

**Zarządzenie Nr 543/2023  
Prezydenta Miasta Kalisza  
z dnia 4 września 2023 r.**

**w sprawie założeń do projektu budżetu na 2024 rok i ustalenia procedury przygotowania projektu uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.**

Na podstawie art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz § 2 uchwały Nr LIV/711/2010 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 2 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się założenia do projektu budżetu na 2024 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Założenia, o których mowa w ust. 1, stanowią podstawę do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.

§ 2.

Ustala się procedurę przygotowania projektu uchwały budżetowej na 2024 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi w brzmieniu określonym w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Ustala się wzory tabel do przygotowania projektu uchwały budżetowej na 2024 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4.

1. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Kalisza.
2. Wykonanie niniejszego zarządzenia powierza się kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu, kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta, Komendantowi Miejskiemu Państwowej Straży Pożarnej, Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego i Przewodniczącemu Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

§ 5.

Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Kalisza  
/ .../  
Krystian Kinastowski

## ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2024 ROK

### § 1.

#### Zasady opracowania projektu budżetu.

1. Podstawę konstrukcji projektu budżetu stanowi:
  - 1) prognoza przyjęta w uchwale Nr LXVII/935/2023 Rady Miasta Kalisza z dnia 7 sierpnia 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2023 – 2043, w szczególności prognoza dla roku 2024,
  - 2) analiza danych historycznych w zakresie sytuacji finansowej Miasta w ostatnich latach, w szczególności przewidywane wykonanie w 2023 roku.
2. Materiały planistyczne należy opracować zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, aktami wewnętrznymi oraz umowami i porozumieniami zawieranymi przez Miasto Kalisz, w tym w szczególności:
  - ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), w tym głównie:
    - a) art. 242 ustawy o finansach publicznych zobowiązującym do zachowania relacji dochodów i wydatków bieżących,
    - b) art. 243 ustawy o finansach publicznych – ustalając plan wydatków bieżących na 2024 rok, uwzględnione zostaną założenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia,
  - ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.),
  - ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 ze zm.),
  - rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513 ze zm.),
  - rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz. U. z 2023 r. poz. 58),
  - rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1718),
  - uchwałą Nr LIV/711/2010 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 2 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
  - informacją Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych, ujętych w projekcie budżetu Państwa,
  - informacją Wojewody Wielkopolskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętych w projekcie budżetu Państwa,
  - informacją Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętej w projekcie budżetu Państwa.

3. Podstawowe zasady przy opracowaniu budżetu:
  - 1) zasada równowagi budżetowej,
  - 2) planowane wydatki bieżące winny być zaplanowane w oparciu o planowane dochody bieżące z uwzględnieniem proponowanych przez Ministerstwo Finansów zmian,
  - 3) realność i ostrożność planowania wielkości budżetowych,
  - 4) celowość i oszczędność planowania wydatków.
4. Założenia makroekonomiczne **do projektu budżetu państwa na 2024 rok:**
  - średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem – 6,6 %,
  - stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2024 r.- 5,3 %,
  - wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 9,7 %.
5. Minimalne wynagrodzenie za pracę na 2024 rok - na podstawie projektu rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2024 r., tj.:
  - od 1 stycznia 2024 r. – 4.242 zł, stawka godzinowa – 27,70 zł
  - od 1 lipca 2024 r. – 4.300 zł. stawka godzinowa – 28,10 zł.

## § 2.

### Zasady planowania dochodów.

1. Podstawa planowania dochodów - to przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023 oraz analiza sytuacji gospodarczej państwa związanej konfliktem zbrojnym na Ukrainie i jej wpływ na dochody Miasta.
2. Szacowanie dochodów winno opierać się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
3. W zakresie prognozowania dochodów należy uzasadnić każdy składnik, podając jego szczegółową kalkulację, w tym w szczególności uwzględnić:
  - zmianę wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
  - czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
  - dochody jednorazowe lub nie występujące w budżecie w 2023 roku.
4. Analiza zaplanowanych dochodów z budżetu środków europejskich w 2023 r. - zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej należy ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą, a także przewidywanego terminu ich otrzymania.
5. Szacując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych należy uwzględnić w szczególności poziom realizacji tych dochodów w latach ubiegłych, przewidywane zmiany wysokości stawek podatkowych zgodne z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 (M.P. poz. 774), skutki planowanych ulg i zwolnień wynikające z ustaw oraz uchwał Rady Miasta, wskaźnik ściągalności. Kalkulację dochodów w zakresie ww. podatków i opłat należy przygotować z wyodrębnieniem każdego rodzaju podatku i opłaty, biorąc pod uwagę liczbę płatników podatków i opłat, objętych ww. dochodami.
6. Podstawą planowania dochodów z tytułu opłat parkingowych w związku z funkcjonowaniem Strefy Płatnego Parkowania oraz opłat za zajęcie pasa drogowego są uchwały Rady Miasta Kalisza w przedmiotowej sprawie.

7. Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągalności, liczbę płatników, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.
8. Dochody z majątku szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2024 roku oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, a także uwzględnić roczne raty z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych lokali, gruntów i budynków, roczne opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów i planowane wpływy na poczet zaległości.
9. Dochody z tytułu najmu i dzierżawy należy kalkulować z uwzględnieniem min. 10 % marży. Niedopuszczalne są sytuacje w których dochody otrzymywane z tytułu najmu i dzierżawy w pełni nie pokrywają wydatków.
10. Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych należy szacować na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.
11. Analiza pozostałych opłat pobieranych przez Miasto i przygotowanie ewentualnych projektów uchwał i zarządzeń w zakresie zmiany wysokości opłat.
12. **Zobowiązuję** kierowników komórek organizacyjnych Urzędu, kierowników jednostek organizacyjnych Miasta, inspekcji i straży do podejmowanie działań zmierzających do pozyskania środków finansowych na realizację zadań własnych.

### § 3.

#### Zasady planowania wydatków.

1. Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – reguła wydatkowa nakazuje zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, tj. planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć planowanych i wykonanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
2. Wszystkie działania realizowane przez Miasto Kalisz muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tj. wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, w sposób umożliwiający ich terminową realizację oraz w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
3. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.
4. **Zobowiązuję** kierowników komórek organizacyjnych Urzędu, kierowników jednostek organizacyjnych Miasta, inspekcji i straży do opracowania projektów planów finansowych stanowiących rzetelną prognozę niezbędnych potrzeb związanych ze świadczeniem usług publicznych z uwzględnieniem możliwości finansowych Miasta Kalisz, racjonalności działań, poprawy jakości i efektywności zarządzania.
5. Kalkulację wydatków bieżących należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i oszczędny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów (wskazane jest dokonanie selekcji

planów i skoncentrowanie środków na realizację rzeczywistych i niezbędnych zadań).

6. Przy wyliczaniu wydatków w poszczególnych pozycjach planów finansowych należy w miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do pełnych złotych.
7. Wydatki należy uzasadnić uwzględniając:
  - zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych (z podaniem kwot),
  - czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku (z podaniem kwot),
  - wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2023 roku (z podaniem kwot),
  - kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2024 roku (z podaniem kwot),
  - szczegółowe wyjaśnienia opisujące rzeczowy zakres realizowanych zadań, ich specyfikę,
  - wydatki na remonty – wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
8. Proces planowania na 2024 r. wydatków obejmuje:
  - 1) wydatki bieżące na wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczanymi:
    - skalkulowane wg aktualnych angaży pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Miasta,
    - wynagrodzenia pracowników nie będących nauczycielami określa się na poziomie wynagrodzeń obowiązujących na 1.09.2023 roku,
    - wynagrodzenia nauczycieli ustala się zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów,
    - składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1230 ze zm.),
    - składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
    - wpłaty podstawowe do Pracowniczych Planów Kapitałowych finansowane przez podmiot zatrudniający planuje się w wysokości 1,5 % wynagrodzenia pracownika (nie planować wpłat dodatkowych),
  - 2) pozostałe wydatki bieżące ustala się na poziomie 90 % przewidywanego wykonania 2023 roku,
  - 3) wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników nie będących nauczycielami ustala się zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 998 ze zm.) – w przypadku zmiany ustawy należy zaktualizować odpis, zgodnie ze zmianą przepisów w tym zakresie,
  - 4) wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli ustala się zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 984 ze zm.) - w przypadku zmiany ustawy należy zaktualizować odpis, zgodnie ze zmianą przepisów w tym zakresie,
  - 5) wydatki bieżące na zadania, których realizacja wynika z podjętych uchwał Rady Miasta Kalisza, zawartych umów lub limitu wydatków na 2024 rok, które są ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2023 – 2043,
  - 6) pozostałe wydatki bieżące niezbędne do realizacji zadań własnych – wydatki obligatoryjne, w tym w szczególności:
    - wydatki na obsługę długu, zgodnie z zawartymi umowami oraz planowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami,
    - wydatki na oświatę oraz liczba uczniów w szkołach i placówkach oświatowych,
    - utrzymanie przedszkoli (w tym planowana na 1.09.2023 r. liczba dzieci),
    - opłaty za pobyt w Domu Pomocy Społecznej, Dziennym Domu Pomocy

- Spółecznej, Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnym i Środowiskowym Domu Samopomocy „Tulipan” oraz planowana liczba mieszkańców Miasta przebywających w ww. placówkach,
- pokrycie kosztów dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz liczba dzieci przebywających w tych placówkach,
  - utrzymanie żłobków (w tym planowana na 1.09.2023 r. liczba dzieci w żłobkach,
  - wydatki z tytułu zwrotu zasiłków i innych odzyskanych świadczeń z pomocy społecznej – w wysokości oszacowanych dochodów z tych tytułów,
- 7) wydatki majątkowe na zadania realizowane z udziałem środków zewnętrznych (środków z UE, RFIL, Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, itp.) lub limity wydatków na 2024 rok, które są ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2023 – 2043,
- 8) pozostałe wydatki majątkowe (zadania jednoroczne).
9. Pozostałe zasady planowania wydatków:
- 1) Rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki należy zaplanować w wysokości nieprzekraczającej 1% wydatków ogółem (art. 222 ustawy o finansach publicznych).
  - 2) Rezerwy celowe należy zaplanować na:
    - wydatki majątkowe,
    - wydatki na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
    - inne /w miarę potrzeb i wynikające z ustaw/.
  - 3) Dotacje przedmiotowe dla samorządowych zakładów budżetowych należy zaplanować w oparciu o projekt:
    - uchwały Rady Miasta Kalisza w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Miejskiego Zarządu Budynków Mieszkalnych na 2024 rok,
    - uchwały Rady Miasta Kalisza w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Ośrodka Sportu Rehabilitacji i Rekreacji na 2024 rok.
  - 4) Dotacje podmiotowe dla przedszkoli, szkół i placówek oświatowych należy ustalić na podstawie uchwały Nr XVII/265/2019 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 listopada 2019 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji dla publicznych i niepublicznych podmiotów oświatowych oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania (z późn. zm.).
  - 5) Dotacje celowe na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków należy ustalić na podstawie uchwały Nr XXV/395/2020 Rady Miasta Kalisza z dnia 25 czerwca 2020 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków lub znajdujących się w gminnej ewidencji zabytków położonych na terenie miasta Kalisza, nie stanowiących jego wyłącznej własności.
  - 6) Dotacje celowe na finansowanie rozwoju sportu należy ustalić na podstawie uchwały Nr XI/147/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 czerwca 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu przez Miasto Kalisz.
  - 7) Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów inwestycji proekologicznych na podstawie uchwały Nr XXXVII/549/2021 Rady Miasta Kalisza z dnia 26 marca 2021 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji proekologicznych realizowanych przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych oraz jednostki sektora finansów publicznych będące gminnymi lub powiatowymi osobami prawnymi (z późn. zm.).
  - 8) Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów gromadzenia wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania na podstawie uchwały Nr XXXVII/548/2021 Rady Miasta Kalisza z dnia 26 marca 2021 r. w sprawie udzielenia dotacji celowej na dofinansowanie zadań służących ochronie zasobów wodnych na terenie miasta Kalisza, polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstawania.

- 9) Dotacje celowe w oparciu o uchwałę Nr LIII/719/2018 Rady Miasta Kalisza z dnia 24 maja 2018 r. w sprawie ustanowienia na obszarze rewitalizacji Miasta Kalisza Specjalnej Strefy Rewitalizacji (z późn. zm.).
- 10) Dochody i wydatki gromadzone przez jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie o systemie oświaty na wydzielonym rachunku należy zaplanować zgodnie z uchwałą Nr XXIX/429/2020 Rady Miasta Kalisza z dnia 24 września 2020 roku w sprawie gromadzenia na wydzielonym rachunku dochodów przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (z późn. zm.).
- 11) Zadania określone w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii planowane są do wysokości planowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
- 12) Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska zostaną zaplanowane w wysokości nie niższej niż prognozowane dochody z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska i wprowadzanych do nich zmian oraz opłat za usuwanie drzew i krzewów
- 13) Wydatki na realizację ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zostaną zaplanowane w wysokości nie niższej, niż prognozowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
- 14) Wydatki na poręczenia udzielone Kaliskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego sp. z o.o. i AQUAPARK KALISZ należy zaplanować w wysokości kwot przypadających do spłaty w 2024 roku.
- 15) Wydatki na zadania realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego należy zaplanować w oparciu o uchwałę Nr LXII/893/2023 Rady Miasta Kalisza z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie Budżetu Obywatelskiego Miasta Kalisza na 2024 rok.
- 16) Limity wydatków na zadania związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz w drodze porozumień z organami administracji rządowej i z jednostkami samorządu terytorialnego należy zaplanować w wysokości kwot otrzymanych w informacjach od dysponentów.

Prezydent Miasta Kalisza  
/ .../  
Krystian Kinastowski

PROCEDURA PRZYGOTOWANIA PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ  
NA 2024 ROK WRAZ Z UZASADNIENIEM I MATERIAŁAMI INFORMACYJNYMI

§ 1.

Zasady opracowania materiałów planistycznych.

1. Materiały planistyczne do projektu budżetu winny być sporządzone w szczególności dział, rozdział, paragraf oraz z podziałem na grupy dochodów i wydatków bieżących określone w § 4 ust. 1 uchwały Nr LIV/711/2010 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 2 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
2. Materiały planistyczne winny zawierać szczegółową kalkulację dochodów i wydatków bieżących i być podpisane przez kierownika komórki organizacyjnej Urzędu Miasta / kierownika jednostki organizacyjnej Miasta / Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej / Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego / Przewodniczący Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.
3. Materiały planistyczne wymienione w ust. 2 winny być opracowane w porozumieniu z Prezydentem Miasta Kalisza/ Wiceprezydentem Miasta/ Sekretarzem Miasta/ Skarbnikiem, zgodnie z obowiązującym schematem organizacyjnym.
4. **Zobowiązuję** kierowników komórek organizacyjnych Urzędu, kierowników jednostek organizacyjnych Miasta, inspekcji i straży do przekazania **kompletnych materiałów**, o których mowa w ust. 2 i 3.
5. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 r. składają się z części tabelarycznej zawierającej kalkulację (według wzorów określonych w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia).
6. Kwoty wpisane do tabel, o których mowa w ust. 5 należy uzasadnić w formie pisemnej, wymieniając poszczególne planowane zadania wraz z ich wysokością.
7. Tabele do przygotowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok dostępne będą na stronie internetowej Kalisza [www.bip.kalisz.pl](http://www.bip.kalisz.pl) oraz zostaną wysłane przez Biuro Budżetu i Analiz pocztą elektroniczną.
8. Dopuszcza się przygotowanie przez Wydział Edukacji materiałów planistycznych - część tabelaryczną z wykorzystaniem wydruków z systemu PABS.
9. Do materiałów planistycznych, o których mowa w ust. 8 należy załączyć stosowną kalkulację wraz z opisem poszczególnych rodzajów dochodów i wydatków, zgodnie z zasadami, o których mowa w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Terminy sporządzania materiałów planistycznych.

1. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta, Komendant Miejski Państwowej Straży Pożarnej, Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego i Przewodniczący Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności opracują projekt planu dochodów własnych, projekt planu wydatków bieżących na zadania własne zgodnie z założeniami, o których mowa w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia i prześlą do Biura Budżetu i Analiz w terminie do 29 września 2023 roku, z wyjątkiem Wydziału Edukacji i Wydziału Spraw Społecznych i Mieszkaniowych dla których ustala się termin do 6 października 2023 r.



2. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta, Komendant Miejski Państwowej Straży Pożarnej, Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego i Przewodniczący Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności opracują projekty planów:
  - zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami,
  - zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej
  - zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnegoniezwłocznie po otrzymaniu informacji z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego i starostw powiatowych, nie później niż w terminie dwóch dni roboczych po otrzymaniu tych informacji i przekażą do Biura Budżetu i Analiz.
3. Wydział Rozbudowy Miasta opracuje zbiorcze zestawienie zadań inwestycyjnych i przekaże Skarbnikowi Miasta w terminie do 6 października 2023 r.
4. Wydział Rozbudowy Miasta opracuje zbiorcze zestawienie zadań realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego, które przekaże do Biura Budżetu i Analiz w terminie do 25 października 2023 r.
5. Kierownicy samorządowych zakładów budżetowych opracują materiały informacyjne, zgodnie z załączonymi wzorami i przekażą do Biura Budżetu i Analiz w terminie do 29 września 2023 r.
6. Kierownicy instytucji kultury opracują materiały informacyjne – projekty planów finansowych instytucji kultury wraz z planem działalności statutowej i przekażą do Wydziału Kultury i Sztuki, Sportu i Turystyki w terminie do 29 września 2023 r..
7. W oparciu o materiały, o których mowa w § 1 ust. 1 i 2, Biuro Budżetu i Analiz opracuje zbiorcze zestawienie:
  - 1) planowanych dochodów własnych,
  - 2) planowanych dotacji celowych na realizację zadań własnych, zleconych z zakresu administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień, subwencji z budżetu państwa oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
  - 3) planowanych wydatków bieżących na zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz realizowanych na podstawie porozumień,które następnie przedłoży Skarbnikowi Miasta w terminie do 30 października 2023 r.
8. W przypadku gdy kwota wydatków bieżących na zadania własne powiększona o planowane spłaty zaciągniętych zobowiązań przekroczy kwotę własnych dochodów bieżących i przychodów, w uzgodnieniu z Prezydentem Miasta Kalisza otrzymane materiały planistyczne będą korygowane przez Skarbnika Miasta w porozumieniu z kierownikami komórek organizacyjnych Urzędu, kierownikami jednostek organizacyjnych Miasta, inspekcji i straży we współpracy z Biurem Budżetu i Analiz.
9. Skorygowane materiały planistyczne Skarbnik Miasta przekazuje Prezydentowi Miasta w terminie do 6 listopada 2023 r.
10. Projekt budżetu na 2024 rok zostanie przekazany pod obrady Kolegium Prezydenckiego z udziałem Skarbnika Miasta.
11. Po akceptacji projektu budżetu na 2024 r. przez Prezydenta Miasta, Wydział Rozbudowy Miasta przygotowuje załączniki do projektu uchwały budżetowej:
  - projekt planu wydatków realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego,
  - projekt planu wydatków majątkowych oraz część opisową dla wydatków majątkowych,które następnie przedłoży Skarbnikowi Miasta w terminie do 10 listopada 2023 r.

12. Wydział, o którym mowa w ust. 6 po sprawdzeniu i zaakceptowaniu przez Naczelnika Wydziału materiałów informacyjnych, prześle po 3 egzemplarze do Biura Budżetu i Analiz w terminie do 10 listopada 2023 r..
13. Biuro Budżetu i Analiz sporządzi materiały informacyjne – informację o realizacji planu dochodów i wydatków budżetu za 2023 rok wg stanu na dzień 30 września 2023 r. na podstawie sprawozdań o symbolu Rb-27S i Rb-28S z wykonania planu dochodów i wydatków za III kwartały 2023 r. w terminie do 10 listopada 2023 r.
14. Skarbnik Miasta opracuje projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi i przedłoży Prezydentowi Miasta w terminie do 14 listopada 2023 r.
15. Projekt uchwały budżetowej na 2024 rok wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi Prezydent Miasta prześle Radzie Miasta Kalisza i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2023 r.

Prezydent Miasta Kalisza  
/ .../  
Krystian Kinastowski

**Zestaw wzorów tabel do projektu budżetu na 2024 rok**

- Tabela Nr 1 pn. „Projekt planu dochodów”
- Tabela Nr 2 pn. „Projekt planu wydatków bieżących”
- Tabela Nr 3 pn. „Projekt planu wydatków – środki własne miasta na dofinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2024 rok”
- Tabela Nr 4 pn. „Wykaz imprez organizowanych w 2024 roku”
- Tabela Nr 5 pn. „Wniosek do projektu budżetu Miasta Kalisza na 2024 rok - wydatki bieżące NOWE ZADANIE”
- Tabela Nr 6 pn. „Projekt planu przychodów i rozchodów budżetu Kalisza na 2024 rok”
- Tabela N 7 pn. „Wydatki z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w 2024”
- Tabela Nr 8 pn. „Projekt planu dotacji przedmiotowych z budżetu Kalisza dla samorządowych zakładów budżetowych na 2024 rok”
- Tabela Nr 9 pn. „Projekt planu dotacji udzielanych z budżetu Kalisza w 2024 roku”
- Tabela Nr 10 pn. „Dochody z opłat i kar pieniężnych oraz finansowane nimi wydatki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną na 2024 rok (związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska)”
- Tabela Nr 11 pn. „Dochody z opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych oraz ich przeznaczenie na 2024 rok”
- Tabela Nr 12 pn. „Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz ich przeznaczenie na 2024 rok”
- Tabela Nr 13 pn. „Plan wydatków na 2024 rok realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego”
- Tabela Nr 14 pn. „Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ich przeznaczenie na 2024 rok”
- Tabela Nr 15 pn. „Projekt planu wydatków jednostek pomocniczych na 2024 rok”
- Tabela Nr 16 pn. „Projekt planu przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2024 rok”
- Tabela Nr 17 pn. „Projekt planu dochodów gromadzonych przez jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe na wydzielonym rachunku oraz wydatków nimi finansowanych na 2024 rok”
- Tabela Nr 18 pn. „Wykaz środków zewnętrznych (poza środkami UE) pozyskanych na 2024 rok i ich przeznaczenie”
- Tabela Nr 19 pn. „Plan dochodów budżetu związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2024 rok”
- Tabela Nr 20 pn. „Kalkulacja planowanych wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2024 rok” .

Data wpływu do BBA .....

**Tabela Nr 1**

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW**

Budżet Miasta / Budżet Powiatu\*

Zadania własne /Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami /Zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej /Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego \*

Dział / Rozdział	Źródło - nazwa paragrafu klasyfikacji budżetowej	Plan na 01.01.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r. (plan po zmianach na 31.08.2023 r.)	Projekt planu na 2024 r.	% /5:3/	% /5:4/	Uwagi (podać przyczyny zwiększenia lub zmniejszenia planu)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>DOCHODY OGÓŁEM WYDZIAŁU / JEDNOSTKI</b>							
	1) Dochody bieżące:						
	§ .....						
	§ .....						
	2) Dochody majątkowe						
	§ .....						
	§ .....						

\*niepotrzebne skreślić

**Kalkulacja dochodów na 2024 rok:**

1) dochodów bieżących:.....

.....  
.....  
.....  
.....

2) dochody majątkowe:.....

.....  
.....

**Uwaga: Brak informacji w poz. "Kalkulacja dochodów na 2024 rok" skutkuje zwrotem projektu planu do merytorycznej komórki**

**Suma wszystkich pozycji wymienionych w kalkulacji musi być równa kwocie ujętej w kol. 5**

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu / Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta /  
Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej/ Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego/  
Przewodniczącego Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności

## PROJEKT PLANU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Budżet Miasta / Budżet Powiatu\*

zadania własne / Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami / Zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej / Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego \*

Dział / Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2023 r.	Przewidywane wykonanie 2023 r. (plan po zmianach na 31.08.2023 r.)	Projekt planu na 2024 r.	% /5:3/	% /5:4/	Uwagi (podać przyczyny zwiększenia lub zmniejszenia planu)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>WYDATKI OGÓŁEM WYDZIAŁU / JEDNOSTKI</b>							
	Wydatki bieżące:						
	w tym:						
	- wydatki jednostek budżetowych						
	w tym:						
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane						
	- wydatki związ. z realizacją ich statutowych zadań						
	- dotacje						
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych						
	- wydatki na programy finans. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych						
	- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku						
	- wydatki na obsługę długu						

\* niepotrzebne skreślić

**Kalulacja wydatków bieżących na 2024 rok:**

1. Wynagrodzenia ogółem, w tym:

wynagrodzenia osobowe pracowników.....

wynagrodzenia osobowe nauczycieli.....

wynagrodzenia pracowników obsługi i administracji (szkół, przedszkoli, placówek oświatowych).....

dodatkowe wynagrodzenie roczne.....

dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli.....

składki na ubezpieczenia społeczne.....

składki na Fundusz Pracy.....  
wpłaty na PPK finans. przez pracodawcę.....  
pozostałe wynagrodzenia i uposażenia.....

2. Wydatki rzeczowe ogółem:

3. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.....

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych.....

5. Pozostałe wydatki bieżące.....

**Uwaga: Brak informacji w poz. "Kalkulacja wydatków bieżących na 2024 rok" skutkuje zwrotem projektu planu do merytorycznej komórki.**

**Suma wszystkiej pozycji wymienionych w kalkulacji musi być równa kwocie ujętej w kol. 5**

**W przypadku planowanych opłat podać podstawę do ich naliczenia (uchwała, zarządzenie, przepis prawa, itp.)**

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis

Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu / Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta /  
Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej / Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego /  
Przewodniczącego Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 3

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW - ŚRODKI WŁASNE MIASTA NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI NA 2024 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Wydatki ogółem	w tym:							
				Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe	w tym:	
					wydatki jednostek budżetowych	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
<b>MIASTO</b>											
<b>POWIAT</b>											
<b>OGÓŁEM MIASTO I POWIAT</b>											

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu /  
Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta /  
Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej /  
Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego /  
Przewodniczącego Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 4

**WYKAZ IMPREZ ORGANIZOWANYCH W 2024 ROKU**

Lp	Nazwa imprezy	Rodzaj imprezy: promocja miasta / sport / kultura / turystyka*	Wyszczególnienie wydatków	Klasyfikacja budżetowa (dz.rozdz.)	Kwota planowana na 2024 rok	w tym:	
						środki własne	inne źródła**
1.							
2.							
3.							
...							
...							

\* wpisać właściwe

\*\* wymienić jakie

.....  
Imię i nazwisko - tel

.....  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej



Data wpływu do BBA.....

**Tabela Nr 5**

**Wniosek do projektu budżetu Miasta Kalisza na 2024 rok - wydatki bieżące NOWE ZADANIE**

Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa (dz., rozdz., §)	Opis/ Przyczyna ujęcia zadania	Kwota

.....  
Imię i nazwisko - tel.

.....  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu/  
Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta/

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 6

**PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU KALISZA NA 2024 ROK**

Wyszczególnienie	§	Plan
		Budżet Kalisza
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>		
<b>ROZCHODY OGÓŁEM</b>		

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 7

**WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH W 2024 ROKU**

Nazwa projektu: .....

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem ( 6 + 9 )	w tym:		Wydatki majątkowe	w tym:		
					Wydatki bieżące	Środki z budżetu krajowego		Środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagr. niepodlegające zwrotowi	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
<b>MIASTO</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>POWIAT</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu /  
Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 8

**PROJEKT PLANU DOTACJI PRZEDMIOTOWYCH Z BUDŻETU KALISZA  
DLA SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK**

Lp.	Klasyfikacja budżetowa		Nazwa samorządowego zakładu budżetowego	Plan	Średnia dopłata jednostkowa	Zakres dotacji
	Dział	Rozdz.		Miasto		
1	2	3	4	6	7	8
<b>OGÓŁEM</b>						

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 9

**PROJEKT PLANU DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU KALISZA W 2024 ROKU**

Lp	Dział	Rozdział	Opis	Plan na 2024 r.		
				Budżet Kalisza	Miasto	Powiat
1	2	3	4	5	6	7
<b>DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</b>						
<i>I. Dotacje przedmiotowe</i>						
1.						
2.						
<i>II. Dotacje podmiotowe</i>						
1.						
2.						
<i>III. Dotacje celowe</i>						
1.						
2.						
<b>DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</b>						
<i>I. Dotacje podmiotowe</i>						
1.						
2.						
<i>II. Dotacje celowe</i>						
1.						
2.						

Imię i nazwisko - tel.

podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Tabela Nr 10

**DOCHODY Z OPŁAT I KAR PIENIĘŻNYCH ORAZ FINANSOWANE NIMI WYDATKI NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA I GOSPODARKE WODNĄ  
NA 2024 ROK (ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA)**

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:							
					Wydatki bieżące	w tym:			świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki majątkowe	w tym:	
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związ. z realizacją ich statutowych zadań			Inwestycje i zakupy inwestycyjne	dotacje i wpłaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>MIASTO</b>												
<b>POWIAT</b>												
<b>OGÓŁEM MIASTO I POWIAT</b>												

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 11

**DOCHODY Z OPŁAT ZA KORZYSTANIE PRZEZ OPERATORÓW I PRZEWOŹNIKÓW Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH ORAZ ICH PRZEZNACZENIE NA 2024 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:						w tym:	
					Wydatki bieżące	w tym:			świadczenia na rzecz osób fizycznych	dotacje	Wydatki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związ. z realizacją ich statutowych zadań				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>OGÓŁEM MIASTO</b>												

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Tabela Nr 12

**DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ ICH PRZEZNACZENIE NA 2024 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:								
					Wydatki bieżące	w tym:		dotacje	świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki majątkowe	w tym:		
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane				wydatki związ. z realizacją ich statutowych zadań	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	dotacje i wpłaty
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>OGÓŁEM</b>													

Wykaz zadań planowanych do realizacji w ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii:

- 1) .....kwota zł
- 2) .....kwota zł
- 3) .....kwota zł
- .....
- .....

**Uwaga: Suma kwot ujętych w ww. zadaniach musi być zgodna z kwotą ujętą w tabeli - kol. 5**

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu/  
Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta



## Tabela Nr 13

**PLAN WYDATKÓW NA 2024 ROK REALIZOWANYCH W RAMACH BUDŻETU  
OBYWATELSKIEGO**

Budżet Miasta  
zadania własne:

L.p.	Treść	Dział, Rozdział	Wydatki ogółem	w tym:		Realizator projektu
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
1	2		3	4	5	6
	<i>Projekty ogólnomiejskie</i>					
	<i>Projekty osiedlowe</i>					
	<b>RAZEM</b>					

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 14

**DOCHODY Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ ICH PRZEZNACZENIE NA 2024 ROK**

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:							Wydatki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne
					Wydatki bieżące	w tym:			dotacje	świadczenia na rzecz osób fizycznych	Inwestycje i zakupy inwestycyjne		
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związ. z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>OGÓŁEM MIASTO</b>													

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Tabela Nr 15

## PROJEKT PLANU WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH NA 2024 ROK

Lp.	Nazwa jednostki pomocniczej	Dział	Rozdział	Kwota
1	2	3	4	5
1	<b>Osiedle ŚRÓDMIEŚCIE I</b>			
2.	<b>Osiedle ŚRÓDMIEŚCIE II</b>			
3.	<b>Osiedle PISKORZEWIE</b>			
3.	<b>Osiedle ROGATKA</b>			
4.	<b>Osiedle RYPINEK</b>			
5.	<b>Osiedle ZAGORZYNEK</b>			
6.	<b>Osiedle WINIARY</b>			
7.	<b>Osiedle PIWONICE</b>			
8.	<b>Osiedle MAJKÓW</b>			
9.	<b>Osiedle RAJSKÓW</b>			
10.	<b>Osiedle TYNIEC</b>			
11.	<b>Osiedle OGRODY</b>			
12.	<b>Osiedle KORCZAK</b>			
13.	<b>Osiedle CHMIELNIK</b>			
14.	<b>Osiedle DOBRO</b>			
15.	<b>Osiedle SZCZYPIORNO</b>			
16.	<b>Osiedle CZASZKI</b>			
17.	<b>Osiedle ASNYKA</b>			
18.	<b>Osiedle Serbinów</b>			
19.	<b>Osiedle WIDOK</b>			
20.	<b>Osiedle KALINIEC</b>			
21.	<b>Osiedle DOBRZEC "P"</b>			
22.	<b>Osiedle DOBRZEC "W"</b>			
23.	<b>Sołectwo DOBRZEC</b>			
24.	<b>Sołectwo SULISŁAWICE</b>			
25.	<b>Sołectwo KOLONIA SULISŁAWICE</b>			
<b>Ogółem</b>				

Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
 podpis  
 Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 16

**PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK**

Nazwa samorządowego zakładu budżetowego:.....

Przychody ogółem	w tym:			Koszty ogółem	w tym:			
	przychody własne	dotacja z budżetu	pozostałe przychody		wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	koszty rzeczowe	pozostałe koszty bieżące	inwestycje i zakupy inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Uzasadnienie przychodów ogółem:

wskazać rodzaje planowanych przychodów, wg źródeł z podaniem ich wysokości

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Uzasadnienie kosztów ogółem:

wskazać rodzaje planowanych kosztów z podaniem ich wysokości

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Uwaga: Suma wskazanych w uzasadnieniu rodzajów przychodów i kosztów winna być zgodna z kwotami ujętymi w tabeli

Imię i nazwisko - tel.

podpis  
Dyrektora samorządowego zakładu budżetowego

Tabela Nr 17

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW GROMADZONYCH PRZEZ JEDNOSTKI PROWADZĄCE  
DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE Z DNIA 14 GRUDNIA 2016 ROKU - PRAWO  
OŚWIATOWE NA WYDZIELONYM RACHUNKU ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH  
NA 2024 ROK**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	
		Dochody	Wydatki
1	2	3	4
<b>MIASTO</b>			
	dz. ...., rozdz. ....		
	nazwa jednostki .....		
<b>POWIAT</b>			
	dz. ...., rozdz. ....		
	nazwa jednostki .....		
<b>OGÓŁEM</b>			

Uzasadnienie:

planowanych dochodów (rodzaje dochodów wg źródeł z podaniem ich wysokości)

.....  
 .....  
 .....  
 .....

planowanych wydatków (rodzaje wydatków z podaniem kwot)

.....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....  
 .....

\_\_\_\_\_  
 Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
 podpis  
 Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu

Data wpływu do BBA.....

Tabela Nr 18

**WYKAZ ŚRODKÓW ZEWNĘTRZNYCH (POZA ŚRODKAMI UE) POZYSKANYCH  
NA 2024 ROK I ICH PRZEZNACZENIE**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan
		Budżet Kalisza
1	2	3
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>		
	dz. ...., rozdz. .... /§ ..../, nazwa funduszu z jakiego planowane są dochody	
<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>		
	<b>dz. ...., rozdz. ....</b>	
	nazwa zadania: .....	

**Uwaga: Podać podstawę planowania dochodów (umowa, promesa itp.)**

.....  
.....  
.....  
.....

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.

\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej  
Urzędu / Kierownika jednostki  
organizacyjnej Miasta

Tabela Nr 19

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM  
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA 2024 ROK**

Klasyfikacja			Nazwa	Plan na 2024 r.		
Dział	Rozdział	§		Budżet Kalisza	Miasto	Powiat
1	2	3	4	5	6	7
<b>OGÓŁEM</b>						

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko - tel.\_\_\_\_\_  
podpis  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu /  
Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta

**Tabela Nr 20**

Nazwa Jednostki: .....

**KALKULACJA PLANOWANYCH WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE NA 2024 ROK****a) wynagrodzenia osobowe:**

Rok	Liczba etatów ogółem	Kwota ogółem na wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	w tym:			Nagrody jubileuszowe (kwota)	Odprawy emerytalne, rentowe (kwota)	Wynagrodzenia ogółem (§§ 4010, 4020, 4050, 4060, 4080, 4180) kol.3+7+8
	ilość pracowników pobierających minimalne wynagrodzenie (etaty)		Skutki wzrostu minimalnego wynagrodzenia**	Skutki wzrostu dodatku stażowego o 1% do max 20%	Inne skutki***			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2023*	X		X	X	X			
2024								
Różnica	X		X	X	X			

\* w 2023 roku plan wynagrodzeń wg stanu na 1.09.2023 r.

\*\* 642 zł x 12m-cy x liczba etatów oraz 58 zł x 6m-cy x liczba etatów (dotyczy pracowników, którym należy podwyższyć wynagrodzenie zasadnicze do kwoty 4.300 zł)

\*\*\* m.in. dodatek socjalny

**b) wynagrodzenia osobowe nauczycieli:**

Rok	Liczba etatów ogółem	Kwota ogółem na wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	w tym:		Nagrody jubileuszowe (kwota)	Odprawy emerytalne, rentowe (kwota)	Wynagrodzenia ogółem (§ 4790) kol.3+6+7
	ilość pracowników pobierających minimalne wynagrodzenie (etaty)		Skutki wzrostu wynagrodzeń	Skutki wzrostu dodatku stażowego o 1% do max 20%			
1	2	3	4	5	6	7	8
2023*	X		X				
2024							
Różnica	X		X				

\* w 2023 roku plan wynagrodzeń wg stanu na 1.09.2023 r.



**c) dodatkowe wynagrodzenie roczne:**

Rok	Kwota - dodatkowe wynagrodzenie roczne (§§ 4040,4070,4800)
2023	
2024	
Różnica	

**e) pochodne od wynagrodzeń:**

Rok	Kwota - pochodne od wynagrodzeń (§§ 4110,4120,4780)
2023	
2024*	
Różnica	

\* Uwaga: Nie planować składek za grudzień 2024 r. - termin płatności przypada w styczniu 2025 r.

**g) razem wynagrodzenia i składki od nich naliczane:**

Rok	Kwota ogółem
2023	
2024*	

**\*zgodnie z Tabelą Nr 2**

\_\_\_\_\_  
Imię i nazwisko osoby sporządzającej- tel.

Prezydent Miasta Kalisza  
/ .../  
Krystian Kinastowski

**d) wynagrodzenia bezosobowe:**

Rok	Kwota - § 4170
2023	
2024	
Różnica	

**f) wpłaty na PPK pracodawcy:**

Rok	Kwota - § 4710
2023	
2024	
Różnica	

\_\_\_\_\_  
podpis

Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu /  
Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta /  
Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej /  
Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego  
Przewodniczącego Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności