

ZARZĄDZENIE NR 0050.182.2025
BURMISTRZA SULECHOWA

z dnia 2 września 2025 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej
Gminy Sulechów na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.¹⁾), uchwały Nr 0007.178.2025 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 18 marca 2025 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Sulechów **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Projekt uchwały budżetowej Gminy Sulechów na 2026 rok opracowywany jest na drukach stanowiących załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Równoległe z opracowywaniem projektu uchwały budżetowej Gminy Sulechów na rok 2026 przygotowywana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa, która obejmuje między innymi wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 3. Przy planowaniu budżetu Gminy Sulechów na 2026 rok należy uwzględnić obowiązujące ustawy, rozporządzenia, uchwały i inne przepisy prawa, a także zmiany kompetencyjne przepisów prawa wchodzące w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

§ 4. Podstawą konstrukcji projektu budżetu Gminy Sulechów na rok 2026 będzie:

- 1) bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej gminy na podstawie danych o realizacji budżetu;
- 2) przewidywane kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanych Wieloletnich założeniach makroekonomicznych na lata 2025-2029 i opracowanych na tej podstawie założeniach projektu budżetu państwa na 2026 rok;
- 3) przewidywane zmiany w zakresie lokalnej polityki, w tym: wysokość podatków i opłat lokalnych oraz usług komunalnych;
- 4) planowana absorpcja środków z Unii Europejskiej oraz programów wsparcia rządowego i samorządowego;
- 5) zagrożenia związane z sytuacją polityczną w Europie i świecie, w szczególności w trwającym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

§ 5. Przy opracowywaniu projektu budżetu na rok 2026 należy uwzględnić stabilność finansową gminy, w szczególności analizując:

- 1) wysokość deficytu;
- 2) wynik operacyjny, rozumiany jako różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych;
- 3) poziom zadłużenia, w kontekście art. 243 ustawy o finansach publicznych;
- 4) koszty obsługi długu.

§ 6. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące. W związku z powyższym **zobowiązuję** Kierowników Wydziałów/Referatów Urzędu Miejskiego, Dyrektorów jednostek budżetowych oraz Dyrektorów Instytucji Kultury do:

- 1) zdecydowanego ograniczenia wydatków bieżących, z wyłączeniem tych, które są niezbędne do bieżącej działalności jednostki i działań statutowych;
- 2) uzyskiwania optymalnych efektów z poniesionych nakładów;

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907, z 2025 r. poz. 39, z 2022 r. poz. 1079.

- 3) zaproponowania zmian w zakresie realizacji zadań i działania jednostki, w szczególności takich, które w dłuższej perspektywie przyniosą zmniejszenia wydatków lub zwiększenia dochodów;
- 4) zaproponowania zmian prawa miejscowego, które zwiększy dochody budżetowe lub zmniejszy wydatki;
- 5) monitorowania zużycia mediów i ograniczenia ich zużycia;
- 6) konsultowania z Burmistrzem Sulechowa, Zastępcami Burmistrza, Skarbnikiem Gminy lub Kierownikami merytorycznymi UM Sulechów zmian w zakresie działalności jednostki, które mogą spowodować zwiększenie wydatków bieżących w roku 2026 lub w latach następnych;
- 7) poszukiwania innych źródeł finansowania działalności bieżącej, poprzez składanie wniosków do funduszy celowych, unijnych oraz innych dysponentów środków.

§ 7. Planując dochody gminy Sulechów na 2026 rok powinno się opierać na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych oraz należy uwzględnić m.in.:

- 1) należne dochody z tytułu udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych oraz ewentualną subwencję ogólną, przy czym planowane kwoty winny być zgodne z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów,
- 2) dotacje celowe, w tym:
 - a) dotacje z budżetu państwa, przy czym planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomień o przyznanych dotacjach z budżetu państwa,
 - b) pozostałe dotacje, przy czym planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów i promes,
- 3) podatki lokalne, w tym z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnym, leśnym, przy czym planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z podjętych przez gminę uchwał bądź innych przepisów prawa,
- 4) pozostałe dochody, w tym:
 - a) dochody z majątku, przy czym planowane kwoty dochodów z ww. źródła winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości oraz zbędного majątku ruchomego, a w przypadku braku wyceny na podstawie szacunku własnego,
 - b) pozostałe dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe, przy czym planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów.

§ 8. 1. Przyjmuje się następujące wskaźniki:

- 1) założenia makroekonomiczne kraju na 2026 r. określone przez Radę Ministrów:
 - a) PKB w ujęciu realnym - wzrost do 3,5%
 - b) średnioroczny wskaźnik inflacji 3,0%
- 2) 100% planowanych wydatków bieżących na dzień 31 sierpnia 2025 roku, z wyłączeniem wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, uwzględniając:
 - a) wyłączyć przyznane w ciągu roku 2025 zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym;
 - b) wyłączyć wydatki na zadania kończące się w roku 2025;
 - c) uwzględnić wydatki z oddanymi do użytkowania inwestycjami w roku 2025;
 - d) uwzględnić prognozowaną średnioroczną inflację przy kosztach utrzymania urządzeń i obiektów;
 - e) uwzględnić prognozowane ceny:
 - energii elektrycznej, w kwocie 0,4567 zł/kWh w obiektach wielkokubaturowych OSiR "Sulechowie" w Sulechowie oraz w kwocie 0,4623 zł/kWh w pozostałych jednostkach (w tym w Urzędzie Miejskim Sulechów) oraz na potrzeby oświetlenia ulicznego;

- wody i odprowadzania ścieków, zgodnie z decyzją Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie nr WR.RZT.70.165.2023 z dnia 31 stycznia 2024 roku (zatwierdzenie taryf SuPeKom Sp. z o.o. w Sulechowie);
- gazu, na podstawie taryfy PGNiG Obrót Detaliczny, Grupa ORLEN zatwierdzonej dnia 29 maja 2025 r. przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki, przyjmując cenę taką samą przez cały rok 2026 oraz uwzględniając ochronę taryfową dla odbiorców uprawnionych na podstawie art. 62b ustawy z dnia 10 kwietnia Prawo energetyczne (Dz.U. z 2024 r. poz. 266);

3) planowane wydatki majątkowe należy uwzględnić przede wszystkim:

- a) zadania ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
 - b) możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót,
 - c) zaawansowanie robót na koniec roku 2025,
 - d) zadania mające możliwość otrzymania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych,
 - e) zadania niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki.
- 4) 100% planowanych wydatków, które przeznaczone zostaną na wkład własny do realizowanych zadań bieżących i majątkowych.

2. Wskaźniki, o których mowa w ust. 1 dotyczą tylko wydatków finansowanych z dochodów własnych budżetu Gminy Sulechów.

3. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:

1) kwota miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy, powiększona o planowany wzrost w kwotach:

- a) 140,00 zł dla pracowników z najniższym wynagrodzeniem określonym zgodnie z przepisami rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych oraz dla pozostałych pracowników;
- b) 200,00 zł z wysługą lat od 0 do 5 lat;
- c) 225,00 zł z wysługą lat od 6 do 10 lat;
- d) 250,00 zł z wysługą lat od 11 do 15 lat;
- e) 275,00 zł z wysługą lat od 16 do 19 lat;
- f) 300,00 zł z wysługą lat 20 i więcej;

- wzrost wynagrodzeń jest w kwotach brutto na etat, dotyczy wynagrodzenia zasadniczego i obowiązuje od dnia 1 stycznia 2026 r.,

2) kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.) planowanych do wypłaty w 2026 roku,

3) skutki związane ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia obowiązującego od dnia 1 stycznia 2026 roku,

4) wynagrodzenia dla nauczycieli regulowane są odrębnymi przepisami,

5) składki pracodawcy na Pracownicze Plany Kapitałowe planuje się w wysokości 1,5%.

4. Dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5% sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2025 roku.

5. Do wyliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy przyjąć kwotę wynikającą z obowiązujących przepisów prawa.

6. Przy planowaniu dochodów i wydatków bezwzględnie przestrzegać obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

§ 9. Wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych (kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów);

- 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku;
- 3) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w roku 2025;
- 4) w przypadku zadań inwestycyjnych i remontowych należy podać nazwę zadania, a kwalifikując zadanie należy uwzględnić definicję środka trwałego w rozumieniu ustaw o rachunkowości i podatku dochodowym od osób fizycznych oraz należy wziąć pod uwagę znaczenie pojęć wynikających z ustawy Prawo budowlane;
- 5) projekt planu zadań remontowych winien obejmować w pierwszej kolejności zadania kontynuowane, zadania które przyniosą oszczędności w przyszłości oraz których realizacja jest konieczna z uwagi na zalecenia pokontrolne służb i inspekcji.

§ 10. Założenia dotyczące planowania przychodów:

- przyjąć przychody z uwzględnieniem możliwości finansowych gminy pozwalających spełnić relację określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych, z podziałem na wolne środki, kredyty, obligacje i inne;

§ 11. Założenia dotyczące planowania rozchodów:

- przyjąć rozchody zgodnie z harmonogramami spłat i wykupów zaciągniętych zobowiązań powiększonych o ewentualne planowane do udzielenia pożyczki.

§ 12. Terminy składania materiałów planistycznych:

1. Jednostki organizacyjne i samorządowe Instytucje Kultury obsługiwane przez Centrum Usług Wspólnych w Sulechowie w terminie **do 26 września 2025 roku** składają materiały do jednostki obsługiwanej. CUW w Sulechowie **dokonuje analizy poprawności składanych dokumentów** w szczególności:

- a) planowane wynagrodzenia nauczycieli, administracji i obsługi, z uwzględnieniem przyznanych etatów;
- b) poprawności zaplanowanych odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych;
- c) poprawności wyliczenia kwot odpisu na ZFŚS (w szczególności etaty i kwoty dotyczące emerytów);
- d) poprawności klasyfikowania dochodów i wydatków;
- e) błędów rachunkowych.

2. Centrum Usług Wspólnych w Sulechowie po dokonaniu analizy materiałów planistycznych sporządzonych przez obsługiwane jednostki przedkłada te materiały Kierownikowi Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych UM Sulechów (jednostki oświatowe) i Kierownikowi Wydziału Współpracy i Promocji Gminy UM Sulechów (Instytucje Kultury) w terminie **do 3 października 2025 roku**. Projekty planów muszą być podpisane przez Główną Księgową CUW w Sulechowie.

3. Pozostałe jednostki organizacyjne składają materiały planistyczne w terminie **do 3 października 2025 roku**.

2. Kierownicy Wydziałów Urzędu Miejskiego Sulechów opracowują i przedkładają Skarbnikowi Gminy w formie papierowej w terminie **do 3 października 2025 roku**:

3. Propozycje zadań zgłaszanych przez radnych Rady Miejskiej w Sulechowie, Sołtysów, Rady Sołeckiej, Komisje Rady Miejskiej w Sulechowie, mieszkańców oraz zainteresowane podmioty, zgodnie z zał. nr 8, należy złożyć do Kierowników wydziałów merytorycznych Urzędu Miejskiego Sulechów **do 25 września 2025 roku**.

§ 13. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Sulechowa

Wojciech Sołtys

Projekt dochodów budżetowych na rok 2026
Wydział:
Stanowisko:

w złotych							
Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Plan na rok 2025*	Projekt planu na rok 2026	Wskaźnik % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8

* Plan na 31.08.2025 r.

Data
:

Sporządził/a
(Imię i Nazwisko, telefon)

Akceptował/a Kierownik Wydziału
(Imię i Nazwisko, telefon)

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 0050.182.2025
Burmistrza Sulechowa
z dnia 2 września 2025 r.

Projekt wydatków budżetowych na rok 2026
Wydział:
Stanowisko:

w złotych							
Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania i jego opis	Plan na rok 2025*	Projekt planu na rok 2026	Wskaźnik % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8

* Plan na 31.08.2025 r.

Data:

Sporządził/a
(Imię i Nazwisko, telefon)

Akceptował/a Kierownik Wydziału
(Imię i Nazwisko, telefon)

Plan wydatków w ramach Funduszu Soleckiego Gminy Sulechów w 2026 r.

w złotych							
Lp.	Nazwa sołectwa	Nazwa przedsięwzięcia	Klasyfikacja budżetowa			Wartość przedsięwzięcia	Razem sołectwo
			Dział	Rozdział	Paragraf		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
					RAZEM		

**PROJEKT
PLANOWANYCH ZADAŃ (ZAKUPÓW) INWESTYCYJNYCH
Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU GMINY SULECHÓW
w roku 2026**

Paragraf 6050, 6060 (inne)

w złotych

Lp.	Nazwa zadania i jego lokalizacja	Inwestor bezpośredni klasyfikacja budżetowa	Rok rozp. Rok zakończ.	Efekty rzeczowe	Szacunkowa wartość zadania	Dotychczas poniesione nakłady	Źródła finansowania w roku 2026	
							z Budżetu Gminy	inne źródła (wymienić jakie)
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Data
:

Sporządził/a:
(Imię i Nazwisko, telefon)

Akceptował/a: Kierownik Wydziału
(Imię i Nazwisko, telefon)

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH
GMINY SULECHÓW
NA ROK 2026**

.....
(Nazwa i adres jednostki)

Dział

Rozdział

A. Część informacyjna

Lp.	Wyszczególnienie	Miesiące		Wzrost/ spadek
		I - VIII	IX - XII	
1.	Ilość oddziałów			
2.	Liczba uczniów/dzieci			
3.	Nauczyciele, z tego: - stażyści - kontraktowi - mianowani - dyplomowani			
4.	Pracownicy admnistracji			
5.	Pracownicy obsługi			

B. Planowane dochody budżetowe

Klasyfikacja budżetowa	Źródło dochodu	Plan na rok 2025*	Projekt planu na rok 2026	%
§ 0750 Dochody z najmu	szczegółowy opis z jakiego tytułu (np. wynajem sali, kwota x ilość miesięcy			
§ 0830 Wpływy z usług z tego:				
§ inne (wymienić jakie i opisać)				
Razem:				

* Plan na dzień 31.08.2025 r.

C. Planowane wydatki budżetowe

Klasyfikacja budżetowa	Plan na rok 2025*	Projekt planu na rok 2026	%
Razem rozdział			
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)			
1) Świadczenia wynikające z przepisów BHP			
2) Dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli, w tym:			
3) Dodatki wiejskie dla nauczycieli			
4) Fundusz zdrowotny dla nauczycieli			
5) Odszkodowania z tytułu chorób zawodowych i trwałego uszczerbku na zdrowiu w tym:			
6) Inne (wymienić jakie)			
§ 3240 Stypendia dla uczniów			
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Przedstawić w dodatkowej tabeli która powinna składać się z wykazu pracowników (bez konieczności podawania danych osobowych czyli w formie np. stażysta 1, 2 itp.) kwoty brutto zarobków i jej części składowych (zasadnicze, nadgodziny, opieka stażu itp.), rozpisane dodatkowo wszystkie zaplanowane kwoty wydatków, w tym takie jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i inne. Nagrody proszę rozbić na przeznaczone do dyspozycji Dyrektora i Burmistrza (w przypadku nagród nauczycielskich)			
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			
§ 4800 Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli			
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne (podać %)			
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy			
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):			
1)			
2)			
3)			
4)			
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:			

1) opał			
2) środki czystości			
3) materiały biurowe (bez artykułów papierniczych do drukarek i kserokopiarek)			
4) druki			
5) prenumerata czasopism			
6) materiały i narzędzia dla konserwatora			
7) papier ksero			
8) tonery i tusze do drukarek			
9) programy komputerowe			
10) licencje			
11) inne (wymienić jakie)			
§ 4220 Zakup środków żywności			
§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (wymienić jakie):			
1)			
2)			
3)			
4)			
§ 4260 Zakup energii, z tego:			
1) Woda			
2) Gaz			
3) Prąd			
§ 4270 Zakup usług remontowych, z tego:			
1) Remonty bieżące			
2) Inne (podać nazwy zadań)			
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
§ 4300 Zakup usług pozostałych, z tego:			
1) opłaty za usługi pocztowe			
2) wywóz nieczystości płynnych i stałych			
3) opłaty kominiarskie			
4) opłaty radiowo-telewizyjne			
5) dozór techniczny			
6) inne (wymienić jakie)			
7) inne (wymienić jakie):			
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			

§ 4430 Różne opłaty i składki, z tego:					
1) ubezpieczenie mienia					
2) opłaty za korzystanie ze środowiska					
3) inne (wymienić jakie)					
§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, z tego:					
Grupa	Ilość osób	Kwota odpisu na 1 osobę			
Nauczyciele					
Administracja i obsługa					
Emeryci					
§ 4480 Podatek od nieruchomości					
§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego					
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					
§ Inne (wymienić jakie i opisać)					
Razem:					

* Plan na dzień 30.09.2025 r.

D. Planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne)

Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty	Źródła pokrycia kosztów, w tym:	
			z budżetu gminy	z innych źródeł (wymienić jakie)

Uwaga: opracować dla każdego rozdziału osobno.

.....
miejscowość i data

.....
Podpis Głównego
Księgowego

.....
Podpis Dyrektora
jednostki

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH
(z wyłączeniem jednostek oświatowych)
GMINY SULECHÓW
NA ROK 2026

.....

(Nazwa i adres jednostki)

Dział

Rozdział

A. Część informacyjna

Lp.	Określenie stanowiska pracy	Plan - liczba etatów
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		

B. Planowane dochody budżetowe

Klasyfikacja budżetowa	Źródło dochodu	Plan na rok 2025*	Plan na rok 2025	%
§ 0750 Dochody z najmu	szczegółowy opis z jakiego tytułu (np. wynajem sali, kwota x ilość miesiące)			
§ 0830 Wpływy z usług	jw.			
§ inne (wymienić jakie)	jw.			
Razem:				

* Plan na dzień 31.08.2025 r.

C. Planowane wydatki budżetowe

Klasyfikacja budżetowa	Plan na rok 2024*	Plan na rok 2025	%
Razem rozdział			
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w tym:			
1) Świadczenia wynikające z przepisów BHP			
2) Ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej			
3) Ekwiwalenty za używanie własnej odzieży i obuwia			
4) Inne (wymienić jakie):			
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników			
Przedstawić w dodatkowej tabeli która powinna składać się z wykazu pracowników (bez konieczności podawania danych osobowych czyli w formie np. Inspektor 1, 2 itp.), kwoty brutto zarobków i jej części składowych (zasadnicze, dodatek za wysługę lat, funkcyjny itp.), rozpisane dodatkowo wszystkie zaplanowane kwoty wydatków, w tym takie jak odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i inne.			
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
§ 4110 Składki na ubezpieczenie społeczne (podać %)			
§ 4120 Składki na Fundusz Pracy			
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):			
1)			
2)			
3)			
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:			
1) opał			
2) środki czystości			
3) materiały biurowe (bez artykułów papierniczych do drukarek i kserokopiarek)			
4) druki			
5) prenumerata czasopism			
6) materiały i narzędzia dla konserwatora			
7) papier ksero			
8) tonery			
9) programy komputerowe			
10) licencje			
11) Inne (wymienić jakie)			
§ 4220 Zakup środków żywności			
§ 4260 Zakup energii, z tego:			

1) woda			
2) gaz			
3) prąd			
§ 4270 Zakup usług remontowych, z tego:			
1) remonty bieżące			
2) inne (podać nazwy zadań)			
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych			
§ 4300 Zakup usług pozostałych, z tego:			
1) opłaty za usługi pocztowe			
2) wywóz nieczystości płynnych i stałych			
3) opłaty kominiarskie			
4) opłaty radiowo-telewizyjne			
5) dozór techniczny			
6) inne (wymienić jakie)			
7) inne (wymienić jakie):			
§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			
§ 4410 Podróże służbowe krajowe			
§ 4430 Różne opłaty i składki, z tego:			
1) ubezpieczenie mienia			
2) opłaty za korzystanie ze środowiska			
3) inne (wymienić jakie)			
§ 4440 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, z tego:			
<i>Grupa</i>	<i>Ilość osób</i>	<i>kwota odpisu na 1 osobę</i>	
Pracownicy			
Emeryci			
§ 4480 Podatek od nieruchomości			
§ 4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego			
§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			
§ inne (wymienić jakie i opisać)			
Razem:			

* Plan na dzień 31.08.2025 r.

D. Planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne)

Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty	Źródła pokrycia kosztów, w tym:	
			z budżetu gminy	z innych źródeł (wymienić jakie)

Uwaga: każdy rozdział opracować osobno

.....
miejscowość i data

.....
Podpis Głównego
Księgowego

.....
Podpis Dyrektora jednostki

Załącznik Nr 7 do zarządzenia Nr 0050.182.2025
Burmistrza Sulechowa
z dnia 2 września 2025 r.

w złotych

PRZYCHODY INSTYTUCJI KULTURY						Przychody razem		WYDATKI INSTYTUCJI KULTURY STANOWIĄCE KOSZTY				Wydatki razem	
Przychody z najmu, dzierżawy, usług i inne		Dotacja podmiotowa z budżetu		Dotacja celowa z budżetu				Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń		Pozostałe wydatki bieżące			
Plan na rok 2025	Projekt planu na rok 2026	Plan na rok 2025	Projekt planu na rok 2026	Plan na rok 2025	Projekt planu na rok 2026	Plan na rok 2025	Projekt planu na rok 2026	Plan na rok 2025	Projekt planu na rok 2026	Plan na rok 2025	Projekt planu na rok 2026	Plan na rok 2025	Projekt planu na rok 2026

Uwaga: Plan na rok 2025 wg stanu na dzień 31.08.2025 r.

Data: Sporządził: Akceptował:

PLAN RZECZOWO - FINANSOWY ZADAŃ

NA ROK 2026

.....

imię i nazwisko Radnego, Sołtysa, nazwa Komisji Rady

Miejskiej, nazwa Rady Sołeckiej, nazwa podmiotu

lub imię i nazwisko mieszkańca

.....

Adres do korespondencji

Lp.	Rodzaj przedsięwzięcia (zadania)	Przewidywana kwota na zadanie, w tym źródła finansowania:		Zakres zadania do wykonania lub cel do osiągnięcia
		Środki z budżetu Gminy Sulechów	Ewentualne inne środki (proszę wymienić jakie)	
1.				
2.				
3.				

.....

(miejscowość i data)

.....

(podpis osoby sporządzającej)