



SKARBNIK MIASTA

URZĄD MIASTA OLSZTYNA

Olsztyn, dnia *15* 11.2017 r.

Znak sprawy: 3052.32.2017

Nr dokumentu: *19.8.115.11.2017*

Dyrektorzy

*jednostek budżetowych oraz
dyrektor Wydziału Finansów
Urzędu Miasta Olsztyna*

Informuję, że w dniu **21 grudnia 2017 roku** zostaną Państwu przekazane wszystkie środki finansowe na wydatki 2017 roku zgodnie ze złożonymi zgłoszeniami wysokości zasilenia budżetowego do wysokości planu finansowego. W przypadku jednostek budżetowych realizujących wydatki z projektów unijnych kończących się w grudniu bieżącego roku, termin ten może ulec przesunięciu, jednak nie później niż do 29 grudnia 2017 r.

Proszę nie zgłaszać zapotrzebowania na nadmierne gromadzenie środków.

Proszę o złożenie informacji (najszybciej jak to możliwe) jakich środków Państwo nie wydatkujecie w roku bieżącym (we wnioskach proszę zaznaczyć, że „w odpowiedzi na pismo znak ...”).

Ewentualnych zwrotów zasileń z rachunku wydatków należy dokonywać w miarę możliwości już poczynszy od 22 grudnia na rachunek Gminy **77 1030 1218 0000 0000 9040 0002** z wyjątkiem środków, dla których zostały wyodrębnione rachunki bankowe.

Zwrotów zasileń wyodrębnionych rachunków należy dokonywać na wyodrębnione rachunki Gminy, z których przekazane zostały Państwu środki finansowe, nie później niż do 29 grudnia 2017 r.

Przekazywane środki finansowe powinny zostać podzielone na kilka przelewów z podanymi poniżej tytułami przelewów, tj.:

- „zwrot zasilenia środków własnych”,
- „zwrot zasilenia środków z dotacji celowej (w tym miejscu należy podać klasyfikację budżetową taką, jaka znajduje się na przelewie z zasileniem rachunku jednostki – rozdział, paragraf oraz klasyfikację budżetu zadaniowego)”,
- „zwrot zasilenia środków programu, ... (w tym miejscu należy podać klasyfikację budżetową taką, jaka znajduje się na przelewie z zasileniem rachunku jednostki – rozdział, paragraf(y))”,
- „zwrot zasilenia środków z MF dotyczące wniosku o płatność, ... (w tym miejscu należy podać nr wniosku i klasyfikację jaka znajduje się na przelewie z zasileniem rachunku jednostki).

Natomiast w przypadku przekazywania dochodów budżetowych z rachunku dochodów budżetowych, w treści przelewów należy umieścić wyrazy „dochody budżetowe”, „odsetki bankowe od konta ...” lub „VAT”, a w przypadku dochodów budżetu państwa proszę w treści przelewów umieścić wyrazy „dochody bp według stanu na dzień ...” oraz wskazać klasyfikację budżetową. Proszę przestrzegać ww. zapisów w przelewach, co jest szczególnie ważne w przypadku środków zewnętrznych (dotacji), które muszą zostać zwrócone do instytucji przekazujących dotacje (nie dokonanie zwrotu może skutkować naruszeniem dyscypliny finansów publicznych, a opóźnienie w przekazaniu wywołać dodatkowe skutki w postaci naliczenia odsetek).

Na dzień 29 grudnia należy przekazać do banku **pisemne dyspozycje kierowników jednostek** w celu przekazania pozostałych środków z rachunku dochodów i z rachunku wydatków na rachunek bankowy Gminy 77 1030 1218 0000 0000 9040 0002 z tytułem „przekazanie środków” lub „odsetki bankowe” (jeżeli dany rachunek wydatków budżetowych nie został uwzględniony w usłudze konsolidacji odsetek).

W zakresie zerowania rachunków wyodrębnionych proszę podawać w dyspozycji wyodrębnione rachunki bankowe Gminy.

W załączeniu przekazuję wzór dyspozycji.

Dyspozycję wypełnioną i podpisaną zgodnie z kartą wzorów podpisów należy przekazać do placówki Banku Handlowego w Olsztynie przy ul. Mrongowiusza 7/15 **najpóźniej do dnia 08 grudnia 2017 roku do godziny 12.00.**

W terminie **do dnia 4 stycznia 2018** roku proszę złożyć w sekretariacie Wydziału Budżetu UMO pisemne informacje, dotyczące przekazanych środków pieniężnych z Państwa rachunków dochodów i wydatków budżetowych na rachunki Gminy w dniu 29 grudnia 2017 roku, zawierające tytuły i kwoty przelewów, tj.:

- odsetki bankowe od rachunku wydatków w wysokości.... oraz zwrot pozostałego zasilenia rachunku w wysokości..... w przelewie na kwotę w wysokości.....,
- odsetki bankowe od rachunku dochodów w wysokości....., dochody budżetowe w wysokości.... oraz VAT w wysokości.... w przelewie na kwotę w wysokości.... .

W przypadku zwrotu środków zewnętrznych (dotacji) i braku umieszczenia w treści przelewu klasyfikacji budżetu zadaniowego, proszę o jej wskazanie w treści złożonego pisma.

Powyższa informacja powinna identyfikować przekazane przez bank w dniu 29 grudnia, na podstawie Państwa dyspozycji, **środki pieniężne**. Wyciąg bankowy z rachunku bieżącego (podstawowego) Gminy z dnia 29 grudnia 2017 roku będzie zawierał tylko informację dotyczącą kwoty, nazwę jednostki oraz treść „przekazanie środków” lub „odsetki bankowe”.

Przekazany VAT będzie zwracany na podstawie Państwa pisma skierowanego do Wydziału Budżetu, w którym należy wskazać numer rachunku do zwrotu środków.


W dniu **2 stycznia 2018 r.** w godz. 9⁰⁰ - 10⁰⁰ zostaną przekazane na rachunki bankowe, na podstawie dostarczonych wcześniej zgłoszeń, środki pieniężne na wypłaty dla nauczycieli wynagrodzeń z góry za miesiąc styczeń 2018 roku.

Przypominam, że zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, środki finansowe pozostające na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1, na dzień 31 grudnia roku budżetowego, podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu nr 77 1030 1218 0000 0000 9040 0002 w terminie do dnia 5 stycznia następnego roku według poniższych zasad:

- dochody gromadzone przez jednostki oświatowe na wydzielonym rachunku powinny być przekazywane na rachunek bieżący budżetowych dochodów jednostki, a następnie na rachunek bieżący budżetu Miasta,
- przelewy powyższych środków finansowych przekazywanych na rachunek bieżący budżetu Miasta powinny zawierać tytuł „zwrot środków z WRD”; dochody przekazane z wydzielonego rachunku dochodów na rachunek bieżący dochodów budżetowych jednostek powinny stanowić wydatek wykazywany w sprawozdaniu Rb-34S w § 2400 „Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej”,
- natomiast wpływ dochodów z wydzielonego rachunku dochodów na rachunek bieżący dochodów budżetowych powinien być wykazany jako dochód w § 2400 w sprawozdaniu jednostkowym Rb-27S.

W przypadku wystąpienia jakichkolwiek wątpliwości, proszę o kontakt z Wydziałem Budżetu wyłącznie drogą e-mailową: budzet.ksiegowosc@olsztyn.eu. Na pytania telefoniczne odpowiedzi nie będą udzielane.

Z poważaniem

SKARBNIK MIASTA

Wiesława Nawotczajska

Dyspozycja zerowania rachunków

....., -12-2017 rok

.....
pieczęć jednostki

Bank Handlowy w Warszawie SA
Strefa Dokumentacji Klienta
ul. Senatorska 16
00-923 Warszawa

..... (nazwa jednostki) W zwraca się z prośbą o
przebieganie w dniu **29 grudnia 2017** roku ewentualnych sald wraz z naliczonymi
odsetkami według poniższego zestawienia. Na dzień 29 grudnia 2017 roku wskazane w
zestawieniu rachunki nie powinny wykazywać sald.

Lp	Pełna nazwa rachunku	Numer rachunku funkcjonującego w Banku Handlowym SA w Warszawie <u>z którego</u> proszę przebiegować ewentualne sald oraz naliczone odsetki	Numer rachunku <u>na który</u> proszę przebiegować ewentualne sald oraz naliczone odsetki
1			
2			
3			
4			

Środki z rachunków funkcjonujących w(nazwa jednostki),
które nie zostały wskazane w powyższym zestawieniu nie podlegają przebiegowaniu
(pozostają na rachunkach) a odsetki za grudzień 2017 roku naliczone od środków
zgromadzonych na tych rachunkach powinny być zaksięgowane zgodnie z dotychczas
obowiązująca zasadą.

Oryginalne pismo prosimy przesłać do Banku Handlowego S.A na adres Strefa Dokumentacji
Klienta, ul. Senatorska 16, 00-923 Warszawa, za pośrednictwem placówki Banku
zlokalizowanej w Olsztynie przy ul. Mrongowiusza 7/15.

.....
Data i podpis

.....
Wiesława Nawotczyńska