakie)				
6.	Wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe - stałe				
7.	Wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe - doraźne zastępstwa				
8.	Nagrody za szczególne osiągnięcia dydaktyczno - wychowawcze				
9.	Jednoracowe świadczenie na start				
10.	Odprawy emerytalne i rentowe*				
11.	Nagrody jubileuszowe**				
12.	Pochodne od wynagrodzeń:	0	0	0	
-	Składki na ubezpieczenia społeczne				
-	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych				
13.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych				
14.	PPK				
15.	RAZEM SKŁADNIKI WYNAGRODZEŃ				
16.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
17.	Liczba nauczycieli w przeliczeniu na pełne etaty				
18.	Ilość godzin ponadwymiarowych wg. arkusza organizacyjnego				
19.	Ilość nauczycieli przebywających na urlopach zdrowotnych				
* Kalkulacja odpraw emerytalnych i rentowych		ilość osób	kwota odprawy	liczba osób x kwota	
** Kalkulacja nagród jubileuszowych		ilość osób	kwota nagrody	liczba osób x kwota	

Dane dotyczące ZFŚS:

Liczba emerytów

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

***Ze wskazaniem skutków wynikających z awansów zawodowych, podwyżek związanych ze zmianą Karty Nauczyciela oraz z zatrudnieniem dodatkowych specjalistów (pedagog, logopeda)

W p tka będzie wzywana do przedłożenia wykazu osób, którym należą się odprawy emerytalne, rentowe oraz nagrody

Wydział Zdrowia, Oświaty, Kultury i Spraw Społecznych

Plan wydatków na Gminny Fundusz Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Zwalczania Narkomanii na 2026 rok

Dział	Rozdział	§	Symbol jednostki realizującej/ Nazwa zadania	Kalkulacja/Objaśnienia	Plan na 31.08.2025	Plan na rok 2026
RAZEM						

.....
Data i podpis Dyrektora komórki organizacyjnej Urzędu Gminy

.....
Data i podpis Szefa Pionu

Dział	Rozdział	§	Symbol wydziału/Nazwa zadania	Plan na 31.08.2025	Plan na rok 2026
			RAZEM		

Data i podpis Szefa Pionu

Wydział Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych

Projekt planu zadań na programy i projekty realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych niepodlegających zwrotowi środków pomocy zagranicznej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawach o finansach publicznych oraz innych środków zewnętrznych

						Dochody				Wydatki			
L.p.	Program (Fundusz)	Symbol wydziału /jednostki realizującej	Nazwa zadania, na które złożono wniosek	Informacja o złożonym wniosku/ na jakim etapie jest wniosek	Źródła finansowania	klasyfikacja budżetowa	Plan na 2026	Plan na 2027	Plan na 2028	klasyfikacja budżetowa	Plan na 2026	Plan na 2027	Plan na 2028
W trakcie realizacji													
1.					1) budżet gminy, budżet państwa czwarta cyfra 9,2,6								
					2) środki UE czwarta cyfra 1,7,8,								
					3) inne (jakie)								
					Razem								
2.					1) budżet gminy, budżet państwa czwarta cyfra 9,2,6								
					2) środki UE czwarta cyfra 1,7,8,								
					3) inne (jakie)								
					Razem								
Wnioskowane													
1.					1) budżet gminy, budżet państwa czwarta cyfra 9,2,6								
					2) środki UE czwarta cyfra 1,7,8,								
					3) inne (jakie)								
					Razem								
2.					1) budżet gminy, budżet państwa czwarta cyfra 9,2,6								
					2) środki UE czwarta cyfra 1,7,8,								
					3) inne (jakie)								
					Razem								
Razem					1) budżet gminy czwarta cyfra 9,2,6								
					2) środki UE czwarta cyfra 1,7,8								
					3) inne (jakie)								
					Razem						0	0	0

.....
Data i podpis Dyrektora komórki organizacyjnej Urzędu Gminy

.....
Data i podpis Szefa Pionu

.....
 Jednostka budżetowa gminy Polkowice/
 Komórka organizacyjna Urzędu Gminy Polkowice

Zestawienie zadań wieloletnich - przedsięwzięcia*

Dział	Rozdział	§	Nazwa przedsięwzięcia	Cel	Data ważności prawa do realizacji robót	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit na 2026	Limit na 2027	Limit na 2028	Limit na 2029	Limit zobowiązań
bieżące												0
												0
												0
				RAZEM			0	0	0	0	0	0
majątkowe												0
												0
												0
				RAZEM			0	0	0	0	0	0

.....
 Data i podpis Głównego Księgowego/

Data i podpis Dyrektora komórki organizacyjnej Urzędu Gminy Polkowice

.....
 Data i podpis Dyrektora Jednostki/

Data i podpis Szefa Pionu

* Kwoty w zestawieniu muszą być zgodne z kwotami zawartymi na rok 2026 w Kalkulacji wydatków bieżących/ majątkowych

* W przypadku, kiedy termin realizacji zadania jest dłuższy należy dodać dodatkowe kolumny

.....
 Jednostka budżetowa gminy Polkowice/
 Komórka organizacyjna Urzędu Gminy

Zestawienie zadań wieloletnich (przedsięwzięcia) - programy i projekty związane z realizacją wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Dział	Rozdział	suma § z daną 4 cyfrą paragrafu	źródła finansowania	Nazwa przedsięwzięcia	Cel	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	limit na 2026	limit na 2027	limit na 2028	Limit zobowiązań
bieżące											
			środki własne								0
			budżet państwa								0
			środki UE								0
			inne (jakie)								0
					RAZEM		0	0	0	0	0
majątkowe											
			środki własne								0
			budżet państwa								0
			środki UE								0
			inne (jakie)								0
					RAZEM		0	0	0	0	0

.....
 Data i podpis Głównego Księgowego/

Data i podpis Dyrektora komórki organizacyjnej Urzędu Gminy

.....
 Data i podpis Dyrektora Jednostki/

Data i podpis Szefa Pionu

W przypadku, kiedy termin realizacji zadania jest dłuższy należy dodać dodatkowe kolumny

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
600	60004	Plan przychody i kosztów Zakładu Komunikacji Miejskiej w Polkowicach na 2026 rok	w zł
Stan środków obrotowych na początek roku			
Stan środków obrotowych na koniec roku			
Przychody ogółem, w tym			
Rekompensata z tytułu usług transportowych			
Pozostałe odsetki			
Inne Przychody			
Dotacja celowa			
Koszty, w tym			
Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Pozostałe koszty			
Wydatki inwestycyjne			

.....
Jednostka budżetowa gminy Polkowice

Zadania inwestycyjne/ Zakupy inwestycyjne planowane do realizacji w 2026 roku*

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Objaśnienie, kalkulacja (ze wskazaniem podstawy szacowania) i uzasadnienie konieczności realizacji	Kosztorysy, decyzje, umowy, projekty, itp. (stan zaawansowania)
Zadania obligatoryjne						
		6060 /6050				
Zadania fakultatywne						
		6060 /6050				

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

.....
Data i podpis Dyrektora Jednostki

* skreślić niepotrzebne i wypełnić osobno dla zadań Inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych

.....
Jednostka budżetowa gminy Polkowice

Zadania remontowe jednoroczne planowane do realizacji w 2026 roku

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Objaśnienie, kalkulacja (ze wskazaniem podstawy szacowania) i uzasadnienie konieczności realizacji	Kosztorysy, decyzje, umowy, projekty, itp. (stan zaawansowania)
Zadania obligatoryjne						
Zadania fakultatywne						

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

.....
Data i podpis Dyrektora Jednostki

.....

Nazwa Instytucji Kultury

Modernizacje, inwestycje, zakup środków trwałych planowanych do realizacji w 2026 roku

Lp.	Nazwa zadania - kalkulacja	Termin realizacji	Calkowita kwota planowana na 2026	z tego finansowane			Przewidywany koszt realizacji w 2027
				Dotacją z budżetu gminy Polkowice	Dochodami własnymi	Inne źródła finansowania	
Zadania obligatoryjne							
1	Nazwa zadania						
	kalkulacja, objaśnienia itp.						
Zadania fakultatywne							
2	Nazwa zadania						
	kalkulacja, objaśnienia itp.						
Podsumowanie			0	0	0	0	0

.....

Data i podpis Głównego Księgowego

.....

Data i podpis Dyrektora

.....
Nazwa Instytucji Kultury

Remonty planowane do realizacji w 2026 roku

L.p.	Nazwa zadania - kalkulacja	Termin realizacji	Calkowita kwota planowana na 2026	z tego finansowane			Przewidywany koszt realizacji w 2027
				Dotacją z budżetu gminy Polkowice	Dochodami własnymi	Inne źródła finansowania	
Zadania obligatoryjne							
1	Nazwa zadania						
	kalkulacja, objaśnienia itp.						
Zadania fakultatywne							
2	Nazwa zadania						
	kalkulacja, objaśnienia itp.						
Podsumowanie			0	0	0	0	0

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

.....
Data i podpis Dyrektora

Kalkulacja inwestycji, zakupu środków trwałych zaplanowanych do realizacji w 2026 roku

L.p.	Nazwa zadania - kalkulacja	Termin realizacji	Calkowita kwota planowana na 2026	z tego finansowane		Przewidywany koszt realizacji w 2027
				Środki z lat ubiegłych	Dotacje celowe	
Zadania obligatoryjne						
1	Nazwa zadania					
	kalkulacja, objaśnienia itp.					
Zadania fakultatywne						
2	Nazwa zadania					
	kalkulacja, objaśnienia itp.					
Podsumowanie			0	0	0	0

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

.....
Data i podpis Dyrektora

Kalkulacja zadań remontowych zaplanowanych do realizacji w 2026 roku

L.p.	Nazwa zadania - kalkulacja	Termin realizacji	Całkowita kwota planowana na 2026	z tego finansowane			Przewidywany koszt realizacji w 2027
				Środki z lat ubiegłych	Dotacje celowe	Własne środki	
Zadania obligatoryjne							
1	Nazwa zadania						
	kalkulacja, objaśnienia itp.						
Zadania fakultatywne							
2	Nazwa zadania						
	kalkulacja, objaśnienia itp.						
Podsumowanie			0	0	0	0	0

.....
Data i podpis Głównego Księgowego.....
Data i podpis Dyrektora

Wydział Ochrony Środowiska i Obszarów Wiejskich

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w 2026 roku

Dział	Rozdz.	Paragraf	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan wydatków
			Biedrzychowa		
Razem					0,00
			Dąbrowa		
Razem					0,00
			Guzice		
Razem					0,00
			Jędrzychów		
Razem					0,00
			Każmierzów		
Razem					0,00
			Komorniki		
Razem					0,00
			Moskorzyn		
Razem					0,00
			Nowa Wieś Lubińska		
Razem					0,00
			Pieszkowice		

Dział	Rozdz.	Paragraf	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan wydatków
Razem					0,00
			Sobin		
Razem					0,00
			Sucha Górna		
Razem					0,00
			Tarówek		
Razem					0,00
			Trzebcz		
Razem					0,00
			Żelazny Most		
Razem					0,00
			Żuków		
Razem					0,00
Ogółem					0,00

Wydział Rozwoju Gminy i Funduszy Zewnętrznych

**Plan wydatków na projekty realizowane w ramach Polkowickiego Budżetu
Obywatelskiego w 2026 roku**

Lp	Dział	Rozdział	Paragraf	Numer zadania	Nazwa zadania	Plan wydatków
Wydatki bieżące, z tego:						0,00
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
Wydatki majątkowe, z tego:						0,00
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
Razem						0,00

Opinia dotycząca propozycji składanych do budżetu gminy Polkowice na rok
przez

(nazwa jednostki organizacyjnej)

Propozycję ww. jednostki opiniuję:

pozytywnie*

negatywnie**

Uzasadnienie ogólne:

Uzasadnienie szczegółowe do nowych zadań:

**niepotrzebne skreślić*

*** w razie opinii negatywnej należy napisać uzasadnienie przyczyn takiej opinii*

.....
Jednostka budżetowa gminy Polkowice

Dane organizacyjne		
Lp.	Nazwa	Ilość/ Wartość
1.	Liczba oddziałów	
2.	Liczba uczniów	
3.	Liczba etatów pracowników pedagogicznych	
3a.	Liczba pracowników pedagogicznych	
4.	Liczba etatów pracowników administracji	
4a.	Liczba pracowników administracji	
5.	Liczba etatów pracowników obsługi	
5a.	Liczba pracowników obsługi	
6.	Łączna liczba etatów, w tym:	
-	<i>Łączna liczba etatów pracowników z minimalnym wynagrodzeniem od 01.01.2026 r.</i>	
7.	Liczba sal dydaktycznych	
8.	Powierzchnia sal dydaktycznych	
9.	Liczba obiektów sportowych	
10.	Powierzchnia obiektów sportowych, w tym:	
11.	<i>Powierzchnia basenu</i>	

Wniosek do projektu budżetu gminy Polkowice na 2026 rok dla podmiotów zewnętrznych

Wzór nr 3

L.p.	Imię i Nazwisko / Nazwa Wnioskodawcy	Tytuł zadania	Lokalizacja miejsca realizacji zadania 1)	Opis zadania 2)	Uzasadnienie wniosku 3)	Szacowana kwota



Imię i nazwisko
Tel. kont.
Adres email

Wyjaśnienia

- 1) Należy wskazać dokładne miejsce realizacji zadania podając adres lub opisać obszar w sposób umożliwiający jego identyfikację, należy wskazać nr działki, nazwę ulicy, nr bloku, klatki schodowej, sołectwo z dokładną lokalizacją realizacji zadania (np. przy posesji nr 3, na działce o nr geod. nr..., przy drodze powiatowej nr....) , dołączyć mapę albo rysunek sytuacyjny danego obszaru a także zdjęcia obszaru, przedmiotu (np. ławki do wymiany, klatka przed którą należy umieścić stojak na rowery, plac, na którym należy zamontować zestaw zabawowy), informację dotyczącą materiałów, przedmiotów, obiektów, które mają być zamontowane lub zdemonstrowane (np. ze strony producenta, zdjęcia z „terenu”)
- 2) Należy szczegółowo opisać czego dotyczy projekt/zadanie, co ma być zrealizowane, w jakim zakresie, jeżeli projekt dotyczy np. przeniesienia elementów małej architektury, urządzeń zabawowych to oznaczyć i umożliwić identyfikację tychże.
- 3) Należy podać uzasadnienie wniosku, z czego wynika, z czyjej inicjatywy i dlaczego jego realizacja jest niezbędna.

Realizowane mogą być tylko zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym jako własne i na terenie stanowiącym własność gminy, ewentualnie możliwe jest przekazanie środków dla innych jst lub podmiotów.

Wniosek do projektu budżetu gminy Polkowice na 2026 rok
Zadania na rzecz mieszkańców – usługi zdrowotne, dotacje na sport, działania kulturalne, społeczne

L.p.	Imię i Nazwisko/ Nazwa Wnioskodawcy	Tytuł zadania	Wnioskowana kwota	Podmiot, który może realizować zadanie zgodnie ze statutem 1)	Opis zadania 2)	Uzasadnienie wniosku 3)
1.						
2.						



Imię i nazwisko

Tel. kont.

Adres email

Wyjaśnienia

- 1) Należy wskazać podmioty, które zgodnie ze swoimi statutami mogą złożyć ofertę w konkursie i realizować zadanie
- 2) Należy szczegółowo opisać czego dotyczy projekt/zadanie, np. uruchomienie zajęć w dyscyplinie narciarstwo klasyczne, działania na rzecz inwalidów, szkoła tańca, rehabilitacja dla osób po zawałach itp.
- 3) Należy podać uzasadnienie wniosku, z czego wynika, z czyjej inicjatywy, ile osób może zostać nim objętych i dlaczego jego realizacja jest niezbędna.

Realizowane mogą być tylko zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym jako własne i na terenie stanowiącym własność gminy, ewentualnie możliwe jest przekazanie środków dla innych jst lub podmiotów.