

BURMISTRZ MIASTA ŁAŃCUTA

ul. Plac Sobieskiego 18
37-100 ŁAŃCUT

OA.0050.208.2023

ZARZĄDZENIE NR 208/2023

BURMISTRZA MIASTA ŁAŃCUTA

z dnia 1 września 2023 r.

w sprawie opracowania materiałów do projektu budżetu Miasta Łańcuta na rok 2024 na zadania realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Łańcucie

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2023.40) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2023.1270) zarządzam co następuje:

§ 1. Zobowiązuję Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Łańcucie do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Miasta Łańcuta na rok 2024 obejmujących:

- 1) prognozę dochodów na rok 2024 wraz z objaśnieniami;
- 2) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji wraz z objaśnieniami;
- 3) wydatki bieżące na finansowanie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji wraz z objaśnieniami;
- 4) wykaz zadań remontowych i inwestycyjnych wraz z objaśnieniami.

§ 2. Do kalkulacji wydatków należy przyjąć następujące założenia:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane określa się wg planowanego zatrudnienia i stawek określonych na dzień 31 grudnia 2023 r. z uwzględnieniem obowiązujących zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2024 r. wynikające z przepisów o wynagrodzeniu pracowników, z wyszczególnieniem wynagrodzeń osobowych z umów o pracę (wraz ze wszystkimi stałymi elementami wynagrodzenia i dodatkami stażowymi), odpraw emerytalno –rentowych, nagród jubileuszowych;
- 2) pozostałe wydatki bieżące planuje się w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów. Należy więc ograniczyć wydatki bieżące na poziomie zapewniającym sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie jednostek;
- 3) projekt planu wydatków powinien zawierać szczegółowe uzasadnienie wzrostu lub spadku przewidywanych na rok 2024 wydatków w porównaniu z 2023 r.;
- 4) odpis na ZFSS należy przyjąć w wysokości obowiązującej w 2023 r. w przypadku zmniejszenia bądź zwiększenia kwota odpisu zostanie zaktualizowana i uwzględniona w planie finansowym 2024 r.;

- 5) planowane wydatki majątkowe określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2024 r. oraz w kolejnych latach (WPF) dla zadań wieloletnich;
- 6) plan wydatków majątkowych powinien zawierać:
- a) nazwę, lokalizację inwestycji i szczegółowy opis
 - b) termin realizacji (rok rozpoczęcia i zakończenia);
 - c) wartość zadania;
 - d) dotychczas poniesione nakłady
 - e) środki niezbędne do zakończenia inwestycji z podziałem na poszczególne lata;
 - f) źródła finansowania.

§ 3. Zestawienie danych, o których mowa w § 1 należy sporządzić elektronicznie na stronie eBudżet w Zintegrowanym Systemie Planowania Budżetu oraz złożyć w formie pisemnej.

§ 4. Materiały o których mowa w § 1 należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta Łańcuta w terminie do dnia 30 września 2023 r.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz: Rafał Kumek