

Zarządzenie Nr 57/2024
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 23 stycznia 2024 r.

w sprawie ustalenia procedury przygotowania sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) i art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Ustala się procedurę przygotowania sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Ustala się niezbędny zestaw materiałów do opracowania sprawozdania, o którym mowa w § 1, zgodnie ze wzorami - tabelami od numeru 1 do numeru 25, stanowiącymi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

1. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.
2. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miasta, kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta, kierownikom straży i inspekcji.

§ 4.

Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

PROCEDURA PRZYGOTOWANIA SPRAWOZDANIA
Z WYKONANIA BUDŻETU ZA 2023 ROK WRAZ ZE SPRAWOZDANIEM
O STOPNIU ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

§ 1. Wydział Finansowy sporządza zbiorcze sprawozdania finansowe z wykonania budżetu Kalisza za 2023 r. i przekazuje:

- 1) do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminach określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. poz. 144 z późn. zm.) oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz.U. z 2023 r. poz. 652),
- 2) do Biura Budżetu i Analiz, zwanego dalej „Biurem”, w terminie do dnia 23 lutego 2024 r.

§ 2. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta, kierownicy straży i inspekcji sporządzają sprawozdanie opisowe:

- 1) z wykonania planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących, które składają do Biura, w terminie do dnia 23 lutego 2024 r.,
- 2) o stopniu zaawansowania realizacji wieloletnich przedsięwzięć finansowych, które składają do Biura, w terminie do dnia 23 lutego 2024 r.,
- 3) z realizacji przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych, które winni przekazać do Biura w terminie do 23 lutego 2024 r.,
- 4) z wykonania planu wydatków majątkowych, które składają do Wydziału Rozbudowy Miasta w terminie do dnia 23 lutego 2024 r.,
- 5) z realizacji wydatków zaplanowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego, które składają do Wydziału Rozbudowy Miasta w terminie do dnia 23 lutego 2024 r.

§ 3.1. Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 rok winno być opracowane w szczególności określonej w uchwale Nr LIX/845/2022 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok (z późn. zm.).

2. Sprawozdanie o stopniu zaawansowania realizacji wieloletnich przedsięwzięć finansowych winno być opracowane zgodnie z uchwałą Nr LXXI/1024/2023 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2023 - 2043.

§ 4.1. Sprawozdanie, o którym mowa w § 2 winno zawierać część tabelaryczną, która składa się z nw. tabel:

- 1) Tabela nr 1 – Realizacja planu dochodów budżetu Kalisza,
- 2) Tabela nr 2 – Realizacja planu wydatków budżetu Kalisza,
- 3) Tabela nr 3 – Zestawienie wykorzystanych dotacji celowych otrzymanych w 2023 roku,
- 4) Tabela nr 4 – Realizacja planu wydatków majątkowych Kalisza,
- 5) Tabela nr 5 – Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu Kalisza,
- 6) Tabela nr 6 – Realizacja planu wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- 7) Tabela nr 7 – Realizacja planu dotacji przedmiotowych dla samorządowych zakładów budżetowych,
- 8) Tabela nr 8 – Realizacja planu dotacji udzielanych z budżetu Kalisza,
- 9) Tabela nr 9 – Informacja o udzielonych dotacjach,
- 10) Tabela nr 10 – Realizacja planu dochodów z opłat i kar pieniężnych oraz finansowanych nimi wydatków na ochronę środowiska i gospodarkę wodną (związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska),
- 11) Tabela nr 11 – Realizacja planu dochodów z opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych oraz ich przeznaczenie,
- 12) Tabela nr 12 – Realizacja planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz ich przeznaczenie,
- 13) Tabela nr 13 – Realizacja planu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ich przeznaczenie,
- 14) Tabela nr 14 – Realizacja planu wydatków jednostek pomocniczych Miasta Kalisza,
- 15) Tabela nr 15 - Realizacja planu przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych,
- 16) Tabela nr 16 – Realizacja planu dochodów gromadzonych przez jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie prawo oświatowe na wydzielonym rachunku oraz wydatków nimi finansowanych,
- 17) Tabela nr 17 – Realizacja planu dochodów budżetu związanych z realizacją zadań zleconych,
- 18) Tabela nr 18 – Realizacja środków pozyskanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wraz z odsetkami i ich przeznaczenie,
- 19) Tabela nr 19 – Realizacja planu wydatków realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego,
- 20) Tabela nr 20 – Realizacja środków pozyskanych z Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych i ich przeznaczenie,
- 21) Tabela nr 21 – Realizacja środków pozyskanych z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy,
- 22) Tabela nr 22 - Realizacja środków pozyskanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i ich przeznaczenie,
- 23) Tabela nr 23 – Realizacja w 2023 roku wydatków, które nie wygasły z upływem 2022 roku,
- 24) Tabela nr 24 – Realizacja wieloletnich przedsięwzięć finansowych,
- 25) Tabela nr 25 – Wykaz środków zewnętrznych pozyskanych w 2023 roku.

2. Wzory tabel dostępne są na stronie internetowej Kalisza www.bip.kalisz.pl.
3. Część tabelaryczna sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok winna być zgodna ze sprawozdaniami, o których mowa w § 1 i potwierdzona przez Wydział Finansowy:
 - 1) Referat Wydatków potwierdza część tabelaryczną sporządzoną przez komórki organizacyjne Urzędu,
 - 2) Referat Rachunkowości Dochodów potwierdza część tabelaryczną sporządzoną przez jednostki organizacyjne Miasta.

§ 5.1. Sprawozdanie, o którym mowa w § 2 pkt 1-3 w części opisowej winno zawierać objaśnienia o wykonanych dochodach i wydatkach, przychodach i kosztach.

W przypadku nie wykonania planu za 2023 rok należy wskazać jego przyczyny.

2. Dane zamieszczone w części opisowej mają nie powielać danych zawartych w części tabelarycznej, z wyjątkiem danych dot. wydatków w rozdz. pn. *Pozostała działalność*, w którym należy opisać grupy (rodzaje poniesionych wydatków).
3. Część opisowa wydatków bieżących winna zawierać między innymi:
 - 1) wskaźniki rzeczowe ilustrujące realizację zadań w analizowanym roku,
 - 2) średni miesięczny koszt utrzymania w placówkach oświatowych, opieki społecznej, opiekuńczo - wychowawczych i żłobkach,
 - 3) średnie zatrudnienie w 2023 roku - liczba etatów, przy czym w placówkach oświatowych należy uwzględnić podział na:
 - etaty pedagogiczne,
 - etaty administracji i obsługi,
 - 4) w wydatkach na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń kwotę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, urlopów na poratowanie zdrowia nauczycieli,
 - 5) informację o poniesionych wydatkach na odsetki i odszkodowania (§ 4580-4600) oraz przyczyny ich poniesienia,
 - 6) szczegółową informację o realizacji wydatków zaplanowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego (**w przypadku nie wykonania planu wydatków należy wskazać jego przyczyny**),
 - 7) informację o poniesionych wydatkach na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” oraz poniesionych wydatkach na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy.
 - 8) informację o wysokości zrealizowanych w 2023 roku dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z wyszczególnieniem kosztów, o których mowa w art. 6r ust. 2-2c ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, wraz z objaśnieniami.
4. Ponadto część opisowa winna zawierać:
 - 1) omówienie realizacji przychodów i rozchodów,
 - 2) informację o wystąpieniu zobowiązań wymagalnych, a jeśli takie wystąpiły - należy podać ich wielkość i rodzaj oraz przyczyny ich powstania,

- 3) ustalenie wielkości nieściągniętych należności (zaległości podatkowe i niepodatkowe),
- 4) informację o podejmowanych działaniach w celu ściągnięcia należności,
- 5) kwoty należności nieściągalnych lub których ściągalność jest zagrożona,
- 6) stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich (opis rzeczowy oraz finansowy przedsięwzięć wraz z ujęciem procentowym stopnia zaawansowania).

§ 6.1. Sprawozdanie, o którym mowa w § 2 pkt 4 winno zawierać objaśnienia o wykonanych wydatkach majątkowych.

2. W części opisowej dotyczącej wydatków majątkowych należy w sposób syntetyczny przedstawić:
 - 1) przebieg realizacji poszczególnych zadań lub stopień przygotowania do realizacji (dokumentacja, pozwolenie na budowę, etap postępowania przetargowego),
 - 2) przyczyny ewentualnych opóźnień w realizacji,
 - 3) uzyskane efekty rzeczowe i ich koszt od początku realizacji,
 - 4) wykonanie wydatków majątkowych ogółem,
w tym:
 - a) dokonane płatności z budżetu 2023 r.,
 - b) środki przekazane na wydatki, które niewygasają z upływem roku 2023,
 - 5) płatności dokonane z wydatków niewygasających z 2022 r.,
 - 6) stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.
3. W przypadku pozyskania dodatkowych środków na realizację poszczególnych zadań (dotacje, fundusze celowe, dofinansowanie z funduszy europejskich itp.) należy podać źródło i wysokość dofinansowania, a także wykorzystanie tych środków w 2023 r.

§ 7.1. W przypadku stwierdzenia: błędów między danymi wykazanymi w sprawozdaniach komórek organizacyjnych Urzędu i jednostek organizacyjnych Miasta a sprawozdaniami, o których mowa w § 1, Biuro może samodzielnie dokonać zmian (zgodnie z obowiązującą uchwałą budżetową i zgodnie z uchwałą w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, sprawozdaniami, o których mowa w § 1 oraz klasyfikacją budżetową). Powyższe zmiany muszą być podane do wiadomości pracownikowi składającemu sprawozdanie.

2. Sprawozdanie sporządzone w szczególności innej niż określona w § 3 będzie zwracane przez pracownika Biura wraz ze stosowną adnotacją.
3. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 2 winno zostać poprawione w terminie 2 dni roboczych.

§ 8. Wydział Finansowy sporządza zbiorcze sprawozdanie o:

- 1) stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych (na podstawie sprawozdania Rb-N),
- 2) stanie należności pozostałych do zapłaty (na podstawie sprawozdania Rb-27S),
- 3) stanie zobowiązań niewymagalnych (na podstawie sprawozdania Rb-28S i Rb-30S),
- 4) stanie zobowiązań (na podstawie sprawozdania Rb-Z),

- 5) stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego (na podstawie sprawozdania Rb-ST),
- 6) skutkach udzielonych ulg, odroczeń, rozłożeń na raty i umorzeń oraz obniżen górnych stawek podatkowych (na podstawie sprawozdania Rb-PDP),
i przedkłada do Biura w terminie do 5 marca 2024 r.

§ 9.1. Zbiorcze sprawozdanie z realizacji planu wydatków jednostek pomocniczych Kalisza w 2023 r. sporządza Kancelaria Rady Miasta i przekazuje do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.

2. Zbiorcze sprawozdanie z realizacji planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących żłobków sporządza Wydział Spraw Społecznych i Mieszkaniowych i przekazuje do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.
3. Zbiorcze sprawozdanie z realizacji planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących, a także dochodów gromadzonych przez jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie prawo oświatowe na wydzielonym rachunku wraz z wydatkami nimi finansowanymi, sporządza Wydział Edukacji i przekazuje do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.
4. Zbiorcze sprawozdanie z realizacji dochodów z opłat i kar oraz finansowanych nimi wydatków na ochronę środowiska i gospodarkę wodną (związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska) sporządza Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska i przekazuje do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.
5. Zbiorcze sprawozdanie z realizacji dochodów z opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych oraz ich przeznaczenie sporządza Wydział Komunikacji i przekazuje do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.
6. Sprawozdanie z realizacji dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz ich przeznaczenie sporządza Wydział Spraw Społecznych i Mieszkaniowych, Wydział Rozbudowy Miasta, Straż Miejska Kalisza, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Wydział Finansowy i przekazują do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.
7. Sprawozdanie z realizacji dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ich przeznaczenie sporządza Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Organizacyjny, Wydział Administracyjno - Gospodarczy oraz Wydział Finansowy i przekazują do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.
8. Zbiorcze sprawozdanie z realizacji planu dochodów i wydatków sporządza Wydział Finansowy i przekazuje do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.
9. Zbiorcze sprawozdanie z realizacji wydatków zaplanowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego sporządza Wydział Rozbudowy Miasta i przekazuje do Biura w terminie do 26 lutego 2024 r.

§ 10.1. Sprawozdanie z realizacji planu wydatków majątkowych sporządza Wydział Rozbudowy Miasta.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 Wydział przekazuje do Biura w terminie do 12 marca 2024 r.

§ 11. Biuro, na podstawie otrzymanych materiałów, o których mowa w § 1-10, sporządza projekt sprawozdania z wykonania budżetu za 2024 rok wraz ze sprawozdaniem o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich i przedkłada Skarbnikowi Miasta w terminie do dnia 25 marca 2024 r.

§ 12.1. Skarbnik Miasta, po zapoznaniu się z materiałami, o których mowa w § 11, może wprowadzić zmiany do otrzymanych materiałów.

2. Biuro wprowadza zmiany, o których mowa w ust. 1, następnie projekt sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich przekazuje niezwłocznie Prezydentowi Miasta i Wiceprezydentom Miasta.

§ 13. Prezydent Miasta Kalisza przedstawia sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 rok Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu i Radzie Miasta Kalisza w terminie do dnia 31 marca 2024 r. z wykorzystaniem edytora aktów prawnych Legislator.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

Tabela nr 1

JEDNOSTKA BUDŻETOWA:.....

/w zł, gr/

[illegible]

Dział	Wyszczególnienie	Budżet Kalisza			Miasto			Powiat		
		Plan po zmianach	Wykonanie	% /4:3/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /7:6/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /10:9/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3. Dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej										
dz.										
	a) dochody bieżące:									
	§....									
	§....									
4. Dotacje na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego										
dz.										
	a) dochody bieżące:									
	§....									
	§....									

Sporządził:

.....

/Imię i nazwisko - nr tel./

Data:.....

.....

podpis Naczelnika Wydziału / Kierownika Biura /
Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej

Tabela nr 2

JEDNOSTKA BUDŻETOWA:.....

/w zł, gr/

[illegible]

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	Budżet Kalisza			Miasto			Powiat		
		Plan po zmianach	Wykonanie	% /4:3/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /7:6/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /10:9/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2. Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami										
Dział										
Rozdział										
	a) wydatki bieżące, w tym:									
	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:									
	- <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>									
	- <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>									
	- dotacje									
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych									
	b) wydatki majątkowe, w tym:									
	- inwestycje i zakupy inwestycyjne									
3. Zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej										
Dział										
Rozdział										
	a) wydatki bieżące, w tym:									
	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:									
	- <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>									
	- <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>									
	- dotacje									
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych									
4. Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego										
Dział										
Rozdział										
	a) wydatki bieżące, w tym:									
	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:									
	- <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>									
	- <i>wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>									
	- dotacje									
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych									

Sporządził:

.....

/Imię i nazwisko - nr tel./

Data:.....

.....
podpis Naczelnika Wydziału / Kierownika Biura /
Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej

Tabela nr 3

WYDZIAŁ:.....

JEDNOSTKA BUDŻETOWA:.....

**ZESTAWIENIE WYKORZYSTANYCH DOTACJI CELOWYCH OTRZYMANYCH
W 2023 ROKU**

Dział Rozdz. Paragraf *	Plan na 31.12.2023r.	Kwota otrzymanej dotacji	Kwota wykorzystanej dotacji	Kwota dotacji do zwrotu	Uwagi (podać przyczyny zwrotu dotacji)

* dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i budżetu jednostek samorządu terytorialnego

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

podpis Naczelnika Wydziału / Kierownika Biura
Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej

Data:

Tabela nr 4

REALIZACJA PLANU WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH KALISZA

/w zł, gr/

	Dział, Rozdział Nazwa zadania	PLAN po zmianach			WYKONANIE			%			UWAGI: wpisać jedną z możliwości: 1/ zadanie zakończone, 2/ zakres 2023r. wykonany, 3/ zadanie w trakcie realizacji - dokumentacja projektowa, 4/ zadanie w trakcie realizacji - roboty budowlane, 5/ zadanie w trakcie przygotowania, 6/ brak realizacji
		OGÓŁEM	w tym		OGÓŁEM	w tym					
			Miasto	Powiat		Miasto	Powiat	6:3	7:4	8:5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	WYDATKI OGÓŁEM										
	Dział										
	Rozdział										
1											
2											
3											
4											
5											

Dane liczbowe w tabeli, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku, dotyczące planu i wykonania winny stanowić sumę wszystkich wydatków majątkowych (bez podziału na paragrafy klasyfikacji budżetowej, zadania własne, zlecone itd.), zgodnie z załącznikiem Nr 7 do Uchwały Nr LIX/845/2022 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok (po zmianach).

Sporządził:

Data:

Główny Księgowy jednostki/ akceptacja Wydziału
Finansowego UM

podpis Naczelnika Wydziału / Kierownika Biura / Dyrektora / Kierownika
jednostki budżetowej

Tabela nr 5

WYDZIAŁ FINANSOWY

**REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
BUDŻETU KALISZA**

/w zł, gr/

Wyszczególnienie	§	Budżet Kalisza		
		Plan po zmianach	Wykonanie	% /4:3/
1	2	3	4	5
PRZYCHODY OGÓŁEM				
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905			
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906			
Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931			
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	950			
ROZCHODY OGÓŁEM				
Wykup innych papierów wartościowych	982			
Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992			

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału)

Data:

Tabela nr 6

WYDZIAŁ / JEDNOSTKA BUDŻETOWA:

REALIZACJA PLANU WYDATKÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

(w zł, gr)										
Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem / 6 + 9 /	w tym:		w tym:		w tym:	
					Wydatki bieżące /7 + 8/	Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagr. niepodlegające zwrotowi	Wydatki majątkowe /10 + 11/	Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagr. niepodlegające zwrotowi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
MIASTO w tym:										
Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału								
		Nazwa programu, projektu								
		I. Plan po zmianach								
		II. Wykonanie*								
		% (poz. II / poz. I)								
POWIAT w tym:										
Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału								
		Nazwa programu, projektu								
		I. Plan po zmianach								
		II. Wykonanie*								
		% (poz. II / poz. I)								

Kwoty winny być uzgodnione z Wydziałem Finansowym i być zgodne ze sprawozdaniem Rb 27S i Rb 28S.

Sporządził /Imię i nazwisko - tel. wew./
Data:

podpis Naczelnika Wydziału / Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej

Tabela nr 7

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I MIESZKANIOWYCH,
WYDZIAŁ KULTURY I SZTUKI, SPORTU I TURYSTYKI

REALIZACJA PLANU DOTACJI PRZEDMIOTOWYCH
DLA SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

/w zł, gr/

Klasyfikacja budżetowa		Wyszczególnienie	Budżet Kalisza (Miasto)			Zakres dotacji
Dział	Rozdz.		Plan po zmianach	Wykonanie	% /5:4/	
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM						

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

Data:

podpis Naczelnika Wydziału

Tabela nr 8

WYDZIAŁ:

REALIZACJA PLANU DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU KALISZA

/w zł, gr/

Lp	Dział/ Rozdział	Opis*	Budżet Kalisza			Miasto			Powiat		
			Plan po zmianach	Wykonanie	% /5:4/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /8:7/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /11:10/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH											
I. Dotacje przedmiotowe											
	Dział/ Rozdział										
II. Dotacje podmiotowe											
	Dział/ Rozdział										
III. Dotacje celowe											
	Dział/ Rozdział										
DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH											
I. Dotacje podmiotowe											
	Dział/ Rozdział										
II. Dotacje celowe											
	Dział/ Rozdział										
OGÓŁEM											

* zgodnie z kolumną 4 załącznika Nr 11 do uchwały budżetowej na 2023 rok.

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./
Data:

podpis Naczelnika Wydziału

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 57/2024
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 23 stycznia 2024 r.

Tabela nr 9

INFORMACJA O UDZIELONYCH DOTACJACH

/w zł, gr/				
Klasyfikacja budżetowa	Nazwa dotowanego podmiotu	Zakres dotacji (cel dotacji)	Kwota wykonanej dotacji	Podstawa prawna
MIASTO				
POWIAT				

UWAGA!!!!

Dane ujęte w ww. tabeli winny być zgodne z danymi ujętymi w Tabeli nr 8 pn. REALIZACJA PLANU DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU KALISZA

sporządził
/imię i nazwisko - tel. wew./

podpis Naczelnika Wydziału

Data:

Tabela nr 10

WYDZIAŁ GOSPODARKI KOMUNALNEJ I OCHRONY ŚRODOWISKA

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW Z OPŁAT I KAR PIENIĘŻNYCH ORAZ FINANSOWANYCH NIMI WYDATKÓW
NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA I GOSPODARKĘ WODNĄ (ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW
Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA)

/w zł, gr/

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:							
					Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe	w tym:	
						wydatki jednostek budżetowych	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związ. z realizacją ich statutowych zadań	świadczenia na rzecz osób fizycznych		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	dotacje i wpłaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
MIASTO w tym:												
		Nazwa rozdziału										
		Nazwa zadania										
		I. Plan po zmianach										
		II. Wykonanie										
		% (poz.II / poz.I)										
POWIAT w tym:												
		Nazwa rozdziału										
		Nazwa zadania										
		I. Plan po zmianach										
		II. Wykonanie										
		% (poz.II / poz.I)										

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./
Data:

podpis Naczelnika Wydziału

Tabela nr 11

WYDZIAŁ KOMUNIKACJI / WYDZIAŁ FINANSOWY

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW Z OPŁAT ZA KORZYSTANIE PRZEZ OPERATORÓW I PRZEWOŹNIKÓW Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH ORAZ ICH PRZEZNACZENIE

/w zł, gr/

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem / Przychody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:						
					Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe	w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne
						wydatki jednostek budżetowych	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związ. real. statut. zadań	dotacje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
MIASTO											
600	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych									
		Wpływy w transporcie drogowym za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych									
		I. Plan po zmianach		x	x	x	x	x	x	x	x
		II. Wykonanie		x	x	x	x	x	x	x	x
		% (poz.II / poz. I)		x	x	x	x	x	x	x	x
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych w 2022 r. środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach /§ 905/				x	x	x	x	x	x	x	x
		I. Plan po zmianach									
		II. Wykonanie									
600	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych									
		Utrzymanie przystanków komunikacyjnych na terenie miasta Kalisza									
		I. Plan po zmianach	x								
		II. Wykonanie	x								
		% (poz.II / poz. I)	x								

sporządził /Imię i nazwisko - tel. wew./

podpis Naczelnika Wydziału

Data:

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 57/2024
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 23 stycznia 2024 r.

Tabela nr 12

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I MIESZKANIOWYCH /
WYDZIAŁ ROZBUDOWY MIASTA /
STRAŻ MIEJSKA KALISZA /
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ /
WYDZIAŁ FINANSOWY

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ ICH PRZEZNACZENIE

/w zł, gr/

[illegible]

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem / Przychody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:							
					Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe	w tym:	
						wydatki jednostek budżetowych	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki zwiąż. real. statut. zadań	dotacje		inwestycje i zakupy inwestycyjne	dotacje i wpłaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		Przychody jest z niewykorzystanych w 2022 r. środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach /§ 905/										
		I. Plan po zmianach										
		II. Wykonanie										
851	85153	Zwalczanie narkomanii										
		Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii										
		I. Plan po zmianach										
		II. Wykonanie										
		% (poz. II / poz. I)										
851	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi										
		Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii										
		I. Plan po zmianach										
		II. Wykonanie										
		% (poz. II / poz. I)										

sporządził /Imię i nazwisko - tel. wew./

Data:

podpis Naczelnika Wydziału /
Dyrektora jednostki budżetowej /
Komendanta SMK

Tabela nr 13

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ ICH PRZEZNACZENIE

[illegible]

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem / Przychody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:						
					Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe	w tym:
						wydatki jednostek budżetowych	w tym:		świadczenia na rzecz osób fizycznych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
900	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi									
		System gospodarowania odpadami komunalnymi									
		I. Plan po zmianach	x								
		II. Wykonanie	x								
		% (poz.II / poz.I)	x								
		Obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi									
		I. Plan po zmianach	x								
		II. Wykonanie	x								
		% (poz.II / poz.I)	x								

sporządził /Imię i nazwisko - tel. wew./

podpis Naczelnika Wydziału

Data:

Tabela nr 14

KANCELARIA RADY MIASTA

REALIZACJA PLANU WYDATKÓW
JEDNOSTEK POMOCNICZYCH MIASTA KALISZA

/w zł, gr/

Lp.	Nazwa jednostki pomocniczej	Dział	Rozdział	Plan po zmianach	Wykonanie	% /6:5/
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem						

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

Data:

podpis Naczelnika Wydziału

Tabela nr 15

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY:.....

REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody						Koszty		
		ogółem			w tym: dotacja z budżetu			ogółem		
		Plan po zmianach	Wykonanie	%	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Dział Rozdział Nazwa samorządowego zakładu budżetowego									

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

Data:

podpis Dyrektora samorządowego zakładu budżetowego

Tabela nr 16

WYDZIAŁ EDUKACJI

**REALIZACJA PLANU DOCHODÓW GROMADZONYCH PRZEZ JEDNOSTKI PROWADZĄCE DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE PRAWO OŚWIATOWE
NA WYDZIELONYM RACHUNKU ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH**

/w zł, gr/

L.p.	Wyszczególnienie	Dochody			Wydatki			Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego
		Plan po zmianach	Wykonanie	% /4:3/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /7:6/	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
MIASTO								
	Dz. Rozdz.							
	Nazwa placówki oświatowej							
	Dz. Rozdz.							
	Nazwa placówki oświatowej							
POWIAT								
	Dz. Rozdz.							
	Nazwa placówki oświatowej							
	Nazwa placówki oświatowej							
	Dz. Rozdz.							
	Nazwa placówki oświatowej							
	Nazwa placówki oświatowej							
OGÓŁEM								

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./
Data:

podpis Naczelnika Wydziału

Tabela nr 17

WYDZIAŁ:.....
JEDNOSTKA BUDŻETOWA:.....

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW BUDŻETU ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH

Klasyfikacja			Nazwa	Budżet Kalisza			Miasto			Powiat		
Dział	Rozdział	§		Plan po zmianach	Wykonanie	% (6:5)	Plan po zmianach	Wykonanie	% (9:8)	Plan po zmianach	Wykonanie	% (12:11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
OGÓŁEM												

/Imię i nazwisko - tel. wew./

Data:

podpis Naczelnika Wydziału / Kierownika Biura /
Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej

Tabela Nr 18

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH /
WYDZIAŁ FINANSOWY

REALIZACJA ŚRODKÓW POZYSKANYCH Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYJCJI LOKALNYCH WRAZ Z ODSETKAMI
I ICH PRZEZNACZENIE

L.p.	Wyszczególnienie	Budżet Kalisza		/w zł,gr/ %
		Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
1	2	3	4	5
WYDATKI OGÓŁEM				
	dz., rozdz.			
	zad. pn.			

Uzasadnienie braku realizacji wydatków:.....
.....
.....
.....

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

.....
Podpis Naczelnika Wydziału/
Dyrektora jednostki budżetowej

Tabela nr 19

WYDZIAŁ ROZBUDOWY MIASTA

REALIZACJA PLANU WYDATKÓW REALIZOWANYCH W RAMACH BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

/w zł, gr/										
L.p.	Treść	Plan po zmianach			Wykonanie			%		
		Wydatki ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:		6/3	7/4	8/5
			Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Miasto									
	Projekty ogólnomiejskie									
	Projekty osiedlowe									

OPIS:

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

Data:

podpis Naczelnika Wydziału

Tabela Nr 20

WYDZIAŁ ROZBUDOWY MIASTA
ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH
WYDZIAŁ FINANSOWY

REALIZACJA ŚRODKÓW POZYSKANYCH Z FUNDUSZU POLSKI ŁAD: PROGRAM INWESTYCJI
STRATEGICZNYCH I ICH PRZEZNACZENIE

L.p.	Wyszczególnienie	Budżet Kalisza		/w zł,gr/ %
		Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM				
	dz., rozdz. /§ 6370/			
WYDATKI OGÓŁEM				
	dz., rozdz.			
	zad. pn.			

Uzasadnienie braku realizacji wydatków:
.....
.....
.....

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

.....
Podpis Naczelnika Wydziału/
Dyrektora jednostki budżetowej

Tabela Nr 21

WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO I SPRAW OBRONNYCH /
BIURO SPRAW OBYWATELSKICH /
WYDZIAŁ EDUKACJI /
WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I MIESZKANIOWYCH /
BIURO ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH /
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ /
POWIATOWY ZESPÓŁ DS. ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI
WYDZIAŁ FINANSOWY

REALIZACJA ŚRODKÓW POZYSKANYCH Z FUNDUSZU POMOCY w celu finansowania lub dofinansowania
realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy

L.p.	Wyszczególnienie	Budżet Kalisza		/w zł,gr/ %
		Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM				
	dz., rozdz, § 2100			
WYDATKI OGÓŁEM				
	dz., rozdz.			
	cel:			
	cel:			

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

.....
Podpis Naczelnika Wydziału / Kierownika Biura /
Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej

Tabela Nr 22

BIURO ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH /
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNY /
WYDZIAŁ ADMINISTRACYJNO - GOSPODARCZY /
WYDZIAŁ FINANSOWY

REALIZACJA ŚRODKÓW POZYSKANYCH Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 ORAZ ICH PRZEZNACZENIE

/w zł,gr/				
L.p.	Wyszczególnienie	Budżet Kalisza		%
		Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM				
1.	dz. 853, rozdz. 85395, § 2180			
WYDATKI OGÓŁEM				
	dz. 853, rozdz. 85395			
1.	cel: Wypłata dodatków węglowych dla gospodarstw domowych (zadania zlecone)			
2.	cel: Wypłata dodatków z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła dla gospodarstw domowych (zadania zlecone)			
3.	cel: Wypłata refundacji podatku VAT za dostarczone paliwa gazowe w 2023 r. dla gospodarstw domowych (zadania zlecone)			
4.	cel: Wypłata dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych (zadania zlecone)			

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

.....
Podpis Naczelnika Wydziału /
Kierownika Biura

Tabela nr 23

WYDZIAŁ:.....

JEDNOSTKA BUDŻETOWA:.....

REALIZACJA W 2023 ROKU WYDATKÓW, KTÓRE NIE WYGASŁY Z UPŁYWEM 2022 ROKU

w zł, gr.

Lp	Nazwa zadania *	Zakres rzeczowy do sfinansowania	Rodzaj budżetu (miasto / powiat)	Plan	Wykonanie	% (6:5)	Zwrot do budżetu	Uwagi **
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	RAZEM							

* Nazwa zadania zgodna z wykazem zadań ujętych w uchwale Nr LIX/842/2022 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022

** W przypadku nie wykonania planu (wydatków, które nie wygasły z upływem 2022 roku) wskazać jego przyczyny

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

Data:.....

podpis Naczelnika Wydziału / Kierownika Biura/
Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej

Tabela nr 24

.....
Wydział / Jednostka budżetowa

REALIZACJA WIELOLETNIICH PRZEDSIĘWZIĘĆ FINANSOWYCH

Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych / Programy, projekty lub zadania pozostałe*

1. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

/w zł, gr/

Nr**	Nazwa przedsięwzięcia**	Łączne nakłady finansowe**	Wydatki poniesione do 31.12.2022 r.	Wydatki poniesione w 2023 r.***	Stopień realizacji przedsięwzięcia /{(4+5):3}/*100
1	2	3	4	5	6

* Niepotrzebne skreślić

** Zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały Nr LXXI/1024/2023 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2023-2043

*** Komórki organizacyjne Urzędu winny mieć potwierdzone wydatki przez Wydział Finansowy - Referat Wydatków

2. CZĘŚĆ OPISOWA

Część opisowa winna być zgodna z procedurą przygotowania sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Uwaga:

- 1) W przypadku niskiego wykonania planu w 2023 r. - podać przyczyny braku realizacji zaplanowanych wydatków na okres objęty sprawozdaniem,
- 2) W przypadku wspólnej realizacji przedsięwzięcia należy sporządzić jedną wspólną tabelę wraz z częścią opisową potwierdzoną przez nadzorujących Naczelników Wydziałów/Dyrektora/Kierownika jednostki budżetowej.

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

.....
Podpis Naczelnika Wydziału/Dyrektora/
Kierownika jednostki budżetowej

Data:

Tabela nr 25

WYDZIAŁ / JEDNOSTKA BUDŻETOWA:

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 57/2024
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 23 stycznia 2024 r.

WYKAZ ŚRODKÓW ZEWNĘTRZNYCH POZYSKANYCH W 2023 ROKU

Klasyfikacja			Wyszczególnienie (podać dysponenta środków)	Przeznaczenie zadania) (nazwa	Plan	Wykonanie
1			2	3	4	5
MIASTO						
Dział	Rozdział	Paragraf				
POWIAT						
Dział	Rozdział	Paragraf				

sporządził /Imię i nazwisko - tel. wew./

podpis Naczelnika Wydziału/ Dyrektora/ Kierownika jednostki budżetowej
Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski