

**Zarządzenie Nr 533/2021
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 6 września 2021 r.**

w sprawie ustalenia trybu sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2022-2043

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

1. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2022-2043 winien być sporządzony w szczególności określonej w:
 - 1) art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. 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 2022-2043 przygotowują kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu i jednostek organizacyjnych Miasta oraz Komendant Miejski Państwowej Straży Pożarnej i Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego według wzorów tabel.
3. Ustala się wzory tabel, o których mowa w ust. 2, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia. Wzory tabel dostępne są na stronie internetowej Kalisza www.bip.kalisz.pl oraz zostaną wysłane przez Biuro Budżetu i Analiz pocztą elektroniczną.
4. Kierownicy, o których mowa w ust. 2 odpowiedzialni są za przygotowanie prognoz dochodów i wydatków na 2022 r. i lata następne oraz limitów wydatków przedsięwzięć wieloletnich. Niniejsze dokumenty sporządza się z wykorzystaniem tabel stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia, które są prawidłowe pod względem rachunkowym i merytorycznym oraz spójne z projektem uchwały budżetowej na 2022 r. Tabele winny być przekazane do Biura Budżetu i Analiz w terminie do 30 września 2021 r., z wyjątkiem Wydziału Edukacji, Wydziału Spraw Społecznych i Mieszkaniowych oraz Wydziału Finansowego dla których, ustala się termin do 5 października 2021 r.
5. Część tabelaryczna do wieloletniej prognozy finansowej winna zawierać kalkulację 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 i akceptowane przez Prezydenta Miasta albo Wiceprezydenta Miasta albo Sekretarza Miasta albo Skarbnika Miasta, zgodnie z obowiązującym schematem organizacyjnym.
6. Niekompletne wnioski sporządzone przez poszczególne komórki organizacyjne Urzędu i jednostki organizacyjne Miasta oraz bez kalkulacji i akceptacji, o której mowa w ust. 5 nie będą przyjmowane przez Biuro Budżetu i Analiz.

7. Biuro Budżetu i Analiz sporządzi projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2022-2043 i przedłoży Skarbnikowi Miasta, a po jego akceptacji przedłoży Prezydentowi Miasta Kalisza.
8. Projekt uchwały, o której mowa w ust. 7 Prezydent Miasta Kalisza przekaze Radzie Miasta Kalisza i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 15 listopada 2021 r.

§ 2.

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

§ 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 533/2021
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 6 września 2021 r.

**Zestaw wzorów tabel do projektu uchwały
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2022 -2043
(zawiera tabele o nr od 1 do 5)**

PROGNOZA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH¹⁾

1. Część tabelaryczna:

/w zł/

Lp. ²⁾	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
1.1.	Dochody bieżące				
w tym:					
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				
1.1.4.	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 2022 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2022 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 -206, 211, 212, 213, 216, 217,218., 221, 222, 223,231,232, 233,238, 244, 246, 269, 270, 271, 273, 278, 287, 288, 290.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące nie ujęte w pozostałych pozycjach dochodów, w szczególności kwoty podatków i opłat pobieranych przez Miasto.

5) W pozycji wykazuje się dochody z podatku od nieruchomości: § 031.

2. Kalkulacja prognozowanych dochodów (podstawa prawna, założenia, **przyczyny wzrostu lub spadku dochodów**):

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

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

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

PROGNOZA DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH¹⁾

1. Część tabelaryczna:

/w zł/

Lp. ²⁾	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1.2.	Dochody majątkowe³⁾											
	w tym:											
1.2.1.	ze sprzedaży majątku ⁴⁾											
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ⁵⁾											

Lp. ²⁾	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
1.2.	Dochody majątkowe³⁾											
	w tym:											
1.2.1.	ze sprzedaży majątku ⁴⁾											
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ⁵⁾											

Uwaga:

1) Plan dochodów na 2022 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok. Prognozę dochodów na następne lata zaokrągla się do pełnych tysięcy zł.

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, 641-645, 651-653, 656, 661-666, 668, 669

(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, 641-645, 651-653, 656, 661-665

2. Kalkulacja prognozowanych 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.

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

PROGNOZA WYDATKÓW

1. Część tabelaryczna:

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	2022 ¹⁾	2023	2024	2025
1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ²⁾				

Uwaga:

- 1) Plan wydatków na 2022 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2022 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, 478 do 480, (z czwartą cyfrą "0")**.

2.Kalkulacja prognozowanych wydatków (podstawa prawna, założenia, przyczyny wzrostu lub spadku wydatków):

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

Sporządził:
imię i nazwisko, tel.

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

.....
Wydział / Jednostka budżetowa

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	2022 ¹⁾	2023	2024	2025
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 2022 rok winien być zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2022 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)

Podstawa prawna:

uchwała Rady Miasta Kalisza:

numer umowy:

inne:

Sporządził:

imię i nazwisko, tel.

.....

Podpis Naczelnika Wydziału/Dyrektora/Kierownika jednostki

.....
Wydział / Jednostka budżetowa

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 inwestycyjne ³⁾ / 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		2022	2023	2024	2025	...	
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 30 września 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza na lata 2021 -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.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski

Uzasadnienie:

.....
.....

Sporządził:

imię i nazwisko, tel.

.....

Podpis Naczelnika Wydziału/Dyrektora/Kierownika jednostki