

Zarządzenie Nr 411/2022
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 24 czerwca 2022 r.

w sprawie określenia procedury przygotowania informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 roku oraz informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), w związku z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz z uchwałą Nr XII/179/2019 Rady Miasta Kalisza z dnia 27 czerwca 2019 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury zarządza się, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się procedurę przygotowania informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do zarządzenia.
2. Ustala się procedurę przygotowania informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do zarządzenia.

§ 2.

Ustala się wzory tabel w celu przygotowania informacji, o których mowa w § 1:

- 1) Tabela nr 1 - Realizacja planu dochodów budżetu Kalisza, stanowiąca załącznik Nr 3 do zarządzenia,
- 2) Tabela nr 2 - Realizacja planu wydatków budżetu Kalisza, stanowiąca załącznik Nr 4 do zarządzenia,
- 3) Tabela nr 3 - Realizacja planu wydatków majątkowych Kalisza, stanowiąca załącznik Nr 5 do zarządzenia,
- 4) Tabela nr 4 - Realizacja planu przychodów i rozchodów budżetu Kalisza, stanowiąca załącznik Nr 6 do zarządzenia,
- 5) Tabela nr 5 - Realizacja wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, stanowiąca załącznik Nr 7 do zarządzenia,
- 6) Tabela nr 6 - Realizacja planu dotacji przedmiotowych dla samorządowych zakładów budżetowych, stanowiąca załącznik Nr 8 do zarządzenia,
- 7) Tabela nr 7 - Realizacja planu dotacji udzielanych z budżetu Kalisza, stanowiąca załącznik Nr 9 do zarządzenia,
- 8) Tabela nr 8 - Informacja o udzielonych dotacjach, stanowiąca załącznik Nr 10 do zarządzenia,
- 9) Tabela nr 9 - Realizacja planu dochodów z opłat i kar pieniężnych oraz finansowanych nimi wydatków na ochronę środowiska i gospodarkę wodną (związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska), stanowiąca załącznik Nr 11 do zarządzenia
- 10) Tabela nr 10 - Realizacja dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz ich przeznaczenie, stanowiąca załącznik Nr 12 do zarządzenia,

- 11) Tabela nr 11 - Realizacja planu wydatków realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego, stanowiąca załącznik Nr 13 do zarządzenia,
- 12) Tabela nr 12 - Realizacja dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ich przeznaczenie, stanowiąca załącznik Nr 14 do zarządzenia,
- 13) Tabela nr 13 - Realizacja planu wydatków jednostek pomocniczych, stanowiąca załącznik Nr 15 do zarządzenia,
- 14) Tabela nr 14 – Realizacja planu przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych, stanowiąca załącznik Nr 16 do zarządzenia,
- 15) Tabela nr 15 – Realizacja planu dochodów gromadzonych przez jednostki prowadzące działalność określoną w ustawie prawo oświatowe na wydzielonym rachunku oraz wydatków nimi finansowanych, stanowiąca załącznik Nr 17 do zarządzenia,
- 16) Tabela nr 16 - Realizacja środków pozyskanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w I półroczu 2022 roku oraz ich przeznaczenie, stanowiąca załącznik Nr 18 do zarządzenia,
- 17) Tabela nr 17 – Realizacja środków pozyskanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w I półroczu 2022 roku oraz ich przeznaczenie, stanowiąca załącznik Nr 19 do zarządzenia,
- 18) Tabela nr 18 – Realizacja środków pozyskanych z Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w I półroczu 2022 roku, stanowiąca załącznik Nr 20 do zarządzenia
- 19) Tabela nr 19 – Realizacja w I półroczu 2022 roku wydatków, które nie wygasły z upływem 2021 roku, stanowiąca załącznik Nr 21 do zarządzenia,
- 20) Tabela nr 20 – Realizacja wieloletnich przedsięwzięć finansowych za I półrocze 2022 roku, stanowiąca załącznik Nr 22 do zarządzenia,
- 21) Tabela nr 21 – Wykaz środków zewnętrznych pozyskanych w I półroczu 2022 roku, stanowiąca załącznik Nr 23 do zarządzenia.

§ 3.

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

§ 4.

Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

**PROCEDURA PRZYGOTOWANIA INFORMACJI
O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

§ 1.

Wydział Finansowy sporządza zbiorcze sprawozdania finansowe z wykonania budżetu Kalisza za I półrocze 2022 r. i przekazuje:

- 1) do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w terminach określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2022 r. poz. 144) oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. poz. 2396 ze zm.),
- 2) do Biura Budżetu i Analiz, w terminie do dnia 25 lipca 2022 r.

§ 2.

1. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta, kierownicy straży i inspekcji sporządzają:
 - 1) informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r., którą składają do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 27 lipca 2022 r., z zastrzeżeniem o którym mowa w pkt. 2-4,
 - 2) Wydział Edukacji oraz jednostki mu podległe zbiorczą informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r. składają do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 4 sierpnia 2022 r.,
 - 3) Wydział Spraw Społecznych i Mieszkaniowych oraz jednostki mu podległe zbiorczą informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r. składają do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 4 sierpnia 2022 r.,
 - 4) Wydział Finansowy zbiorczą informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r. składa do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 4 sierpnia 2022 r.
2. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta sporządzają informację o realizacji planu wydatków majątkowych za I półrocze 2022 r., którą składają do Wydziału Rozbudowy Miasta w terminie do dnia 25 lipca 2022 r.
3. Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta, kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta sporządzają informację o realizacji planu wydatków za I półrocze 2022 r. realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego, którą składają do Wydziału Rozbudowy Miasta w terminie do dnia 25 lipca 2022 r.
4. Kierownicy samorządowych zakładów budżetowych sporządzają informację o przebiegu wykonania przychodów i kosztów za I półrocze 2022 r., którą składają do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 28 lipca 2022 r.
5. Kancelaria Rady Miasta sporządza zbiorczą informację z realizacji planu wydatków jednostek pomocniczych za I półrocze 2022 r. i przekazuje do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 27 lipca 2022 r.

6. Wydział Rozbudowy Miasta sporządza zbiorczą informację o przebiegu realizacji wydatków majątkowych, o której mowa w § 2 ust. 2 i przedkłada do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 17 sierpnia 2022 r.
7. Wydział Rozbudowy Miasta sporządza zbiorczą informację o przebiegu realizacji planu wydatków za I półrocze 2022 r. realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego, o której mowa w § 2 ust. 3 i przedkłada do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 17 sierpnia 2022 r.

§ 3.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 roku winna być opracowana w szczególności przyjętej w uchwale Nr XLVIII/664/2021 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok (po zmianach).

§ 4.

1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r., przygotowywana przez kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta, kierowników jednostek organizacyjnych Miasta, kierowników straży i inspekcji, składa się z części tabelarycznej i opisowej.
2. Wzory tabel dostępne są na stronie internetowej Kalisza www.bip.kalisz.pl.
3. Dane zamieszczone w części opisowej mają nie powielać danych zawartych w części tabelarycznej.
4. Zalecany zakres informacji o dochodach i wydatkach, przychodach i rozchodach:
 - 1) omówienie rozbieżności w wykonaniu dochodów bieżących i majątkowych w stosunku do upływu czasu wraz z podaniem przyczyn,
 - 2) omówienie przyczyn niskiego lub wysokiego wykonania planowanych wydatków,
 - 3) wyjaśnienie przyczyn przekazania wydatków na odpis na ZFŚS na poziomie poniżej 75% rocznej kwoty odpisu (§ 4440),
 - 4) jeśli wystąpią zobowiązania wymagalne, to należy podać ich wielkość i rodzaj oraz przyczyny ich powstania,
 - 5) podanie informacji o poniesionych wydatkach na odsetki i odszkodowania (§§ 4580-4600) oraz przyczyny ich poniesienia,
 - 6) informacja o spłatach zaciągniętych zobowiązań,
 - 7) podanie informacji o poniesionych wydatkach na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”,
 - 8) podanie informacji o poniesionych wydatkach na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy, w tym finansowanych lub dofinansowanych ze środków Funduszu Pomocy,
 - 9) prognoza realizacji dochodów i wydatków na II półrocze 2022 r., w tym **wykazać zagrożenia realizacji** planu, wskazać potrzebę dokonania korekty dochodów i wydatków lub podjęcie decyzji o zaniechaniu finansowania niektórych zadań,
 - 10) szczegółową informację o realizacji wydatków zaplanowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego, **wskazać zagrożenia w realizacji zaplanowanych zadań**.
5. W części opisowej dotyczącej wydatków majątkowych należy w sposób syntetyczny przedstawić:
 - 1) istotne korekty planu wydatków dokonane w I półroczu 2022 r.,
 - 2) przebieg realizacji poszczególnych zadań lub stopień przygotowania do realizacji (dokumentacja, pozwolenie na budowę, etap postępowania przetargowego),

- 3) przyczyny ewentualnych opóźnień w realizacji,
 - 4) przewidywane zagrożenia w dalszej realizacji,
 - 5) uzyskane efekty rzeczowe i ich koszt od początku realizacji,
 - 6) wykonanie wydatków majątkowych, w tym:
 - a) płatności z budżetu 2022 r.
 - b) płatności z wydatków niewygasających w 2021 r.
6. Informacja dot. samorządowych zakładów budżetowych winna składać się z części tabelarycznej i opisowej (dane o wykonaniu planów przychodów i kosztów).
7. Część tabelaryczna informacji o przebiegu wykonania za I półrocze 2022 r. winna być zgodna ze sprawozdaniami, o których mowa w § 1 i potwierdzona przez Wydział Finansowy:
- 1) Referat Wydatków potwierdza część tabelaryczną sporządzoną przez komórki organizacyjne Urzędu,
 - 2) Referat Rachunkowości Dochodów potwierdza część tabelaryczną sporządzoną przez jednostki organizacyjne Miasta.
8. W przypadku stwierdzenia: błędnej klasyfikacji budżetowej, błędów rachunkowych, błędnego zaklasyfikowania zadania lub błędnej kwoty planu oraz rozbieżności w informacji pomiędzy częścią opisową a tabelaryczną lub między danymi wykazanymi w informacji a sprawozdaniami, o których mowa w § 1, Biuro Budżetu i Analiz dokona korekty zgodnie z obowiązującą uchwałą budżetową i sprawozdaniami, o których mowa w § 1 oraz klasyfikacją budżetową.
9. Informacje sporządzone w szczególności innej niż określona w § 3 będą zwracane przez pracownika Biura Budżetu i Analiz wraz ze stosowną adnotacją.
10. Informacja, o której mowa w ust. 9 winna zostać poprawiona w terminie 2 dni od dnia wskazania.
11. Informacje, o których mowa w ust. 5, należy przekazać także w formie elektronicznej: e-mailem na adres wrm@um.kalisz.pl lub kkaftanowicz@um.kalisz.pl.

§ 5.

Biuro Budżetu i Analiz na podstawie materiałów, o których mowa w § 2-4 sporządza informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r. w terminie do dnia 24 sierpnia 2022 r. i przedkłada Skarbnikowi Miasta.

§ 6.

1. Skarbnik Miasta po zapoznaniu się z projektem informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r. wprowadza ewentualne zmiany.
2. Biuro Budżetu i Analiz wprowadza zmiany, o których mowa w ust. 1, następnie projekt informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r. przekazuje Prezydentowi Miasta oraz Wiceprezydentom Miasta w terminie do dnia 26 sierpnia 2022 r.

§ 7.

Prezydent Miasta Kalisza przedstawia informację, o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2022 r. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu i Radzie Miasta Kalisza w terminie do dnia 31 sierpnia 2022 r. z wykorzystaniem edytora aktów prawnych Legislator.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

**PROCEDURA PRZYGOTOWANIA INFORMACJI
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ,
W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ, O KTÓRYCH MOWA
W ART. 226 UST. 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

§ 1.

Kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu Miasta i kierownicy jednostek organizacyjnych Miasta sporządzają informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2022 r., zwaną dalej informacją o WPF, i składają do Biura Budżetu i Analiz w terminie do dnia 27 lipca 2022 r.

§ 2.

1. Informacja o WPF winna być zgodna z uchwałą Nr XLVIII/663/2021 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2022-2043 (po zmianach).
2. Informacja o WPF winna uwzględniać regulacje wprowadzone w § 3 i § 4 uchwały Nr XII/179/2019 Rady Miasta Kalisza z dnia 27 czerwca 2019 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury.

§ 3.

1. Informacja w zakresie przebiegu realizacji przedsięwzięć winna być sporządzona zgodnie z tabelą nr 20 - Realizacja wieloletnich przedsięwzięć finansowych za I półrocze 2022 roku, stanowiąca załącznik Nr 22 do zarządzenia.
2. Część opisowa winna zawierać:
 - 1) opis realizacji zakresów rzeczowych przedsięwzięć oraz zmiany w planowanych przedsięwzięciach,
 - 2) opis stopnia realizacji przedsięwzięć,
 - 3) wyjaśnienie odchyłeń od założonego planu.
3. Wzór tabeli dostępny jest **na stronie internetowej Kalisza** www.bip.kalisz.pl.
4. Dane zamieszczone w części opisowej mają nie powielać danych zawartych w części tabelarycznej.
5. W przypadku stwierdzenia błędów dotyczących: nazwy przedsięwzięcia, łącznych nakładów finansowych, okresu realizacji i błędów rachunkowych, Biuro Budżetu i Analiz dokona korekty zgodnie z obowiązującą uchwałą w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 4.

Biuro Budżetu i Analiz na podstawie materiałów, o których mowa w § 1-3 sporządza informację o WPF w terminie do dnia 24 sierpnia 2022 r. i przedkłada Skarbnikowi Miasta.

§ 5.

1. Skarbnik Miasta po zapoznaniu się z projektem informacji o WPF wprowadza ewentualne zmiany.
2. Biuro Budżetu i Analiz wprowadza zmiany, o których mowa w ust. 1, następnie projekt informacji o WPF przekazuje Prezydentowi Miasta oraz Wiceprezydentom Miasta w terminie do dnia 26 sierpnia 2022 r.

§ 6.

Prezydent Miasta Kalisza przedstawia informację o WPF Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu i Radzie Miasta Kalisza w terminie do dnia 31 sierpnia 2022 r. z wykorzystaniem edytora aktów prawnych Legislator.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ / JEDNOSTKA BUDŻETOWA:.....

Tabela nr 1: REALIZACJA PLANU DOCHODÓW BUDŻETU KALISZA

1. TABELA:

Dział	Wyszczególnienie	Budżet na 2022 rok			Budżet Miasta			Budżet Powiatu		
		Plan po zmianach	Wykonanie	% /4:3/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /7:6/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /10:9/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
/w zł, gr/										
Dochody własne*										
<i>Dział</i>	<i>Nazwa działu</i>									
a) dochody bieżące:										
	w tym:									
	§									
	§									
b) dochody majątkowe:										
	w tym:									
	§									
	§									

*informację o realizacji dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, dotacji celowych na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego sporządza Wydział Finansowy

2. OPIS: /zagrożenia i rozbieżności w wykonaniu planu/ - zgodnie z § 4 załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

podpis Naczelnika Wydziału/
Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

Dział Rozdz.	Wyszczególnienie	Budżet na 2022 rok			Budżet Miasta			Budżet Powiatu		
		Plan po zmianach	Wykonanie	% /4:3/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /7:6/	Plan po zmianach	Wykonanie	% /10:9/
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	w tym:									
	• inwestycje i zakupy inwestycyjne									
	w tym:									
	– wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych									

- 2. OPIS:** /zagrożenia i rozbieżności w wykonaniu planu oraz informacja o poniesionych wydatkach na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” i informacja o poniesionych wydatkach na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy/ - zgodnie z § 4 załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału/
Dyrektora / Kierownika jednostki budżetowej)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

Tabela nr 3: REALIZACJA PLANU WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH KALISZA

/w zł,

1	Dział, Rozdział, Nazwa zadania 2	PLAN po zmianach			WYKONANIE			%		
		OGÓŁEM 3	w tym		OGÓŁEM 6	w tym		6:3 9	7:4 10	8:5 11
			Miasto 4	Powiat 5		Miasto 7	Powiat 8			
	WYDATKI OGÓŁEM									
	Dział									
	Rozdział									
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										

Dane liczbowe w tabeli, z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku, dotyczące planu i wykonania winny stanowić sumę wszystkich wydatków majątkowych (bez podziału na paragrafy klasyfikacji budżetowej), zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Uchwały Nr XLVIII/664/2021 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok (po zmianach).

sporządził:

Główny Księgowy jednostki/ akceptacja Wydziału Finansowego UM

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

(podpis Naczelnika Wydziału / Dyrektora / Kierownika
jednostki budżetowej)

BIURO BUDŻETU I ANALIZ

**Tabela nr 4: REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
BUDŻETU KALISZA**

/w zł, gr/

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

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Kierownika Biura)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ / JEDNOSTKA BUDŻETOWA:

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

(w zł, gr)

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem*	Wydatki ogółem / 6 + 9 /	w tym:		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
MIASTO w tym:										
Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału								
		Nazwa programu, projektu								
		I. Plan po zmianach								
		II. Wykonanie*								
		% (II / I)								
POWIAT w tym:										
Dział	Rozdział	Nazwa rozdziału								
		Nazwa programu, projektu								
		I. Plan po zmianach								
		II. Wykonanie*								
		% (II / I)								
OGÓŁEM (MIASTO I POWIAT)										

* kwoty winny być uzgodnione z Referatem Rachunkowości Dochodów Wydziału Finansowego i być zgodne ze sprawozdaniem Rb 27S

sporządził /Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału/ Dyrektora/ Kierownika jednostki budżetowej)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

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

**Tabela nr 6: REALIZACJA PLANU DOTACJI PRZEDMIOTOWYCH DLA SAMORZĄDOWYCH
ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH**

/w zł, gr/

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

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ:.....

Tabela nr 7: REALIZACJA PLANU DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU KALISZA

/w zł, gr/

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

* Patrz kolumna 4 załącznika Nr 7 do Uchwały Nr XLVIII/664/2021 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok (po zmianach).

Sporządził

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału)

Tabela nr 8: Informacja o udzielonych dotacjach

Budżet Miasta / Budżet Powiatu *

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa dotowanego podmiotu	Zakres dotacji (cel dotacji)	Kwota udzielonej dotacji	Podstawa prawna
1	2	3	4	5

* *niepotrzebne skreślić*

UWAGA!!!!

Dane ujęte w ww. tabeli winny być zgodne z danymi ujętymi w tabeli pn. **REALIZACJA PLANU DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU KALISZA**, stanowiącej załącznik nr 9 do zarządzenia

sporządził
/imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ GOSPODARKI KOMUNALNEJ I OCHRONY ŚRODOWISKA

**Tabela nr 9 REALIZACJA PLANU DOCHODÓW Z OPŁAT I KAR PIENIĘŻNYCH ORAZ FINANSOWANYCH NIMI
WYDATKÓW NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA I GOSPODARKĘ WODNĄ (ZWIĄZANYCH Z
GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA)**

/w zł, gr/

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

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

Data:

podpis Naczelnika Wydziału

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

**WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I MIESZKANIOWYCH /
WYDZIAŁ ROZBUDOWY MIASTA /
STRAŻ MIEJSKA KALISZA**

**Tabela nr 10: REALIZACJA DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH ORAZ ICH PRZEZNACZENIE**

/w zł, gr/

Dział	Rozdział	Treść	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	w tym:						
					Wydatki bieżące	w tym:			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
MIASTO w tym:											
		Nazwa rozdziału									
		Nazwa zadania									
		I. Plan po zmianach									
		II. Wykonanie									
		% (II / I)									

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ ROZBUDOWY MIASTA

**Tabela nr 11: REALIZACJA PLANU WYDATKÓW REALIZOWANYCH W RAMACH
BUDŻETU OBYWATELSKIEGO**

1. Tabela

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

2. OPIS:

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

Prezydent Miasta Kalisza

/.../
(podpis Naczelnika Wydziału) **Krzysztof Kinastowski**

**WYDZIAŁ FINANSOWY /
WYDZIAŁ GOSPODARKI KOMUNALNEJ I OCHRONY ŚRODOWISKA /
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNY /
WYDZIAŁ ADMINISTRACYJNO - GOSPODARCZY**

**Tabela nr 12: REALIZACJA DOCHODÓW Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI
ORAZ ICH PRZEZNACZENIE**

/w zł, gr/

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

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

KANCELARIA RADY MIASTA

Tabela nr 13: REALIZACJA PLANU WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH

/w zł, gr/

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

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY:.....

**Tabela nr 14: REALIZACJA PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH
ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH**

1. TABELA:

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

2. OPIS:

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Dyrektora Samorządowego Zakładu Budżetowego)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ EDUKACJI

Tabela nr 15: REALIZACJA PLANU DOCHODÓW GROMADZONYCH PRZEZ JEDNOSTKI PROWADZĄCE DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE PRAWO OŚWIATOWE NA WYDZIELONYM RACHUNKU ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH

1. TABELA:

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

2. OPIS:

--

Sporządził

/Imię i nazwisko - tel. wew./

podpis Naczelnika Wydziału

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

**WYDZIAŁ ROZBUDOWY MIASTA /
ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH**

**Tabela nr 16: REALIZACJA ŚRODKÓW POZYSKANYCH Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI
LOKALNYCH W I PÓŁROCZU 2022 ROKU ORAZ ICH PRZEZNACZENIE**

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

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

.....
Podpis Naczelnika Wydziału/
Dyrektora jednostki

**WYDZIAŁ EDUKACJI /
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ /
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ /
ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH**

**Tabela nr 17: REALIZACJA ŚRODKÓW POZYSKANYCH Z FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
W I PÓŁROCZU 2022 ROKU ORAZ ICH PRZEZNACZENIE**

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

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

.....
Podpis Naczelnika Wydziału/
Dyrektora jednostki

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ SPRAW OBYWATELSKICH
WYDZIAŁ EDUKACJI
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO I SPRAW OBRONNYCH
WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I MIESZKANIOWYCH
BIURO ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

**Tabela nr 18: REALIZACJA ŚRODKÓW POZYSKANYCH Z FUNDUSZU POMOCY W CELU
FINANSOWANIA LUB DOFINANSOWANIA REALIZACJI ZADAŃ NA RZECZ POMOCY OBYWATELOM
UKRAINY W I PÓŁROCZU 2022 ROKU**

L.p.	Wyszczególnienie	Budżet Kalisza		%
		Plan	Wykonanie	4:3
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM				
1.	dz., rozdz, §			
			
WYDATKI OGÓŁEM				
	dz., rozdz.			
1.	cel:			
2.	cel:			
			

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

.....
Podpis Naczelnika Wydziału /
Dyrektora jednostki

Załącznik Nr 21
do zarządzenia Nr 411/2022
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 24 czerwca 2022 r.

WYDZIAŁ / JEDNOSTKA BUDŻETOWA

Tabela nr 19: REALIZACJA W I PÓŁROCZU 2022 ROKU WYDATKÓW, KTÓRE NIE WYGASŁY Z UPŁYWEM 2021 ROKU

Lp.	Klasyfikacja budżetowa	Nazwa zadania	Rodzaj budżetu (miasto/powiat)	Plan	Wykonanie	% (6:5)	Zwrot do budżetu	Przyczyny nie wykonania wydatków
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dz. rozdz. §							
2	Dz. rozdz. §							
Ogółem								

.....
sporządził
(imię i nazwisko - tel. wew.)

.....
(podpis Naczelnika Wydziału/Dyrektora/Kierownika jednostki budżetowej)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ / JEDNOSTKA BUDŻETOWA

**Tabela nr 20: REALIZACJA WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ FINANSOWYCH
ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

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

1. CZĘŚĆ TABELARYCZNA

/w zł, gr/

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia**	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2021 r.	Wydatki poniesione w I półroczu 2022 r.	Stopień realizacji przedsięwzięcia [(5+6):4]x100
1	2	3	4	5	6	7

* Niepotrzebne skreślić

** Numer oraz nazwa przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały Nr XLVIII/663/2021 Rady Miasta Kalisza z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2022-2043 (po zmianach)

2. CZĘŚĆ OPISOWA

Część opisowa winna być zgodna z procedurą przygotowania informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

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

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

WYDZIAŁ / JEDNOSTKA BUDŻETOWA:

Tabela nr 21: WYKAZ ŚRODKÓW ZEWNĘTRZNYCH POZYSKANYCH W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

(w zł, gr)

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

sporządził /Imię i nazwisko - tel. wew./

(podpis Naczelnika Wydziału/ Dyrektora/ Kierownika jednostki budżetowej)

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski