

Suwałki 12.09.2011 r.

*Dyrektorzy jednostek budżetowych  
i samorządowych zakładów budżetowych  
Miasta Suwałki,  
Dyrektorzy instytucji kultury, dla których  
organizatorem jest Miasto Suwałki,  
Naczelnicy wydziałów i Kierownicy komórek  
organizacyjnych Urzędu Miejskiego  
w Suwałkach*

Fn. 3020.1.2011.08

Uprzejmie informuję, że zgodnie z załącznikiem do uchwały nr LI/473/2010 Rady Miejskiej w Suwałkach z dnia 25 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz w związku z § 3 cytowanej wyżej uchwały, kierownicy miejskich jednostek organizacyjnych, naczelnicy wydziałów i kierownicy innych komórek organizacyjnych urzędu miejskiego zobowiązani są do opracowania wycinkowych materiałów planistycznych w zakresie swojej właściwości i przekazania ich Skarbnikowi Miasta w terminie do dnia **30 września 2011 r.**

Jednocześnie informuję, że zgodnie z założeniami do projektu budżetu państwa na 2012 rok podstawowe wskaźniki makroekonomiczne przyjęte do opracowania ww. projektu przedstawiają się następująco:

- 1. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 2,8%,*
- 2. wzrost wynagrodzeń (z wyłączeniem nauczycieli) z pochodnymi w sferze budżetowej: 2,80%,*
- 3. wzrost wynagrodzeń z pochodnymi dla nauczycieli od 1 września 2012 r.: 3,8%.*

Powyższe wskaźniki należy uwzględnić przy opracowaniu materiałów planistycznych.

Proszę jednocześnie o bezwzględne dotrzymanie terminu złożenia materiałów planistycznych niezbędnych do opracowania projektu budżetu miasta na 2012 r.

Kierownicy jednostek organizacyjnych działających w formie samorządowych zakładów budżetowych oraz instytucji kultury dla których organizatorem jest Miasto Suwałki sporządzają projekty planów na dotychczasowych zasadach, wykazując w projektach planów odpowiednio:

- 1) Kierownicy zakładów budżetowych:
  - a) planowane przychody i koszty w układzie klasyfikacji budżetowej z podstawową strukturą danych określoną sprawozdaniem Rb-30S,
  - b) planowane kwoty dotacji z budżetu Miasta, z propozycją stawek jednostkowych w przypadku dotacji przedmiotowych udzielanych z budżetu Miasta,
- 2) kierownicy instytucji kultury dla których organizatorem jest Miasto Suwałki opracowują projekt planu finansowego z uwzględnieniem kwoty planowanej

dotacji od organizatora wraz z uzasadnieniem wydatków które planuje się pokryć ww. dotacją.

Zarówno kierownicy jednostek organizacyjnych działających w formie samorządowych zakładów budżetowych oraz instytucji kultury dla których organizatorem jest Miasto Suwałki w materiałach planistycznych wykazują: plan na 31.08.2011; przewidywane wykonanie 2011r. oraz projekt planu na 2012 r.

W załączeniu przekazuję Państwu obowiązujące przy sporządzaniu projektu planu **jednostek budżetowych Miasta Suwałki** druki na których należy sporządzić projekt planu dochodów i wydatków (druk BT-1).

**Odrębne druki** należy sporządzić dla **poszczególnych rozdziałów** klasyfikacji budżetowej i realizowanych w ramach nich dochodów i wydatków.

Zwracam uwagę na konieczność szczegółowego uzasadnienia planowanych w poszczególnych paragrafach dochodów i wydatków. W załączonym druku zawarte zostały przykładowe paragrafy wydatków, które w uzasadnieniu można wykazać w zaproponowanym układzie uzupełniając o szczegółowy opis i ewentualne załączniki kalkulacyjne. W przypadku nieplanowania wydatków w przykładowych paragrafach zawartych we wzorze lub planowania wydatków w innych niewystępujących tam paragrafach proszę odpowiednio usunąć lub dodać właściwy paragraf wydatków a także dochodów w ww. druku. Zarówno paragrafy dochodów jak i wydatków należy zaplanować w ww. załączniku w kolejności narastającej zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową z uwzględnieniem zmian planowanych od dnia 01 stycznia 2012 r.

Dodatkowo należy sporządzić projekt planu dochodów związanych z działalnością jednostki lub komórki organizacyjnej, których realizacja następuje bezpośrednio na rachunek budżetu Miasta Suwałki (BT-2). Będą to przede wszystkim dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych środkami z UE, dotacje których otrzymanie wynika m. in. z realizacji zadań realizowanych np. na podstawie porozumień, realizowanymi zadaniami i projektami współfinansowanymi innymi środkami zewnętrznymi. W uzasadnieniu ww. planowanych dochodów proszę szczegółowo opisać tytuł z jakiego dochody będą realizowane w szczególności w ramach poszczególnych zadań, określając czy dochody przeznaczone są na sfinansowanie planowanych na 2012 rok wydatków, czy też wpłyną na rachunek budżetu Miasta jako refundacje wydatków lat poprzednich ze wskazaniem okresu którego dotyczą. W przypadku braku ww. dochodów proszę o przesłanie sprawozdań zerowych – tzw. „negatywnych”.

Jednostki budżetowe nadzorowane przez Wydział Oświaty, Wychowania i Sportu w paragrafie 4270 nie planują środków na roboty remontowe w zajmowanych obiektach. W zakresie ww. prac remontowych sporządzają załącznik BT-3. Planuje się zabezpieczenie środków na ww. remonty w odpowiedniej rezerwie budżetowej. W przypadku braku potrzeb w tym zakresie proszę o przesłanie sprawozdań zerowych – tzw. „negatywnych”.

W razie pytań i wątpliwości w sprawie opracowania projektów planu na 2012 rok proszę o kontakt:

- a) jednostki budżetowe nadzorowane przez Wydział Oświaty, Wychowania i Sportu – Pan Maciej Gołaszewski tel. (87) 562 82 04, pokój nr 204,
- b) pozostałe jednostki/komórki – Pani Bogumiła Jankowska tel. 562 81 48, pokój nr 148.

Załączniki:

- 1. Druk BT-1.
- 2. Druk BT-2.
- 3. Druk BT-3.