

Zarządzenie Nr 135/2025

Wójta Gminy Lesznowola

z dnia 1 września 2025 r.

***w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu
Gminy Lesznowola 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.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję:

- 1) dyrektorów jednostek organizacyjnych;
- 2) dyrektorów gminnych instytucji kultury;
- 3) kierowników referatów oraz pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Lesznowola;

do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok w szczegółach i terminach określonych w niniejszym zarządzeniu.

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

- 1) obowiązującymi przepisami prawa miejscowego;
- 2) warunkami zawartych umów i porozumień;
- 3) Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy;
- 4) Strategią Rozwoju Gminy;
- 5) zarządzeniem w sprawie założeń projektu budżetu Gminy na rok 2026.

§ 3. 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok dyrektorzy, kierownicy oraz pracownicy zatrudnieni na samodzielnych stanowiskach pracy opracowują z wykorzystaniem programu eWizja oraz 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;
 - 2) załącznik nr 4 wypełniają pracownicy merytorycznie odpowiedzialni za udzielanie dotacji;
 - 3) załącznik nr 5 wypełniają dyrektorzy jednostek oświatowych;
 - 4) załącznik nr 1 i 6 wypełnia Dyrektor Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
 - 5) załącznik nr 7 wypełnia Kierownik Referatu Ochrony Środowiska, Kierownik Gospodarki Odpadami Komunalnymi, Pełnomocnik ds. Profilaktyki Uzależnień.
2. Dyrektorzy gminnych instytucji kultury opracowują materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok na druku załączonym do niniejszego zarządzenia tj. załącznik nr 8.
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. 1. Materiały planistyczne należy przedłożyć Wójtowi Gminy za pośrednictwem Skarbnika Gminy:

- 1) na drukach załączonych do niniejszego zarządzenia w nieprzekraczalnym terminie do 30 września 2025 r.;
 - 2) w programie eWizja w terminie od 1 do 15 października 2025 r.
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. 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 Wójt Gminy przygotowuje projekt uchwały budżetowej i przedkłada go Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Lesznowola.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Gminy Lesznowola
Maria Natalia Maciejak

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 135/2025
Wójta Gminy Lesznowola
z dnia 1 września 2025 r.

WÓJT
Gminy Lesznowola
Marta Natalia Maciejak

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.													
2.													
3.													
4.													
5.													
6.													
RAZEM													

* 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:

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 135/2025
Wójta Gminy Lesznowola
z dnia 1 września 2025 r.

WÓJT
Gminy Lesznowola
Marta Natalia Maciejak

Część 1 – Informacje ogólne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w dniu 01.09.2025r.	Przewidywany stan na 31.12.2025r.	Przewidywany stan w 2026r.	Uwagi
1.	Zatrudnienie ogółem:				
	liczba osób				
	liczba etatów				
2.	Pracownicy administracji i obsługi:				
	liczba osób				
	liczba etatów				
3.	Nauczyciele:				
	Początkujący:				
	liczba osób				
	liczba etatów				
	Mianowani:				
	liczba osób				
	liczba etatów				
	Dyplomowani:				
	liczba osób				
	liczba etatów				
4.	Liczba emerytów, rencistów:				
	w tym nauczycieli				
5.	Liczba uczniów w tym:				
	w oddziale zerowym				
	w szkole podstawowej				

.....
data

.....
podpis Dyrektora Jednostki

Część 2 – Informacje o planowanych wydatkach bieżących

Lp.	Klasyfikacja budżetowa (dział-rodział-paragraf)	Określenie wydatku	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan na 2026 rok	Objaśnienia
801-80101- Szkoła podstawowa						
1						
2						
3						
RAZEM						
801-80103- Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych						
1						
2						
3						
RAZEM						
801-80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli						
1						
2						
3						
RAZEM						
801-80149- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy ... w przedszkolach						
1						
2						
3						
RAZEM						
801-80150- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy ... w szkołach podstawowych						
1						
2						
3						
RAZEM						
...						
1						
2						
3						
RAZEM						
RAZEM						

RAZEM				
-------	--	--	--	--

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

.....
data

.....
podpis Dyrektora Jednostki

Część 3 – Szczegółowa kalkulacja wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

Dział Rozdział

pragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan na 2026 rok	Objaśnienie
	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
4010	Administracja i obsługa ogółem, w tym:				
	Wynagrodzenia zasadnicze				
	Dodatki za wysługę lat				
	Dodatki funkcyjne				
	Dodatki specjalne				
	Fundusz nagród				
	Podwyżki płac				
	Nagrody jubileuszowe				
	Odprawy emerytalne				
	Inne:				
4790	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 stażu/mentor				
	Wychowawstwo				
	Dodatek motywacyjny				
	Godziny ponadwymiarowe w tym:				
	nauczyciele początkujący				
	nauczyciele mianowani				
	nauczyciele dyplomowani				
	godziny zastępstw doraźnych				
	specjalny fundusz na nagrody dla nauczycieli w wysokości 1 % wynagrodzeń rocznych				
	nagroda jubileuszowa				
Odprawy emerytalno-rentowe					
Inne:					
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
4040	Administracja i obsługa				
4800	Nauczyciele				

pragraf	Treść	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan na 2026 rok	Objaśnienie
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne				
	Administracja i obsługa				
	Nauczyciele				
4120	Składki na Fundusz Pracy				
	Administracja i obsługa				
	Nauczyciele				
4170	Wynagrodzenia bezosobowe:				
	Wymienić aktualne i planowane umowy				
4710	PPK				
	Administracja i obsługa				
	Nauczyciele				
RAZEM:					

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

.....
data

.....
podpis Dyrektora Jednostki

Część 4 – Szczegółowa kalkulacja wydatków na zakupy inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2026 rok	Objaśnienia
RAZEM:					

Część 5 – Szczegółowa kalkulacja dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie w 2025 roku wg stanu na 31.08.2025r.	Plan na 2026 rok	Objaśnienia
RAZEM:						

.....
data

.....
podpis Dyrektora Jednostki

Załącznik Nr 8
do Zarządzenia Nr 135/2025
Wójta Gminy Lesznowola
z dnia 1 września 2025 r.

WÓJT
Gminy Lesznowola
Marta Natalia Maciejak

.....
Nazwa instytucji kultury

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY na 2026 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan 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.					

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na bieżący rok wg stanu na 31.08.2025r.	Przewidywane wykonanie w 2025 roku *	Plan na 2026 rok	Uwagi
1.		3	4	5	6
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

.....
Dyrektor instytucji kultury