

**Zarządzenie Nr 544/2023**  
**Prezydenta Miasta Kalisza**  
**z dnia 4 września 2023 r.**

**w sprawie ustalenia trybu sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2024 - 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 2024 -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 2023r. 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 2024 -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](http://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 2024 - 2043 oraz limitów wydatków przedsięwzięć wieloletnich. Tabele winny być prawidłowe pod względem rachunkowym i merytorycznym, spójne z projektem uchwały budżetowej na 2024 r. oraz przekazane do Biura Budżetu i Analiz w terminie do 29 września 2023 r., z wyjątkiem Wydziału Edukacji i Wydziału Spraw Społecznych i Mieszkaniowych dla których, ustala się termin do 6 października 2023r.
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 2024- 2043 i przedłoży Skarbnikowi Miasta, a po jego akceptacji przedłoży Prezydentowi Miasta Kalisza w terminie do 14 listopada 2023 r.
9. Projekt uchwały, o której mowa w ust. 8 Prezydent Miasta Kalisza prześle Radzie Miasta Kalisza i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2023 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 544/2023  
Prezydenta Miasta Kalisza  
z dnia 4 września 2023 r.

**Zestaw wzorów tabel do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy  
Finansowej dla Miasta Kalisza na rok 2024 i lata następne**

- 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 BIEŻĄCYCH<sup>1)</sup>

#### 1. Część tabelaryczna:

/w zł/

Lp. <sup>2)</sup>	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
1.1.	<b>Dochody bieżące</b>				
	<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 <sup>3)</sup>				
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> w tym				
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości <sup>5)</sup>				

Uwaga:

1) Plan dochodów na 2024 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2024 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, 253,256,269, 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. Objasnienia (źródło dochodów, podstawa prawna - obowiązujące uchwały, założenia, przyczyny wzrostu lub spadku dochodów):

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

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 DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH<sup>1)</sup>****1. Część tabelaryczna:**

/w zł/

Lp. <sup>2)</sup>	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
<b>1.2.</b>	<b>Dochody majątkowe<sup>3)</sup></b>											
	<i>w tym:</i>											
1.2.1.	ze sprzedaży majątku <sup>4)</sup>											
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje <sup>5)</sup>											

Lp. <sup>2)</sup>	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
<b>1.2.</b>	<b>Dochody majątkowe<sup>3)</sup></b>									
	<i>w tym:</i>									
1.2.1.	ze sprzedaży majątku <sup>4)</sup>									
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje <sup>5)</sup>									

Uwaga:

1) Plan dochodów na 2024 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2024 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, 638,639, 641-644, 651-653, 656, 661-666, 668, 669, 670,671

(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: §§ 618, 620, 625, 626, 628-635, 637-639, 641-645, 651-653, 656, 661-665, 670,671

**2. Objasnienia** (źródło dochodów, podstawa prawna, założenia, przyczyny wzrostu lub spadku dochodów, nazwa przedsięwzięcia - w przypadku dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje):

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

Sporządził: .....  
imię i nazwisko, tel.Prezydent Miasta Kalisza  
/ .../  
Krystian Kinastowski.....  
Kierownika komórki organizacyjnej Urzędu / Kierownika jednostki organizacyjnej Miasta /  
Komendanta Miejskiego Państwowej Straży Pożarnej/ Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego/  
Przewodniczącego Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności

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

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	2024 <sup>1)</sup>	2025	2026	2027
1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>2)</sup>				

Uwaga:

1) Plan wydatków na 2024 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2024 rok. Prognozę wydatków na następne lata zaokrągla się do pełnych tysięcy zł.

2) W pozycji wykazuje się wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: **§§401 ,402, 404 do 412, 417, 418, 471,474,475, 478 do 480, 483-485, (z czwartą cyfrą "0")**.**2. Objasnienia** (w tym: podstawa prawna, założenia, **przyczyny wzrostu lub spadku wydatków**, 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	2024 <sup>1)</sup>	2025	2026	2027
<b>DOCHODY bieżące / majątkowe<sup>2)</sup></b>					
1.	<b>Dochody</b> na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp <sup>3)</sup>				
1.1.	<i>dotacje i środki w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp<sup>4)</sup></i>				
1.1.1.	<i>środki w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp<sup>5)</sup></i>				
<b>WYDATKI bieżące / majątkowe<sup>2)</sup></b>					
2.	<b>Wydatki</b> na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp <sup>3)</sup>				
2.1.	<i>Wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp<sup>4)</sup></i>				
2.1.1.	<i>tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp<sup>5)</sup></i>				

Uwaga:

- 1) Plan dochodów i wydatków na 2024 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2024 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.

Prezydent Miasta Kalisza  
 /.../  
 Krystian Kinastowski

.....

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

.....  
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 publicznych<sup>1)</sup>****2. PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA POZOSTAŁE<sup>1)</sup>****WYDATKI BIEŻĄCE / WYDATKI MAJĄTKOWE<sup>1)</sup>****Nazwa przedsięwzięcia:** .....**Cel przedsięwzięcia:** .....**Dział, rozdział:** .....**Rodzaj wydatku majątkowego:** wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne <sup>3)</sup> / wydatki o charakterze dotacyjnym <sup>1) 3)</sup>

(w zł/ gr.)

Wyszczególnienie	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
	od	do		2024	2025	2026	2027	...	
Plan przed zmianą <sup>2)</sup>									
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 28 września 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2023 -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 rozbiu na poszczególne lata.

**Objaśnienia:**

(w tym zakres realizacji przedsięwzięcia, kwota dofinansowania ze źródeł zewnętrznych) .....

Sporządził: .....

imię i nazwisko, tel.

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski

.....

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