

ZARZĄDZENIE NR 188/2026
PREZYDENTA MIASTA BOLESŁAWIEC

z dnia 23 lipca 2026 r.

**w sprawie określenia założeń i materiałów planistycznych do projektu
uchwały w sprawie budżetu miasta na 2027 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r., poz. 662), w związku z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zmianami) oraz § 2 uchwały Nr LVII/597/2023 Rady Miasta Bolesławiec z dnia 25 października 2023 roku

zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Określam założenia do opracowania projektu budżetu Miasta Bolesławiec na 2027 rok zawarte w załączniku do niniejszego zarządzenia.

2. Założenia, o których mowa w ust. 1, stanowią kierunkowe wskazówki do opracowania projektu budżetu na 2027 rok.

§ 2. Ustalam materiały planistyczne do opracowania projektu, o którym mowa w § 1 oraz wzory formularzy stanowiące załączniki od nr 1 do nr 15 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta, kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych, dyrektorom instytucji kultury oraz naczelnikom wydziałów i osobom na samodzielnych stanowiskach w Urzędzie Miasta Bolesławiec.

§ 4. Nadzór na wykonaniem zarządzenia pełni Skarbnik Miasta i Sekretarz Miasta.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta

Piotr Roman

Rozdział I

Założenia ogólne konstrukcji budżetu na 2027 rok

Budżet miasta na 2027 rok będzie tworzony w warunkach dużej niepewności co do sytuacji finansowo - gospodarczej kraju i miasta spowodowanej m.in. trwającym nadal konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, trwającym nadal konfliktem zbrojnym na Bliskim Wschodzie oraz reformą w sposobie finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

§ 1. 1. Przy opracowywaniu materiałów do projektu budżetu miasta na 2027 rok należy uwzględnić:

- 1) obowiązujące przepisy prawa, w tym również prawa miejscowego oraz ich projekty wchodzące w życie 1 stycznia 2027 roku, a w szczególności:
 - a) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zmianami);
 - b) ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r., poz. 662);
 - c) ustawę z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r., poz. 1572 z późn. zmianami);
 - d) rozporządzenie Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 20 kwietnia 2026 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2026 r., poz. 582);
 - e) ustawę z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2025 r. , poz. 707 z późn. zmianami);
 - f) uchwałę Nr LVII/597/2023 Rady Miasta Bolesławiec z dnia 25 października 2023 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Bolesławiec;
 - g) uchwałę Nr XXII/157/2025 Rady Miasta Bolesławiec z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Bolesławiec;
 - h) inne akty prawne oraz ich projekty, jeżeli mogą wywoływać skutki finansowe dla budżetu miasta w 2027 roku.
- 2) założenia makroekonomiczne do projektu budżetu państwa na lata 2026 - 2030 opracowane przez Radę Ministrów w m-cu kwietniu 2026 roku, w tym w szczególności:
 - a) dynamikę realną PKB 103,1 %,
 - b) średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflację) 102,5 %,
 - c) minimalne wynagrodzenie za pracę 4 950 zł brutto i minimalną stawkę godzinową brutto 32,30 zł.

- 3) informacje uzyskane od Ministerstwa Finansów i Gospodarki, Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Jeleniej Górze wskazujące kwoty subwencji, prognozowanych dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych oraz wysokości dotacji na zadania zlecone.
- 4) informacje pozyskane z innych źródeł mające wpływ na planowane na 2027 rok dochody i wydatki oraz przychody i rozchody.
- 5) istniejącą na dzień 30 września 2026 r. strukturę organizacyjną gminnych jednostek organizacyjnych, uwzględniając zmiany planowane do 31 grudnia 2026 r. oraz dążenie do osiągnięcia redukcji zatrudnienia w 2027 roku.
2. W przypadku zmian w ustawach lub pojawienia się innych przyczyn mających wpływ na kształtowanie się prognozowanych dochodów lub wydatków budżetu, należy niezwłocznie dokonać stosownej zmiany opracowanych materiałów.
3. Załączniki do wytycznych w wersji do edycji zostaną przekazane naczelnikom wydziałów merytorycznych i głównym księgowym jednostek organizacyjnych do dnia 31 lipca 2026 r. pocztą elektroniczną
4. Wszystkie jednostki organizacyjne Gminy Miejskiej Bolesławiec i wydziały merytoryczne urzędu opracowują projekty planów finansowych w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem wykonania za 2026 r. w paragrafach mających zastosowanie do 31.12.2026 r. oraz paragrafach (z nowymi nazwami) obowiązującymi od 01.01.2027 r., na podstawie:
 - 1) wykonania dochodów i wydatków za 9 m-cy 2026 roku;
 - 2) przewidywanego wykonania dochodów i wydatków za 2026 rok;
 - 3) ilości etatów na dzień 30.09.2026 r.;
 - 4) kalkulacji wynagrodzeń (odrębnie dla każdego stanowiska);
 - 5) wykazu zadań objętych dofinansowaniem środkami zagranicznymi;
 - 6) wykazu zadań remontowych niezbędnych do wykonania;
 - 7) wykazu inwestycji planowanych do wykonania;
 - 8) wykazu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;
 - 9) wykazu zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego;
 - 10) wykazu zadań wynikających z odrębnych ustaw, związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, z ochroną środowiska, z publicznym transportem zbiorowym, z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi, ze środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19, z Funduszu Pomocy oraz z Programem Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej;
 - 11) części opisowej i kalkulacyjnej do planowanych dochodów i wydatków ze szczegółowym uzasadnieniem dla prognozowanych wielkości.
5. Samorządowe instytucje kultury sporządzają plany finansowe w układzie wskazanym w załączniku Nr 12.

6. Materiały planistyczne należy opracować mając na uwadze realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków do minimum, zabezpieczając w pierwszej kolejności środki na wydatki obligatoryjne, niezbędne do funkcjonowania jednostki, zadania zlecone, zadania kontynuowane oraz wynikające z już zaciągniętych zobowiązań (podpisanych umów, złożonych zleceń, zamówień itp.). Wskazane jest dokonanie selekcji planów i skoncentrowanie środków na realizację rzeczywistych potrzeb.

Rozdział II

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2027 rok

§ 2. 1. Do prognozowania dochodów z uwzględnieniem obowiązującej od 01.01.2027 r. klasyfikacji budżetowej przyjąć należy:

- 1) bazę analityczno - porównawczą realizacji planowanych dochodów na dzień 30.09.2026 r. i przewidywanego wykonania na 31.12.2026 r.,
- 2) zawarte umowy lub porozumienia, wydane decyzje, podjęte uchwały i zarządzenia oraz złożone wnioski o dofinansowanie, w tym ze źródeł zewnętrznych;
- 3) planowane nowe rodzaje usług wraz ze wskazaniem sposobu oszacowania prognozowanych z nich dochodów;
- 4) realny poziom ich uzyskania, z uwzględnieniem skuteczności windykacji zaległości.

2. Przy planowaniu dochodów bieżących należy uwzględnić:

- 1) w podatkach i opłatach lokalnych - poziom przewidywanego wykonania za 2026 rok, zmiany wysokości stawek podatków i opłat, wielkości podstaw opodatkowania oraz wskaźnik ich ściągальności;
- 2) w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi - poziom przewidywanego wykonania za 2026 rok, zmiany wysokości stawek opłaty w 2027 roku oraz wskaźnik jej ściągальności;
- 3) w pozostałych źródłach dochodów bieżących występujących w roku 2026 - wysokość przewidywanego wykonania za ten rok, a z ewentualnych źródeł występujących po raz pierwszy w budżecie na 2027 rok wskazanie sposobu ich oszacowania;
- 4) wysokość subwencji i udziałów w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa - poziom wynikający z zawiadomienia Ministra Finansów i Gospodarki;
- 5) w środkach bezzwrotnych i ze źródeł pozabudżetowych - poziom wynikający z zawartych umów i porozumień oraz zasad ich rozliczania;
- 6) w dotacjach na realizację zadań zleconych - poziom wynikający z informacji uzyskanych od Wojewody Dolnośląskiego i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Jeleniej Górze;
- 7) w innych, niewymienionych w pkt 1-6, wysokość wynikającą z potwierdzonych informacji lub zawiadomień oraz obowiązujących przepisów prawa.

3. Przy planowaniu dochodów majątkowych, w tym z mienia komunalnego, należy przyjąć wszystkie ich źródła (m.in. sprzedaż, najem, dzierżawę, użytkowanie wieczyste, przekształcenia, nabycia prawa własności, opłaty za trwałe zarząd), wskaźnik inflacji prognozowany w założeniach do projektu budżetu państwa na 2027 rok oraz dołączyć wykaz mienia planowanego do sprzedaży i jego szacunkową wartość.

4. Dochody majątkowe pochodzące ze źródeł zewnętrznych, w tym ze środków unijnych, budżetu państwa, innych jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych oraz innych źródeł pomocowych, należy prognozować zgodnie z zawartymi umowami/porozumieniami lub w wysokości wynikającej z posiadanych innych dokumentów.

5. Zobowiązuję wszystkich kierowników jednostek, dyrektorów instytucji kultury oraz naczelników wydziałów urzędu i osoby na stanowiskach samodzielnych do podejmowania działań zmierzających do zwiększenia poziomu dochodów bieżących oraz poziomu dochodów uzyskiwanych w wyniku gospodarowania posiadanym majątkiem.

Rozdział III

Założenia w zakresie planowania przychodów i rozchodów budżetu na 2027 rok

§ 3.1. Do prognozowania przychodów i rozchodów należy przyjąć:

- 1) bazę analityczno - porównawczą realizacji planowanych przychodów i rozchodów na dzień 30.09.2026 r. i przewidywanego wykonania na 31.12.2026 r.
 - 2) treść zawartych umów o kredyty, pożyczki i emisję obligacji oraz harmonogramy spłat zobowiązań z nich wynikających,
 - 3) planowane przychody i rozchody,
 - 4) stan zadłużenia na 31.12.2026 r.
2. Przewidywane zadłużenie na 31.12.2027 r. oraz zestawienie planowanych przychodów i rozchodów opracuje Zastępca Skarbnika Miasta Naczelnik Wydziału Finansowo- Budżetowego.

Rozdział IV

Założenia w zakresie planowania wydatków budżetowych na 2027 rok

§ 4.1. Wydatki należy planować w sposób racjonalny, celowy i gospodarny, zgodnie z zasadą oszczędności, zdefiniowaną w art.44 ustawy o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów, w szczególności należy dążyć do racjonalizacji zatrudnienia, które na koniec 2027 roku powinno być niższe niż w roku 2026.

2. Przy planowaniu wydatków bieżących należy przyjąć limity wydatków bieżących na poziomie przewidywanego wykonania za 2026 rok oraz uwzględnić:

- 1) wydatki na wynagrodzenia (z wyłączeniem nauczycieli) na poziomie wykonania 2026 roku, z uwzględnieniem zwiększenia wynagrodzenia minimalnego (pracownikom je otrzymującym) od 1 stycznia 2027 roku oraz skutków wzrostu wysokości składek ZUS, dodatków za wieloletnią pracę i składek do PPK;

- 2) wydatki na wynagrodzenia nauczycieli na poziomie wykonania roku 2026, z uwzględnieniem zatwierdzonych arkuszy i skutków awansu zawodowego nauczycieli oraz do rezerwy celowej planowany ich wzrost o 3 %;
 - 3) składki na ubezpieczenie społeczne, na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów;
 - 4) wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego na poziomie 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art.4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej;
 - 5) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przypadający na pracownika nie będącego nauczycielem oraz na nauczyciela w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów;
 - 6) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w wysokości 1,5% od kwoty wynagrodzeń, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 40 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych w wysokości przewidywanego wykonania za 2026 rok i z uwzględnieniem pracowników będących uczestnikami programu;
 - 7) dotacje dla publicznych i niepublicznych jednostek systemu oświaty na poziomie planowanej do objęcia opieką liczby dzieci i kwot bazowych;
 - 8) dotacje podmiotowe i celowe dla jednostek należących do sektora finansów publicznych i spoza tego sektora w wysokości przewidywanego wykonania za 2026 rok;
 - 9) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej lub innych zleconych w wysokości kwot wynikających z zawiadomień dysponentów części budżetu państwa, zawartych umów, porozumień lub wynikającej z posiadanych dokumentów określających wielkość przyznanego dofinansowania.
3. Planowanie wydatków majątkowych powinno uwzględniać poziom środków planowanych na przedsięwzięcia rozpoczęte przed 2027 rokiem, kontynuowane w 2027 roku, ujęte w WPF, konieczność i możliwości ich dalszej realizacji w roku 2027 oraz zmiany w harmonogramach realizacji na kolejne lata, a w nowych inwestycjach znaczenie dla miasta, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców oraz koszty utrzymania wytworzonych w ich wyniku obiektów.
4. Kalkulację wydatków bieżących należy opracować w oparciu o rzetelną prognozę niezbędnych potrzeb związanych ze świadczeniem usług publicznych z uwzględnieniem możliwości finansowych Miasta Bolesławiec, racjonalności działań oraz poprawy jakości i efektywności zarządzania.
5. Szczególne uwage należy zwrócić na planowanie wydatków bieżących (w roku 2026 § 4210, 4240), które zgodnie z nową klasyfikacją w 2027 roku stanowić mogą zarówno wydatki bieżące, jak i wydatki majątkowe. Jako wydatki majątkowe powinny być ujęte w wykazie wydatków inwestycyjnych. Ponadto analizę należy objąć wszystkie nowe paragrafy „łączone” i „rozdzielone” oraz usunięte z klasyfikacji. W prawidłowym przyporządkowaniu nowych paragrafów do treści ekonomicznej wydatku należy posłużyć się kluczami przejścia udostępnionymi na stronie Ministerstwa Finansów i Gospodarki.

6. Zobowiązuję wszystkich kierowników jednostek, dyrektorów instytucji kultury oraz naczelników wydziałów urzędu i osoby na stanowiskach samodzielnych do podejmowania działań zmierzających do minimalizacji kosztów bieżących poprzez dokładną i szczegółową analizę ponoszonych wydatków, ograniczania usług zlecanych na zewnątrz i realizowanie ich we własnym zakresie oraz do opracowywania i wdrażania rozwiązań obniżających ponoszone koszty we wszystkich nadzorowanych obszarach.

Rozdział V

Zasady i terminy sporządzania oraz przekazywania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2027 rok

§ 5. 1. Naczelnicy wszystkich wydziałów urzędu, osoby zatrudnione na stanowiskach samodzielnych oraz dyrektorzy (kierownicy) jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Bolesławiec przekazują, w terminach określonych w ust. 4, materiały planistyczne do projektu budżetu wraz z objaśnieniami w układzie załączników od Nr 1 do Nr 15 w wersji do edycji pocztą elektroniczną na adres: r.kurenda@um.boleslawiec.pl.

2. Złożone materiały planistyczne, o których mowa w ust. 1 stanowią wyłącznie propozycje wysokości dochodów i wydatków, a zatem w trakcie dalszych prac nad projektem budżetu mogą ulec zmianie.

3. Materiały do projektu budżetu sporządza się w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej z uwzględnieniem planu na 30 września 2026 r., przewidywanego wykonania na 31 grudnia 2026 r., prognozy na rok 2027. Podpisują je:

1) w jednostkach organizacyjnych - kierownicy jednostek i główni księgowi,

2) w wydziałach merytorycznych urzędu – naczelnicy lub zastępcy naczelników.

3) w instytucjach kultury – dyrektorzy i główni księgowi.

4. Ustalam terminy przekazywania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2027 rok :

1) w zakresie dochodów dla poszczególnych podmiotów:

a) jednostki budżetowe przedkładają materiały planistyczne opracowane zgodnie z założeniami określonymi w rozdziale II właściwym merytorycznie naczelnikom wydziałów Urzędu Miasta Bolesławiec **w terminie do 9 października 2026 r.**

b) Naczelnicy wydziałów, po dokonaniu analizy i weryfikacji materiałów złożonych przez nadzorowane jednostki oraz po opracowaniu własnych materiałów planistycznych w zakresie projektu budżetu na 2027 rok, przekazują je do akceptacji odpowiednio: Prezydentowi, I Zastępcy Prezydenta, II Zastępcy Prezydenta, Sekretarzowi lub Skarbnikowi, nadzorującym pracę wydziałów **w terminie do 12 października 2026 roku.**

c) Zweryfikowane i zaakceptowane przez Prezydenta, I Zastępcę Prezydenta, II Zastępcę Prezydenta, Sekretarza lub Skarbnika materiały planistyczne należy przekazać do Wydziału Finansowo - Budżetowego głównemu specjalście ds. budżetu (również w formie elektronicznej) **w terminie do 15 października 2026 r.** Jednocześnie pracownicy wydziałów merytorycznych urzędu oraz pracownicy jednostek budżetowych zamieszczają przewidywane wykonanie dochodów na 31.12.2026 r. oraz projektowane ich wielkości w nowej wersji modułu Projekt w systemie REKORD.

2) w zakresie wydatków dla poszczególnych podmiotów:

a) jednostki budżetowe przedkładają materiały planistyczne (z wyłączeniem kalkulacji wynagrodzeń), właściwym merytorycznie naczelnikom wydziałów Urzędu Miasta Bolesławiec **w terminie do 9 października 2026 r.**

Kalkulacje wynagrodzeń, sporządzone na formularzach stanowiących załączniki Nr 13, Nr 14 i Nr 15 jednostki organizacyjne przekazują bezpośrednio Skarbnikowi Miasta **w terminie do 18 września 2026 r.** Składają 3 formularze: stan na dzień 30 czerwca 2026 r., na dzień 31 sierpnia 2026 roku i planowane na 2027 rok (formularze w takim samym układzie tzn. kolejno występujące stanowiska dla celów porównawczych). Do kalkulacji dołączają zanonimizowane kartoteki wynagrodzeń (z uwzględnieniem wszystkich składników wynagrodzeń za m-c czerwiec i sierpień 2026 roku), obejmujące konkretne stanowisko. W przypadku więcej niż 1 stanowiska o tej samej nazwie, należy oznaczać je kolejno: inspektor1, inspektor2 itd.

b) Naczelnicy wydziałów, po dokonaniu analizy i weryfikacji materiałów złożonych przez nadzorowane jednostki oraz po opracowaniu własnych materiałów planistycznych w zakresie projektu budżetu na 2027 rok, przekazują je odpowiednio: Prezydentowi, I Zastępcy Prezydenta, II Zastępcy Prezydenta, Sekretarzowi lub Skarbnikowi, nadzorującym pracę wydziałów **w nieprzekraczalnym terminie do 15 października 2026 roku.**

c) Zweryfikowane i zaakceptowane przez Prezydenta, I Zastępcę Prezydenta, II Zastępcę Prezydenta, Sekretarza lub Skarbnika materiały planistyczne należy przekazać do Wydziału Finansowo - Budżetowego głównemu specjalście ds. budżetu (również w formie elektronicznej) **w nieprzekraczalnym terminie do 15 października 2025 r.**

Jednocześnie pracownicy wydziałów merytorycznych urzędu oraz pracownicy jednostek budżetowych zamieszczają przewidywane wykonanie wydatków na 31.12.2026 r. oraz projektowane ich wielkości w nowej wersji modułu Projekt w systemie REKORD.

4) Instytucje kultury przekazują sporządzone zgodnie z wytycznymi materiały planistyczne właściwemu wydziałowi merytorycznemu **w terminie do 9 października 2026 roku.** Naczelnik wydziału, po dokonaniu analizy i weryfikacji złożonych materiałów oraz po opracowaniu własnych materiałów planistycznych w tym zakresie, przekazuje je Prezydentowi **w nieprzekraczalnym terminie do 15 października 2026 roku.** Zweryfikowane i zaakceptowane przez Prezydenta materiały planistyczne należy przekazać do Wydziału Finansowo - Budżetowego głównemu specjalście ds. budżetu (również w formie elektronicznej) **w nieprzekraczalnym terminie do 15 października 2026 roku.** Jednocześnie pracownik wydziału merytorycznego urzędu zamieszcza przewidywane wykonanie wydatków na 31.12.2026 r. oraz projektowane ich wielkości w nowej wersji modułu Projekt w systemie REKORD.

5. Wydział Finansowo-Budżetowy po sprawdzeniu kompletności i wymaganej szczegółowości materiałów planistycznych, w przypadku uchybień wniośkuje o ich uzupełnienie, korektę lub przedłożenie dodatkowych wyjaśnień niezwłocznie, nie później niż w terminie 1 dnia od daty wskazania nieprawidłowości.

6. Skarbnik Miasta zbiorczo opracowuje i przygotowuje projekt uchwały budżetowej na 2027 rok w terminie ustawowym.

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf 2026	Paragraf 2027	Wyszczególnienie (2027)	Plan na 2026 rok			Przewidywane wykonanie za 2026 rok			Plan na 2027 rok		
					Ogółem	Bieżące	Majątkowe	Ogółem	Bieżące	Majątkowe	Ogółem	Bieżące	Majątkowe
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem dział													
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem dział													
OGÓŁEM					-	-	-	-	-	-	-	-	-

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf 2026	Paragraf 2027	Wyszczególnienie (2027)	Plan na 2026 rok			Przewidywane wykonanie na 2026 rok			Plan na 2027 rok		
					Ogółem	Bieżące	Majątkowe	Ogółem	Bieżące	Majątkowe	Ogółem	Bieżące	Majątkowe
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM					-	-	-	-	-	-	-	-	-

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf 2026	Paragraf 2027	Wyszczególnienie (2027)	Plan na 2026 rok		Przewidywane wykonanie na 2026 rok		Plan na 2027 rok	
					Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody	Przychody	Rozchody

ZESTAWIENIE PORÓWNAWCZE OTRZYMANYCH INFORMACJI DOTYCZĄCYCH DOCHODÓW

Lp.	Podmiot przekazujący informacje	Klasyfikacja budżetowa				Wyszczególnienie 2027	Plan na 2026 rok	Przewidywane wykonanie na 2026 rok	Plan na 2027 rok
		Dział	Rozdział	Paragraf 2026	Paragraf 2027				
1.	Minister Finansów i Gospodarki								
RAZEM		x	x	x	x	x	-	-	-
2.	Krajowe Biuro Wyborcze w Jeleniej Górze								
RAZEM		x	x	x	x	x	-	-	-
3.	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu								
RAZEM		x	x	x	x	x	-	-	-
4.									
RAZEM		x	x	x	x	x	-	-	-
OGÓŁEM		x	x	x	x	x	-	-	-

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją projektów, programów lub zadań finansowanych ze środków zagranicznych

Lp.	Nazwa projektu	Okres realizacji w latach	Całkowita wartość projektu (planowana lub wynikająca z umowy)			Sposób finansowania (zaliczka, refundacja)	Klasyfikacja dochodów			Dochody w poszczególnych latach					Klasyfikacja wydatków			Wydatki w poszczególnych latach				
			Udział poszczególnych budżetów	EURO	PLN		rozdział	paragraf 2026	paragraf 2027	do 31-12-2026r.		2027	2028	2029	rozdział	paragraf 2026	paragraf 2027	do 31-12-2026r.		2027	2028	2029
										Plan	Wykonanie							Plan	Plan			
1	program/nazwa projektu/cel/opis		środki zagraniczne																			
			środki z budżetu państwa																			
			środki z budżetu gminy																			
Razem				-	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2	program/nazwa projektu/cel/opis		środki zagraniczne																			
			środki z budżetu państwa																			
			środki z budżetu gminy																			
Razem				-	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	program/nazwa projektu/cel/opis		środki zagraniczne																			
			środki z budżetu państwa																			
			środki z budżetu gminy																			
Razem				-	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
OGÓŁEM				-	-					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

.....
Nazwa jednostki / Wydziału

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW Z NICH FINANSOWANYCH, OBJĘTYCH SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU, WYNIKAJĄCYMI Z ODRĘBNYCH USTAW

Dz.	Roz.	§ 2026	§ 2027	Wyszczególnienie (2027)	DOCHODY		WYDATKI	
					Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki nimi finansowane								
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 jst na podstawie ustaw	-	-	-	-
		0270						
		0480						
851				Ochrona zdrowia	-	-	-	-
	85153			Zwalczanie narkomanii	-	-	-	-
		2360						
		4210						
		4300						
	85154			Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	-	-	-
		2360		Dotacje celowe z budżetu jst,udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego				
		3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				
		4110		Składki na ubezpieczenia społeczne				
		4120		Składki na FP oraz FS				
		4170		Wynagrodzenia bezosbowe				
		4210		Zakup materiałów i wyposażenia				
		4220		Zakup środków żywności				
		4300		Zakup usług pozostałych				
		4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego				
		4700		Szkolenia pracowników				
	RAZEM (Dział 756 i 851)					-	-	-
II. Dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane								
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-
	90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	-	-	-	-
		0620						
		0690						
921				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-		
	92116			Biblioteki	-	-	-	-
		2480						
RAZEM (Dział 900 i 92116)					-	-	-	-

Dz.	Roz.	§ 2026	§ 2027	Wyszczególnienie (2027)	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III. Dochody na realizację zadań z ustawy o transporcie zbiorowym i wydatki nimi finansowane								
600				Transport i łączność	-	-	-	-
	60020			Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	-	-	-	-
		0490						
		4270						
		4430						
		6050						
700				Gospodarka mieszkaniowa	-	-	-	-
	70004			Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	-	-	-	-
		4010						
		4040						
		4110						
		4120						
		4210						
		4300						
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				
	90003			Oczyszczanie miast i wsi	-	-	-	-
		4300						
RAZEM (Dział 600 ,700 i 900)					-	-	-	-
IV. Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane								
900				Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	-	-	-
	90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	-	-	-	-
		0490						
		3020						
		4010						
		4040						
		4110						
		4120						
		4170						
		4190						
		4210						
		4300						
		4410						
		4430						
		4440						
		4700						
		4710						
RAZEM (Dział 900)					-	-	-	-
V. Dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 i wydatki nimi finansowane								
801				Oświata i wychowanie	-	-	-	-
	80101			Szkoły podstawowe	-	-	-	-
		4210						
		4240						
		4300						
RAZEM (Dział 801)					-	-	-	-
852				Pomoc społeczna				
	85202			Domy pomocy społecznej	-	-	-	-
		2180						
		4010						
		4110						
		4120						
		4230						

Dz.	Roz.	§ 2026	§ 2027	Wyszczególnienie (2027)	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	85295			Pozostała działalność	-	-	-	-
		2180						
		4010						
		4110						
		4120						
		4210						
		4300						
RAZEM (Dział 852)					-	-	-	-
VI. Dochody z Funduszu Pomocy i wydatki nimi finansowane								
754				Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	-	-	-
	75495			Pozostała działalność	-	-	-	-
		2100						
		4210						
		4260						
		4300						
RAZEM (Dział 754)					-	-	-	-
758				Różne rozliczenia	-	-	-	-
	75814			Różne rozliczenia finansowe	-	-	-	-
		2100						
RAZEM (758)					-	-	-	-
801				Oświata i wychowanie	-	-	-	-
	80195			Pozostała działalność			-	-
		2350						
		4350						
		4370						
		4750						
		4850						
		4860						
RAZEM (Dział 801)					-	-	-	-
853				Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-	-	-	-
	85395			Pozostała działalność	-	-	-	-
		2100						
		3280						
		3290						
		4370						
		4740						

Dz.	Roz.	§ 2026	§ 2027	Wyszczególnienie (2027)	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		4850						
RAZEM (Dział 853)					-	-	-	-
OGÓŁEM					-	-	-	-

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	DOCHODY		WYDATKI	
			Przewidywane wykonanie za 2026rok	Plan na 2027 rok	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok
1	2	3	4	5	6	7
I.Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami						
010	01095	Pozostała działalność	-	-		
750	75011	Urzędy wojewódzkie				
751	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa				
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej				
752	75212	Pozostałe wydatki obronne				
754	75414	Obrona cywilna				
758	75814	Różne rozliczenia finansowe				
852	85203	Ośrodki wsparcia				
	85215	Dodatki mieszkaniowe				
	85219	Ośrodki pomocy społecznej				
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze				
855	85501	Świadczenie wychowawcze				
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				
	85503	Karta Dużej Rodziny				
	85504	Wspieranie rodziny				
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów				
RAZEM			-	-	-	-
II.Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w drodze umowy lub porozumienia						
710	71035	Cmentarze				
752	75212	Pozostałe wydatki obronne				
RAZEM			-	-	-	-
OGÓŁEM			-	-	-	-

Planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2027 rok

Dz.	Rozdz.	§ 2026	§ 2027	Wyszczególnienie (2027)	DOCHODY			WYDATKI		
					Plan na 2027 rok ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Plan na 2027 rok ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
I.Porozumienia z Województwem Dolnośląskim					-	-	-	-	-	-
600				Transport i łączność	-	-	-	-	-	-
801	60013			Drogi publiczne wojewódzkie	-	-	-	-	-	-
		6300			-	-	-		-	
	60095			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-
		6300			-	-	-		-	-
				Oświata i wychowanie	-	-	-	-	-	-
	80195			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-
		2710								
				różne paragrafy						
926			Kultura fizyczna	-	-	-	-	-	-	
	92605			Zadania w zakresie kultury fizycznej	-	-	-	-	-	-
		6050								
		6300				-		-	-	-
II.Porozumienia z Powiatem Bolesławieckim					-	-	-	-	-	-
750				Administracja publiczna	-	-		-	-	
	75095			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-
		2320							-	-
				różne paragrafy						
852				Pomoc społeczna	-	-	-	-	-	-
	85295			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-
		2320					-			
				różne paragrafy						
III. Porozumienia z gminami					-	-	-	-	-	-
750				Administracja publiczna	-	-	-	-	-	-
	75095			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-
		2710					-		-	
				różne paragrafy						-
801				Oświata i wychowanie	-	-	-	-	-	-
	80101			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-
		2310			-			-	-	-
				różne paragrafy					-	-
852				Pomoc społeczna	-	-	-	-	-	-
	85295			Pozostała działalność	-	-	-	-	-	-
		2310					-			
		2360			-	-				
OGÓŁEM					-	-	-	-	-	-

.....
Nazwa jednostki / Wydziału

PROJEKT PLANU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH NA 2027 ROK

Lp.	Rozdział	Paragraf (2026)	Paragraf (2027)	Nazwa zadania	Jednostka/wydział realizujący zadanie	Okres realizacji w latach	Wartość kosztorysowa *	Nakłady do poniesienia do 31.12.2026 r.	Plan na 2027 rok	w tym:		Środki niezbędne na realizację inwestycji po roku 2027
										Środki własne	Środki zewnętrzne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
RAZEM rozdział							-	-	-	-	-	-
RAZEM rozdział							-	-	-	-	-	-
OGÓŁEM							-	-	-	-	-	-

*podstawa ustalenia

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

.....
Nazwa jednostki / Wydziału

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA REMONTY NA 2027 ROK

Lp.	Rozdział	Paragraf 2027	Nazwa zadania	Jednostka/wydział realizujący zadanie	Okres realizacji w latach	Wartość kosztorysowa*	Nakłady do poniesienia do 31.12.2026 r.	Plan na 2027 rok
1	2		3	4	5	6	7	8
OGÓŁEM								

*podstawa ustalenia

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Zakres i kwoty dotacji planowanych do udzielenia z budżetu miasta Bolesławiec na 2027 rok

Lp.	Dział	Rozdział	§2026	§ 2027	Podmiot	Przeznaczenie	Plan na 2026 rok	Przewidywane wykonanie za 2026 r.	Plan na 2027 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. DOTACJE PODMIOTOWE							-	-	-
1.1. DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH							-	-	-
1	921	92109			BOK - MCC	Dotacja na działalność statutową			
2	921	92116			MBP - Centrum Wiedzy	Dotacja na działalność statutową			
3	921	92118			Muzeum Ceramiki	Dotacja na działalność statutową			
1.2 DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH							-	-	-
1	801	80101				Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - szkoły podstawowe			
2	801	80101				Dotacja dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną - szkoły podstawowe			
3	801	80104				Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - przedszkola			
4	801	80110				Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty gimnazja			
5	801	80149				Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty			
6	801	80150				Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty			
7	801	80150				Dotacja dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną			
8	854	85404				Dotacja dla niepublicznych jednostek systemu oświaty			
2. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych							-	-	-
2.1. Podmioty należące do sektora finansów publicznych							-		-
1	803	80395			Uniwersytet Ekonomiczny	Dotacja na wspieranie działania uczelni wyższych - Uniwersytet Trzeciego Wieku			
2	801	80104			Gminy	Dofinansowanie pobytu dzieci będących mieszkańcami Bolesławca w prywatnych przedszkolach działających na terenie innych gmin			
3	921	92109			BOK - MCC	Dotacja celowa na organizację imprez kulturalnych			
4	921	92118			Muzeum Ceramiki	Dotacja na realizację zadań dofinansowanych ze środków bezzwrotnych - na zadania inwestycyjne			
5	921	92118			Muzeum Ceramiki	Dotacja na realizację zadań dofinansowanych ze środków bezzwrotnych - na zadania bieżące			
2.2 Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych							-		-
1	851	85153				Dofinansowanie programów z zakresu zwalczania narkomanii realizowanych przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
2	851	85154				Dofinansowanie programów z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi realizowanych przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
3	851	85195				Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony zdrowia zleconych organizacjom pozarządowym na podstawie art.19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			
4	852	85295				Dofinansowanie zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na udzielaniu schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania osobom bezdomnym przez podmiot wyłoniony w drodze konkursu			
5	853	85395				Dofinansowanie zadań z zakresu polityki społecznej na podstawie art.19a ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie			
6	854	85412				Dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży organizowanego przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
7	900	90095				Dofinasowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom "Ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego"			
8	900	90095				Dofinansowanie Rodzinnych Ogrodów Działkowych			
9	921	92105				Dofinansowanie imprez kulturalnych organizowanych przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
10	926	92605				Dofinansowanie imprez sportowych organizowanych przez podmioty wyłonione w drodze konkursu			
3. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych							-		-
1	921	92120				Dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków			
Ogółem							-		-

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2027 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 rok	Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Plan na 2027 rok	% 5:4
I	2	3	4	5	6
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM (1+2+3)		0,00	0,00	
1.	PRZYCHODY Z PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, z tego:		0,00	0,00	
1.1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi				
1.2.	Pozostałe przychody operacyjne				
1.3.	Przychody finansowe				
2.	DOTACJE z tego:		0,00	0,00	
2.1.	Dotacje z budżetu państwa*:		0,00	0,00	
2.2.	Dotacje z budżetu miasta, z tego: Dotacja podmiotowa na działalność statutową Dotacja celowa na organizację imprez*		0,00	0,00	
	Inne, z tego:		-	-	
3.	Zyski nadzwyczajne				
II.	KOSZTY OGÓŁEM (1+2+3+4)		0,00	0,00	
1.	Koszty działalności operacyjnej, z tego:		0,00	0,00	
1.1.	amortyzacja				
1.2.	zakup towarów i usług, w tym: materiały energia remonty usługi obce		0,00	0,00	
1.3.	podatki i opłaty				
1.4.	wynagrodzenia, w tym wynagrodzenia bezosobowe				
1.5.	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
1.6.	pozostałe koszty rodzajowe				
2.	Pozostałe koszty operacyjne				
3.	Koszty finansow, w tym: - odsetki				
4.	Straty nadzwyczajne				
III.	WYNIK BRUTTO (I-II)		0,00	0,00	
	- działalności statutowej				
	- działalności gospodarczej				
IV.	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO				
V.	WYNIK NETTO				
VI.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE, z tego;		0,00	0,00	
VII.	STAN NALEŻNOŚCI - w tym wymagalne				
VIII.	STAN ZOBOWIĄZAŃ -w tym wymagalne				
IX.	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH - na początek roku - przewidywany na koniec roku				

* - wyszczególnić

Data sporządzenia.....

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

.....
Nazwa jednostki

ZATRUDNIENIE I FUNDUSZ WYNAGRODZEŃ na 30.06.2026 rok
Dział:

Rozdział:

Administracja, obsługa, sezonowi i inni

Klasyfikacja budżetowa (paragraf)		6010	6010		6010	6010	6010	6010	6010	6010	6010	6010		6010	6010	6230
Stanowisko	etaty	wynagrodzenie zasadnicze	dodatek stażowy		dodatek funkcyjny	dodatek specjalny	premia	nagroda	inne *	Razem za miesiąc	Razem od I do XII	Nagrody jubileuszowe		Awans zawodowy	Odprawy	PPK
			% podstawy	kwota								% podstawy	kwota			
I. Administracja	3,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dyrektor	1,00									0,00	0,00					
Gł księgowy	1,00									0,00	0,00					
Inspektor	1,00									0,00	0,00					
										0,00	0,00					
II. Obsługa	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektor 1	1,00									0,00	0,00					
Inspektor2	1,00									0,00	0,00					
										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
III.Pracownicy sezonowi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
IV.Inni pracownicy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
Razem (I+II+III)	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

.....
Data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

.....
Nazwa jednostki

ZATRUDNIENIE I FUNDUSZ WYNAGRODZEŃ na 31.08.2026 rok
Dział:

Rozdział:

Administracja, obsługa, sezonowi i inni

Klasyfikacja budżetowa (paragraf)		6010	6010		6010	6010	6010	6010	6010	6010	6010	6010		6010	6010	6230
Stanowisko	etaty	wynagrodzenie zasadnicze	dodatek stażowy		dodatek funkcyjny	dodatek specjalny	premia	nagroda	inne *	Razem za miesiąc	Razem od I do XII	Nagrody jubileuszowe		Awans zawodowy	Odprawy	PPK
			% podstawy	kwota								% podstawy	kwota			
I. Administracja	3,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dyrektor	1,00									0,00	0,00					
Gł księgowy	1,00									0,00	0,00					
Inspektor	1,00									0,00	0,00					
										0,00	0,00					
II. Obsługa	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektor 1	1,00									0,00	0,00					
Inspektor2										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
III.Pracownicy sezonowi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
IV.Inni pracownicy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
										0,00	0,00					
										0,00	0,00					
Razem (I+II+III)	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

.....
Data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

.....
Nazwa jednostki

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ na 2027 rok

Dział:

Rozdział:

Administracja, obsługa, sezonowi i inni

Klasyfikacja budżetowa (paragraf)		6010	6010		6010	6010	6010	6010	6010	6010	6010		6010	6010	6230
Stanowisko	etaty	wynagrodzenie zasadnicze	dodatek stażowy		dodatek funkcyjny	dodatek specjalny	premia	inne *	Razem za miesiąc	Razem od I do XII	Nagrody jubileuszowe		Awans zawodowy	Odprawy	PPK
			% podstawy	kwota							% podstawy	kwota			
I. Administracja	4,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dyrektor	1,00								0,00	0,00					
Gł księgowy	1,00								0,00	0,00					
Inspektor 1	1,00								0,00	0,00					
Inspektir2	1,00								0,00	0,00					
II. Obsługa	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konserwator1	1,00								0,00	0,00					
Sprzątaczk 1	1,00								0,00	0,00					
									0,00	0,00					
									0,00	0,00					
III.Pracownicy sezonowi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	0,00					
									0,00	0,00					
									0,00	0,00					
IV.Inni pracownicy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	0,00					
									0,00	0,00					
Razem (I+II+III)	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
fundusz nagród administracja										0,00					
fundusz nagród obsługa										0,00					
nagrody jubileuszowe administracja										0,00					
nagrody jubileuszowe obsługa										0,00					
Razem wynagrodzenia obsługi, administracji i pracowników sezonowych										0,00					
Rezerwa celowa										0,00					
odprawy administracja										0,00					
awans zawodowy										0,00					
odprawy obsługa										0,00					
Dodatkowe wynagrodzenie roczne 8,5% z 2026 r.										0,00					
Składki ZUS (e.9,76%+ r.6,5%+w.0,93%)*										0,00					
Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy 2,45%										0,00					
Odpis na ZFŚS (pracownicy zł ; niepełnosprawni, emeryci i renciści..... zł)															
Pracownicze Plany Kapitałowe 1,5% wynagr.brutto										-					
Skutki podniesienia płacy minimalnej od 1 stycznia 2027r..... Zł + stażowe Zł															

.....
Data sporządzenia

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki

Uzasadnienie

Stosownie do treści art. 233 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późniejszymi zmianami) inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z treścią art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym prezydent wykonuje uchwały rady gminy i zadania gminy określone przepisami prawa. W drodze niniejszego zarządzenia, w związku z treścią § 2 uchwały Nr LVII/597/2023 Rady Miasta Bolesławiec z dnia 25 października 2023 roku, Prezydent Miasta Bolesławiec określa założenia i ustala materiały planistyczne do opracowania projektu uchwały w sprawie budżetu miasta na 2027 rok.