



PREZYDENT OLSZTYNA

URZĄD MIASTA OLSZTYNA

Olsztyn, dnia 15.05.2019 r.

Znak sprawy: B.3026.1.24.2019

Nr dokumentu: 13744.05.2019

Dyrektorzy jednostek budżetowych i wydziałów

Szanowni Państwo,

Proszę o dokonanie analizy planu wydatków na 2019 r. na przedsięwzięcia i zadania roczne, na realizację których zostały podpisane umowy o dofinansowanie środkami unijnymi (z wyjątkiem programów typu Erasmus+), pod kątem konieczności wyprzedzającego finansowania środkami własnymi wydatków w części podlegającej finansowaniu unijnymi. Wyniki Państwa analiz będą stanowiły podstawę do podjęcia decyzji o zaciągnięciu kredytu/emisji obligacji w 2019 r. na wyprzedzające finansowanie wydatków inwestycyjnych.

Wnioski o zmiany w planie finansowym i/lub w wieloletniej prognozie finansowej proszę złożyć w przypadku, gdy refundacja poniesionych wydatków na poczet środków unijnych nie nastąpi w 2019 r., ale w kolejnych latach. Wydatki związane z wyprzedzającym finansowaniem w 2019 r. winny być wykazane we wnioskach w następujący sposób:

- a) wydatki bieżące z symbolem źródła finansowania: UWG (zadania gminy – środki własne) lub UWP (zadania powiatu – środki własne), a w przypadku wydatków bieżących na zadania realizowane na podstawie umów/porozumień z innymi jst: USG (zadania gminy – środki własne) lub USP (zadania powiatu – środki własne),
- b) wydatki majątkowe z symbolem źródła finansowania: KPG/OPG (zadania gminy – środki z kredytu/obligacji) lub KPP/OPP (zadania powiatu – środki z kredytu/obligacji), a w przypadku wyprzedzającego finansowania wydatków inwestycyjnych na zadania realizowane na podstawie umów/porozumień z innymi jst: KSG/OSG (zadania gminy – środki z kredytu/obligacji) lub KSP/OSP (zadania powiatu – środki z kredytu/obligacji).

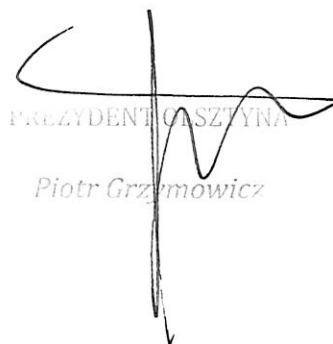
We wnioskach proszę również określić spodziewane terminy, w których nastąpi refundacja wydatków poniesionych w 2019 r. na poczet środków unijnych.

Powyższe zmiany muszą być ujęte w projekcie uchwały zmieniającej uchwałę budżetową na 2019 r. oraz w projekcie uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej, planowanych do rozpatrzenia na sesji Rady Miasta w dniu 26 czerwca br., aby możliwe było rozpoczęcie procedury przetargowej związanej z wyłonieniem banku kredytującego. W związku z tym proszę o złożenie wniosków w trybie określonym w Terminarzu dla dokumentów do rozpatrzenia na ww. sesji Rady Miasta, tj. wniosków dot. wydatków bieżących do dnia 22 maja br. do Wydziału Budżetu, wniosków dot. wydatków majątkowych do dnia 22 maja br. do Wydziału Inwestycji Miejskich, zbiorczego materiału Wydziału Inwestycji Miejskich w zakresie wydatków majątkowych do dnia 29 maja br. do Wydziału Budżetu.

Szanowni Państwo, w roku ubiegłym wyprzedzające finansowanie z środków własnych wyniosło ponad 30 mln zł. Dobrze, że środki wówczas były na rachunku. W roku bieżącym (i latach następnych) sytuacja taka nie może się powtórzyć, bo może doprowadzić to, za Państwa przyczyną (gdyż większość z Państwa nie informuje Wydziału Budżetu o potrzebie wyprzedzającego finansowania, o zgodzie na wyprzedzające finansowanie nie wspominając, mimo iż wymogi co do tego określają Instrukcje dotyczące wykonywania budżetu) do tego, że nie będzie środków własnych na działalność bieżącą jednostek, gdyż zaangażujecie je Państwo na wyprzedzające finansowanie. Operacja określenia tego co trzeba prefinansować ma na celu uniknięcie tego rodzaju problemów, które mogłyby zachwiać płynnością finansową.

Proszę o rzetelne podejście do tematu.

Z poważaniem



PREZYDENT GOSZCZYŃNA
Piotr Grzymowicz