

**Zarządzenie Nr 408/2009
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 16 września 2009 r.**

**w sprawie założeń do projektu budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu
na 2010 rok i ustalenia procedury przygotowania projektu budżetu.**

Na podstawie art. 52 ust. 1 i art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz uchwały Nr IX/147/2007 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 31 maja 2007 r. w sprawie określenia procedury uchwalania budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Ustala się założenia do projektu budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu na 2010 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Założenia, o których mowa w ust. 1, stanowią podstawę do opracowania projektu budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu na 2010 rok.

§ 2

Ustala się procedurę przygotowania projektu budżetu Kalisza- Miasta na prawach powiatu na 2010 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Kalisza i kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta, kierownikom straży i inspekcji oraz instytucji kultury.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU KALISZA – MIASTA NA PRAWACH POWIATU NA 2010 ROK

I. Podstawy opracowania projektu budżetu.

1) Ważniejsze ustawy i rozporządzenia:

- a) ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm./,
- b) ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych /Dz.U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm./, Sejm uchwalił 27 sierpnia 2009 r. ustawę o finansach publicznych oraz ustawę – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych. Obie ustawy po podpisaniu przez prezydenta RP wejdą w życie w dniu 1 stycznia 2010 roku,
- c) ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2008r. Nr 88 poz. 539 z późn. zm./,
- d) ustawa z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne /Dz. U. z 2005r. Nr 240 poz. 2027 z późn. zm./,
- e) ustawa z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska /Dz. U. z 2008r. Nr 25 poz. 150 z późn. zm./,
- f) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych /Dz. U. Nr 107, poz. 726 z późn. zm./.

2) Ważniejsze uchwały Rady Miejskiej Kalisza

- a) Uchwała nr XI/133/99 z dnia 30 czerwca 1999 roku w sprawie ustanowienia i trybu przyznawania doraźnych nagród za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury,
- b) Uchwała nr XV/206/2004 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 5 lutego 2004 roku w sprawie ustanowienia dorocznych nagród za osiągnięte wyniki sportowe we współzawodnictwie krajowym i międzynarodowym oraz trybu ich przyznawania (z późn. zm.),
- c) Uchwała nr XXI/336/2004 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 30 czerwca 2004 roku w sprawie ustalenia wysokości stawki procentowej opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku podziału,
- d) Uchwała nr XXI/337/2004 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 30 czerwca 2004 roku w sprawie ustalenia wysokości stawki procentowej opłaty adiacenckiej od wybudowania infrastruktury technicznej,
- e) Uchwała nr XXVII/467/2005 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 24 lutego 2005 roku w sprawie uchwalenia Strategii Rozwoju Kalisza do roku 2013,
- f) Uchwała nr XXVIII/480/2005 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 31 marca 2005 roku w sprawie ustalenia zasad przyznawania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie miasta Kalisza,
- g) Uchwała nr XXX/611/2005 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 24 listopada 2005 roku w sprawie ustanowienia Stypendium Miasta Kalisza im. Jana Pawła II, funduszu stypendialnego oraz zasad, warunków i trybu przyznawania stypendiów,

- h) Uchwała Nr XL/638/2006 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 19 stycznia 2006 roku w sprawie ustanowienia i trybu przyznawania dorocznych nagród za osiągnięcia w służbie dzielnicowych Komendy Miejskiej Policji w Kaliszu,
- i) Uchwała nr XLVIII/717/2006 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 czerwca 2006 roku w sprawie zasad i trybu postępowania, udzielania i rozliczania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane dla obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków nie stanowiących własności Miasta,
- j) Uchwała nr V/46/2007 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 25 stycznia 2007 roku w sprawie uchwalenia regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Kalisza,
- k) Uchwała nr XX/304/2008 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 28 lutego 2008 roku w sprawie przyjęcia Miejskiego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie na lata 2008-2011,
- l) Uchwała nr XXIII/360/2008 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 maja 2008 roku w sprawie wyrażenia woli realizacji projektu systemowego w ramach Poddziałania 7.1.1 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, realizowanego przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kaliszu oraz udzielenia pełnomocnictw,
- m) Uchwała nr XXVII/423/2008 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 30 października 2008 roku w sprawie uchwalenia Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych dla Miasta Kalisza na lata 2008-2015,
- n) Uchwała nr XXIX/434/2008 z dnia 27 listopada 2008 roku w sprawie ustalenia „Regulaminu wynagradzania i przyznawania nagród dla nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Miasto Kalisz - na 2009 r.”,
- o) Uchwała nr XXX/446/2008 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 grudnia 2008 roku w sprawie Programu Gospodarczego p.n. „Wieloletni Program Inwestycyjny Kalisza - Miasta na prawach powiatu na lata 2010-2013”,
- p) Uchwała nr XXXI/464/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 22 stycznia 2009 roku. w sprawie przyjęcia do realizacji Miejskiego Programu działań na rzecz Osób Niepełnosprawnych w Kaliszu na lata 2009 – 2012,
- q) Uchwała nr XXXI/468/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 22 stycznia 2009 roku w sprawie uchwalenia Strategii Rozwoju Transportu w Kaliszu na lata 2008 – 2020 wraz z Programem Rozwoju Transportu w Kaliszu na lata 2008 – 2013,
- r) Uchwała nr XXXIII/484/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 26 marca 2009 roku w sprawie wyrażenia woli realizacji projektu w ramach Poddziałania 6.1.1 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Kaliszu oraz udzielenia pełnomocnictw,
- s) Uchwała nr XXXIV/508/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 kwietnia 2009 r. w sprawie wyrażenia woli realizacji projektu „Rozwój i poprawa jakości transportu publicznego w Kaliszu” w ramach Działania 2.5 „Rozwój miejskiego transportu zbiorowego”, Schemat II „Zakup nowego taboru w ramach miejskiego systemu transportu publicznego”. Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013,
- t) Uchwała nr XXXV/526/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 28 maja 2009 roku w sprawie wyrażenia zgody na zabezpieczenie środków w budżecie Kalisza – Miasta na prawach powiatu w roku 2010 w celu współfinansowania projektu pod nazwą „System Informacji Turystycznej w Wielkopolsce”, zgłaszanego przez Wielkopolską Organizację Turystyczną jako Lidera Projektu oraz Miasto Kalisz jako Partnera projektu, do współfinansowania w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013,
- u) Uchwała nr XXXVII/528/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 25 czerwca 2009 roku

w sprawie wyrażenia woli realizacji projektu w ramach Poddziałania 6.1.2 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Kaliszu oraz udzielenia pełnomocnictw,

- v) Uchwała nr XXXVII/540/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 25 czerwca 2009 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Kalisza- Miasta na prawach powiatu na 2010 rok środków stanowiących fundusz sołecki,
- w) Uchwała nr XXXVIII/554/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 3 września 2009 roku w sprawie wyrażenia woli przekazania środków finansowych Komendzie Miejskiej Policji w Kaliszu,
- x) Uchwała nr XXXVIII/546/2009 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 3 września 2009 roku w sprawie wyrażenia woli realizacji projektu w ramach Poddziałania 6.1.2 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Kaliszu oraz udzielenia pełnomocnictw.

3) Informacje i założenia:

- a) Informacja Ministra Finansów dotycząca planowanej subwencji ogólnej i planowanych wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wpłat do budżetu państwa,
- b) Informacja Wojewody Wielkopolskiego o planowanych kwotach dotacji celowych oraz planowanych dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- c) Informacje jednostek samorządu terytorialnego o planowanych dotacjach celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień,
- d) Założenia do projektu budżetu państwa i prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych na 2010 rok:
 - średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,0%;
 - wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 7,0 %;
 - podwyżki stóp procentowych w II półroczu 2010r.

II. Zasady opracowania projektu budżetu.

- 1) Podstawa konstrukcji projektu budżetu na 2010 rok - to analiza sytuacji finansowej Miasta w ostatnich latach, w szczególności w 2009 roku.
- 2) Podstawowa zasada budżetowa przy opracowaniu budżetu – zasada równowagi budżetowej rozumiana jako zrównanie wydatków z dochodami powiększonymi o niezbędne przychody.
- 3) Realność i ostrożność planowania.
- 4) Zakłada się, że realizacja budżetu na 2010 rok odbywać się będzie w warunkach nowej ustawy o finansach publicznych.
- 5) Dopuszcza się możliwość zaciągnięcia długoterminowych kredytów bankowych.

III. Zasady w zakresie planowania dochodów.

- 1) Podstawą planowania dochodów na 2010 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2009 oraz analiza skutków kryzysu gospodarczego i ich wpływ na dochody Miasta z tyt. udziałów w PIT i CIT.
- 2) Analiza skutków aplikowania w 2009 i 2010 roku o środki z funduszy europejskich na

dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

- 3) Planuje się, że stawki podatków i opłat lokalnych nie ulegną zmianie.
- 4) Podejmowanie działań zmierzających do pozyskania środków finansowych na realizację zadań własnych – z budżetu państwa, funduszy celowych oraz funduszy strukturalnych Unii Europejskiej.
- 5) Kontynuacja działań w zakresie ściągłości podatków i opłat lokalnych oraz ich egzekucji.
- 6) Sytuacja ekonomiczna największych podatników Miasta w zakresie wywiązywania się z obowiązku podatkowego w 2009 roku.
- 7) Planowane dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczyć na zadania określone w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w Miejskim Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz w Miejskim Programie Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.

IV. Zasady planowania wydatków.

- 1) Wydatki należy planować w sposób celowy i oszczędny.
- 2) Zabezpieczyć w pierwszej kolejności niezbędne środki finansowe na zadania kontynuowane, na realizację, których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/dostawcami usług w zakresie wydatków bieżących i majątkowych.
- 3) Przy wyborze zadań inwestycyjnych kierować się Wieloletnim Programem Inwestycyjnym uchwalonym na lata 2010 – 2013. Przy planowaniu wydatków majątkowych z uwagi na ograniczone możliwości budżetu Miasta w pierwszej kolejności proponuje się przeznaczyć środki finansowe na kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz na współfinansowanie projektów środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej.
- 4) Wydatki bieżące zaplanować na poziomie 2009 r. pomniejszając o kwoty zwiększeń dokonanych w ciągu roku budżetowego.
- 5) Planowane kwoty wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli należy oprzeć na wskaźniku zawartym w założeniach do projektu ustawy budżetowej na 2010 rok (tj. 7 %).
- 6) Nie planuje się podwyżek wynagrodzeń osobowych dla pozostałych pracowników.
- 7) Zaplanować rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości nieprzekraczającej 1% wydatków ogółem.
- 8) Zaplanować rezerwy celowe na :
 - a) wydatki majątkowe,
 - b) wydatki oświatowe,
 - c) poręczenia udzielone Związkowi Komunalnemu Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” i Kaliskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego,
 - d) inne /w miarę potrzeb i wynikające z ustaw/,
- 9) Wydatki na zadania związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz w drodze porozumień z organami administracji rządowej i z jednostkami samorządu terytorialnego zaplanować w wysokości kwot otrzymanych w informacjach od dysponentów.
- 10) Dotacje na zadania Miasta realizowane przez organizacje pozarządowe oraz inne podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego ustalić – podobnie jak w latach ubiegłych – zgodnie z zasadami zawartymi w:

- a) uchwale Nr XLVIII/719/2006 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29.06.2006 r. w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku na realizację zadań publicznych innych niż określone w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
 - b) ustawie z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie /Dz. U. Z 2003r. Nr 96 poz. 873 z późn. zm./,
 - c) ustawie z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej /Dz. U. Nr 64 poz. 593 z późn. zm./,
 - d) projekcie uchwały Rady Miejskiej Kalisza w sprawie uchwalenia „Programu współpracy Miasta Kalisza z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2010”.
- 11) Dotacje przedmiotowe dla zakładów budżetowych zaplanować w oparciu o projekt:
- a) uchwały Rady Miejskiej Kalisza w sprawie ustalenia stawki dotacji przedmiotowych dla Miejskiego Zarządu Budynków Mieszkalnych na 2010 rok,
 - b) uchwały w sprawie ustalenia stawki dotacji przedmiotowych dla Ośrodka Sportu Rehabilitacji i Rekreacji na 2010 rok.
- 12) Dotacje podmiotowe dla przedszkoli, szkół i placówek oświatowych ustalić na podstawie uchwały Nr XX/318/2008 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 28 lutego 2008r. w sprawie ustalenia trybu udzielenia i rozliczenia dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu Kalisza – Miasta na prawach powiatu przedszkolom, szkołom, placówkom oświatowym prowadzonym przez osoby prawne niebędące jednostkami samorządu terytorialnego oraz przez osoby fizyczne.
- 13) Wpłata do budżetu państwa zaplanować wg informacji Ministra Finansów.

Uwagi końcowe

Założenia do projektu budżetu zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne przy uwzględnieniu sytuacji gospodarczej kraju /spowolnienie gospodarcze powodujące niższy niż zakładano wzrost gospodarczy, wskaźnik inflacji , ściągłość podatków i opłat/.

Realizacja przedstawionych założeń do projektu budżetu Miasta na 2010 rok będzie wymagała dużego zaangażowania wszystkich jednostek organizacyjnych.

Opracowanie projektu budżetu staje się coraz trudniejsze, gdyż możliwości finansowe /dochody/ nie nadążają za rosnącymi oczekiwaniami i potrzebami społeczeństwa /wydatkami/. Dlatego też założenia zostały skonstruowane tak, aby dążyć do racjonalnego planowania wydatków budżetowych ze szczególnym zwróceniem uwagi na wydatki majątkowe mające wpływ na rozwój naszego Miasta.

PROCEDURA PRZYGOTOWANIA PROJEKTU BUDŻETU KALISZA - MIASTA NA PRAWACH POWIATU NA 2010 ROK

I. Zasady opracowania materiałów planistycznych

- 1) Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2010 r. winny być sporządzone w szczególności określonej w § 3 uchwały nr IX/ 147/2007 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 31 maja 2007r. w sprawie określenia procedury uchwalania budżetu Kalisza- Miasta na prawach powiatu oraz rodzaju i szczególności materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu tj.
 - a) Planowane dochody budżetu wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz dochodów miasta i powiatu,
 - b) Planowane wydatki w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej dla miasta i powiatu z wyodrębnieniem:
 - wydatków bieżących,
w tym:
wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń,
dotacji,
wydatków na obsługę długu,
 - wydatków majątkowych.
- 2) Materiały planistyczne muszą być podpisane przez Naczelnika Wydziału / Dyrektora Kierownika jednostki budżetowej i zakładu budżetowego/ i akceptowane przez Naczelnika Wydziału nadzorującego / Dyrektora jednostki nadzorującej oraz Wiceprezydenta Miasta sprawującego nadzór merytoryczny.
- 3) Niekompletne materiały planistyczne sporządzone przez poszczególne Wydziały/jednostki budżetowe/zakłady budżetowe oraz bez akceptacji nie będą przyjmowane przez Biuro Budżetu i Analiz.
- 4) Materiały planistyczne do projektu budżetu na 2010r. składają się z dwóch części:
 - a) tabelarycznej
 - b) opisowej/ objaśnienia do projektu budżetu/.
- 5) Wykaz tabel:
 - a) Projekt planu dochodów budżetu Kalisza,
 - b) Projekt planu wydatków budżetu Kalisza,
 - c) Projekt planu wydatków jednostek pomocniczych,
 - d) Projekt wydatków na programy i projekty ze środków Funduszu Spójności,
 - e) Projekt wydatków na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych,
 - f) Projekt planu przychodów i rozchodów budżetu Kalisza,
 - g) Projekt planu dotacji z budżetu dla zakładów budżetowych,
 - h) Projekt planu pozostałych dotacji związanych z realizacją zadań,
 - i) Projekt planu przychodów i wydatków zakładów budżetowych,
 - j) Projekt planu przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych,
 - k) Projekt planu dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych,

- l) Projekt planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
 - m) Projekt planu przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
 - n) Projekt planu przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym,
 - o) Kalkulacja planowanych wynagrodzeń osobowych i etatów.
- 6) Instrukcje w zakresie części opisowej do projektu budżetu sporządzi Biuro Budżetu i Analiz.
 - 7) Biuro Budżetu i Analiz opracowuje zbiorcze zestawienie:
 - a) planowanych dochodów i wydatków bieżących,
 - b) planowanych dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej, subwencji z budżetu państwa oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
 - 8) Harmonogram prac nad projektem budżetu opracuje Biuro Budżetu i Analiz.

II. Terminy sporządzania materiałów planistycznych i załączników.

- 1) Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta, kierownicy straży i inspekcji opracowują projekt planu zadań własnych - wydatki bieżące zgodnie z założeniami o których mowa w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia i przekazują do Skarbnika Miasta w terminie do 30 września 2009 r.
- 2) Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta, kierownicy straży i inspekcji opracują projekty planów zadań zleconych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień po otrzymaniu informacji z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego i starostw powiatowych.
- 3) Kancelaria Rady Miejskiej opracuje projekt planu wydatków jednostek pomocniczych oraz projekt planu funduszu sołectkiego i przedkłada Skarbnikowi Miasta w terminie do 30 września 2009 r.
- 4) Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta, kierownicy straży i inspekcji opracowują informację o stanie mienia komunalnego/ wg. stanu na dzień 30.06.2009 r./ i przedkładają do Wydziału Gospodarowania Mieniem w terminie do 30 września 2009 r.
- 5) Wydział Edukacji przygotowuje zbiorcze zestawienie dotacji podmiotowych dla przedszkoli, szkół i placówek oświatowych do Skarbnika Miasta w terminie do 9 października 2009 r.
- 6) Wydział Rozbudowy Miasta i Inwestycji opracowuje zbiorcze zestawienie zadań inwestycyjnych i przedkłada Wiceprezydentowi Miasta /nadzorującemu inwestycje/ w terminie do 6 października 2009 r.
- 7) W oparciu o materiały przekazane do Biura Budżetu i Analiz zostanie przygotowana pierwsza wersja projektu budżetu i przedłożona Skarbnikowi Miasta w terminie do 16 października 2009 r.
- 8) Skarbnik Miasta Kalisza akceptuje materiały opracowane przez Biuro Budżetu i Analiz, wprowadza ewentualne korekty i przekazuje w terminie do 20 października 2009 r. Prezydentowi Miasta, Wiceprezydentom Miasta, Dyrektorowi Kancelarii Prezydenta.

- 9) Wydział Gospodarowania Mieniem przygotowuje informacje o stanie mienia komunalnego i przedkłada Skarbnikowi Miasta w terminie do 10 listopada 2009 r.
- 10) Wydział Rozbudowy Miasta i Inwestycji przygotowuje projekt planu wydatków majątkowych i przedkłada Skarbnikowi Miasta w terminie do 10 listopada 2009 r.
- 11) Biuro Budżetu i Analiz sporządza prognozę długu i przedkłada Skarbnikowi Miasta w terminie do 10 listopada 2009 r.
- 12) Skarbnik Miasta opracowuje projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami oraz prognozą długu i informacją o stanie mienia komunalnego i przedkłada Prezydentowi Miasta w terminie do 14 listopada 2009 r.