

**Zarządzenie Nr 543/2024
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 9 września 2024 r.**

w sprawie ustalenia trybu sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2025 - 2043

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

1. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2025 -2043 winien być sporządzony w szczególności określonej w:
 - 1) art. 226 i art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.),
 - 2) rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).
2. Materiały planistyczne do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2025 -2043 przygotowują kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu i jednostek organizacyjnych Miasta oraz Komendant Miejski Państwowej Straży Pożarnej, Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego i Przewodniczący Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności według wzorów tabel stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia.
3. Wzory tabel do przygotowania materiałów planistycznych będą dostępne na stronie internetowej Kalisza www.bip.kalisz.pl oraz zostaną wysłane przez Biuro Budżetu i Analiz pocztą elektroniczną.
4. Zobowiązuje się Kierowników, o których mowa w ust. 2 do przygotowania prognoz dochodów i wydatków na lata 2025 - 2043 oraz limitów wydatków przedsięwzięć wieloletnich. Tabele winny być prawidłowe pod względem rachunkowym i merytorycznym, spójne z projektem uchwały budżetowej na 2025 r. oraz przekazane do Biura Budżetu i Analiz w terminie do 30 września 2024 r., w zakresie danych żłobków z wyjątkiem Wydziału Edukacji i Wydziału Spraw Społecznych i Mieszkaniowych dla których, ustala się termin do 7 października 2024 r.
5. Zobowiązuje się Kierowników, o których mowa w ust. 2 realizujących zadania 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 terytorialnego do przekazania tabel nr 1 i 3 niezwłocznie po otrzymaniu informacji z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego i starostw powiatowych, nie później niż w terminie dwóch dni roboczych po otrzymaniu tych informacji.
6. Materiały planistyczne do projektu uchwały składają się z części tabelarycznej zawierającej objaśnienia prognozowanych dochodów i wydatków oraz informację o proponowanych zmianach w wieloletniej prognozie finansowej. Ponadto tabele winny być podpisane przez kierownika komórki organizacyjnej Urzędu Miasta /kierownika jednostki organizacyjnej Miasta/ Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej/ Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego/ Przewodniczącego Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

7. Zobowiązuje się Kierowników, o których mowa w ust. 2 do przekazania kompletnych materiałów planistycznych, o których mowa w ust. 2 i 6.
8. Biuro Budżetu i Analiz sporządzi projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2025- 2043 i przedłoży Skarbnikowi Miasta, a po jego akceptacji przedłoży Prezydentowi Miasta Kalisza w terminie do 14 listopada 2024 r.
9. Projekt uchwały, o której mowa w ust. 8 Prezydent Miasta Kalisza przekaże Radzie Miasta Kalisza i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2024 r.

§ 2.

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.

§ 3.

Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

Załącznik
do zarządzenia Nr 543/2024
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 9 września 2024 r.

**Zestaw wzorów tabel do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2025 - 2043**

- Tabela Nr 1 pn. „Prognoza dochodów bieżących”
- Tabela Nr 2 pn. „Prognoza dochodów majątkowych”
- Tabela Nr 3 pn. „Prognoza wydatków bieżących”
- Tabela Nr 4 pn. „Prognoza Finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (uofp)”
- Tabela Nr 5 pn. „Prognoza:
 1. 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,
 2. Programy, projekty lub zadania pozostałe”.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

.....
Wydział / Jednostka budżetowa

.....
Data wpływu do BBA

PROGNOZA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH¹⁾

1. Część tabelaryczna:

/w zł/

Lp. ²⁾	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
1.1.	Dochody bieżące				
	<i>w tym:</i>				
1.1.1.	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				
1.1.2.	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				
1.1.3.	z subwencji ogólnej				
1.1.4.	Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾				
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ w tym				
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości ⁵⁾				

Uwaga:

- 1) Plan dochodów na 2025 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok.
- 2) Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty dochodów z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, **w tym na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp**: §§ 200 - 213, 216, 217,218, 221, 222, 223,231,232, 233,238, 244, 246, 253,269, 270, 271, 273, 278, 287, 288, 290.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące nie ujęte w pozostałych pozycjach dochodów, w szczególności są to kwoty podatków i opłat pobieranych przez Miasto.
- 5) W pozycji wykazuje się dochody z podatku od nieruchomości: § 031.
- 6) Nie planuje się pozycji od 1.1.1. do 1.1.3. (dane będą przekazane przez Ministra Finansów).

2. Objaśnienia:

- a) wyszczególnić źródło dochodów (ustawa, rozporządzenie, umowa, decyzja, porozumienie, obowiązująca uchwała Rady Miasta Kalisza)
- b) założenia: przyczyna wzrostu lub spadku dochodów bieżących

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

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

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

Tabela Nr 2

Wydział / Jednostka budżetowa

Data wpływu do BBA

PROGNOZA DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH¹⁾**1. Część tabelaryczna:**

/w zł/

Lp. ²⁾	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
1.2.	Dochody majątkowe³⁾													
	<i>w tym:</i>													
1.2.1.	ze sprzedaży majątku ⁴⁾													
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ⁵⁾													

Lp. ²⁾	Wyszczególnienie	2038	2039	2040	2041	2042	2043
1.2.	Dochody majątkowe³⁾						
	<i>w tym:</i>						
1.2.1.	ze sprzedaży majątku ⁴⁾						
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ⁵⁾						

Uwaga:

1) Plan dochodów na 2025 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok.

2) Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

3) Do dochodów majątkowych zaliczamy: §§ 076 - 078, 080,087, 609,610,618, 620, 625, 626, 628 - 635, 637 - 639, 641 - 644, 651 - 653, 656, 661 - 666, 668 - 671.

(w tym na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych).

4) Do dochodów ze sprzedaży majątku zalicza się §§ 077, 078, 080, 087.

5) Do dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (w tym na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych) zaliczamy: §§ 609,610,618, 620, 625, 626, 628 -635, 637 - 639, 641 - 645, 651 - 653, 656, 661 - 665, 670,671

2. Objasnienia:

a) w przypadku planowania dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wyszczególnić: nazwę przedsięwzięcia, zadanie jednoroczne, źródło finansowania

b) w przypadku planowania dochodów ze sprzedaży wyszczególnić: rodzaj nieruchomości, położenie, wartość szacunkową

Sporządził:

imię i nazwisko, tel.

.....

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

.....
Wydział / Jednostka budżetowa.....
Data wpływu do BBA**PROGNOZA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH****1. Część tabelaryczna:**

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	2025 ¹⁾	2026	2027	2028
1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ²⁾				

Uwaga:

1) Plan wydatków na 2025 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok. Prognozę wydatków na lata następne zaokrągla się do pełnych tysięcy zł.

2) W pozycji wykazuje się wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: **§§401 ,402, 404 - 412, 417, 418, 471,474,475, 478 - 480, 483 - 485, (z czwartą cyfrą "0")**.**2. Objasnienia** (w tym: podstawa prawna, założenia, **przyczyny wzrostu lub spadku wydatków** w tym: wzrost/zmniejszenie liczby etatów, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne):

.....

.....

.....

.....

Sporządził:

imię i nazwisko, tel.

.....

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

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

.....
Wydział / Jednostka budżetowa.....
Data wpływu do BBA**PROGNOZA****Finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (uofp)**

Nazwa programu, projektu lub zadania:		(w zł /gr.)			
Lp.	Wyszczególnienie	2025 ¹⁾	2026	2027	2028
DOCHODY bieżące / majątkowe²⁾					
1.	Dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp ³⁾				
1.1.	<i>dotacje i środki w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp⁴⁾</i>				
1.1.1.	<i>środki w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp⁵⁾</i>				
WYDATKI bieżące / majątkowe²⁾					
2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp ³⁾				
2.1.	<i>Wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 uofp⁴⁾</i>				
2.1.1.	<i>tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp⁵⁾</i>				

Uwaga:

- 1) Plan dochodów i wydatków na 2025 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok.
- 2) Niepotrzebne skreślić.
- 3) należy ująć paragrafy z czwartą cyfrą **(1,2,3, 5,6,7,8,9)** z wyłączeniem paragrafów (dochody bieżące: 291, 295) / dochody majątkowe: 666,668,669) / wydatki majątkowe: 666,669)
- 4) należy ująć paragrafy z czwartą cyfrą **(1,2,5,6,7,8,9)** z wyłączeniem paragrafów (dochody majątkowe: 666,668,669 / wydatki majątkowe: 666,669)
- 5) należy ująć paragrafy z czwartą cyfrą **(1,5,7,8)** z wyłączeniem paragrafów (dochody majątkowe: 666,668,669 / wydatki majątkowe: 666,669)

Objaśnienia:

(w tym: umowa zawarta/niezawarta na realizację przedsięwzięcia).....

Sporządził:

imię i nazwisko, tel.

.....

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

Prezydent Miasta Kalisza
 /.../
Krzysztof Kinastowski

Wydział / Jednostka budżetowa

Data wpływu do BBA

PROGNOZA:

1. 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 publicznych¹⁾

2. PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA POZOSTAŁE¹⁾

WYDATKI BIEŻĄCE / WYDATKI MAJĄTKOWE¹⁾

Nazwa przedsięwzięcia:

Cel przedsięwzięcia:

Dział, rozdział:

Rodzaj wydatku majątkowego: wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne³⁾ / wydatki o charakterze dotacyjnym^{1) 3)}

(w zł/ gr.)

Wyszczególnienie	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
	od	do		2025	2026	2027	2028	...	
Plan przed zmianą ²⁾									
Zwiększenie	x	x							
Zmniejszenie	x	x							
Plan po zmianie									

Uwaga:

1) Niepotrzebne skreślić.

2) Zgodny z wykazem przedsięwzięć wynikający z załącznika nr 2 do projektu uchwały przekazany do procedowania Radzie Miasta Kalisza w dniu 26 września 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2024 -2043.

3) Jeśli przedsięwzięcie obejmuje wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz wydatki o charakterze dotacyjnym należy w uzasadnieniu wyszczególnić paragrafy i kwoty wydatków w rozbiciu na poszczególne lata.

Objaśnienia:

(w tym zakres realizacji przedsięwzięcia, kwota dofinansowania wraz ze wskazaniem źródła finansowania)

Sporządził:

imię i nazwisko, tel.

.....

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

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski