

Zarządzenie Nr <sup>4</sup>.../2011  
Przewodniczącego Zarządu Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji w Wałbrzychu  
z dnia 27..... września 2011 roku

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych  
do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok**

*Na podstawie § 1 ust. 1 Uchwały Nr 2/XXI/2010 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 29 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji, Przewodniczący Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji zarządza, co następuje:*

**§ 1**

1. Zobowiązuję pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy i kierowników komórek organizacyjnych Biura WZWiK do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok.

**§ 2**

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok należy opracować zgodnie z :

1. zasadami ustalonymi w Uchwale Nr 2/XXI/2010 Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 29 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji,
2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
3. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. nr 38, poz. 207),
4. warunkami porozumień i umów zawartych przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji z innymi podmiotami,
5. obowiązującymi uchwałami Zgromadzenia Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji mającymi wpływ na budżet Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

**§ 3**

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok należy opracować na podstawie:

1. przewidywanego wykonania budżetu Związku za trzy kwartały 2011 roku,
2. średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2012 roku wyniesie około 2,8 %,
3. przewidywanych nowych zadań do realizacji przez WZWiK w 2012 roku.

#### § 4

1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.
2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów podając ich szczegółową kalkulację.
3. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, kontynuowanych i wynikających z umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.
4. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2012 roku oraz kontynuowane z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania może nastąpić w absolutnie koniecznych i uzasadnionych przypadkach.
5. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące z pożyczek i kredytów oraz z innych operacji finansowych.
6. Przy planowaniu rozchodów należy uwzględnić spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek oraz innych operacji finansowych.

#### § 5

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na działy i rozdziały a część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia, w tym:
  - a) projekt planu dochodów według Załącznika Nr 1,
  - b) projekt planu wydatków według Załącznika Nr 2,
  - c) projekt planu wydatków inwestycyjnych według Załącznika Nr 3.

#### § 6

Ustalam dla pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy i kierowników komórek organizacyjnych Biura WZWiK następujący zakres opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok:

1. Pion Inwestycji i Rozwoju:
  - a) plan zadań inwestycyjnych wraz z wydatkami inwestycyjnymi.
2. Pion Finansowo-Księgowy:
  - a) plan dochodów i wydatków,
  - b) plan spłaty pożyczek i kredytów wraz z odsetkami,
  - c) plany innych wydatków budżetu WZWiK,
  - d) wielkości czynszu dzierżawnego od WPWiK Sp. z o.o..
3. Pion administracyjno-organizacyjny:
  - a) plan zakupów sprzętu i wyposażenia,

b) plan innych kosztów administracyjnych, w tym tłumaczeń i ogłoszeń prasowych oraz przetargów.

4. Pozostałe stanowiska:

- a) Stanowisko ds. Majątku i Przekształceń Własnościowych:
  - plan kosztów nadzoru właścicielskiego, w tym wycen, obsługi geodezyjnej i innych.
- b) Stanowisko Kadry i Płace:
  - zatrudnienie i fundusz wynagrodzeń,
- c) Stanowisko Public Relations:
  - plan zakupów materiałów i usług.

## § 7

Materiały planistyczne winny być do dnia 10 października 2011 roku przekazane do Głównego Księgowego Związku .

## § 8

Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierzam Głównemu Księgowemu Związkowi i kierownikom komórek organizacyjnych Biura Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

## § 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Wałbrzyskiego Związku  
Wodociągów i Kanalizacji

*Marek Mielniczuk*



Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr ...../2011 Przew

z dnia ..... września 2011 roku

## Projekt planu wydatków WZWiK na 2012 ROK

$$/w\ z^k/$$

| Dział | Rozdział | Paragraf | WYSZCZEGÓLNIENIE | Przewidywane wykonanie za 2011 rok* | Projekt planu wydatków na 2012 rok | z tego:           |                 | Odchylenia (6 - 5) |
|-------|----------|----------|------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
|       |          |          |                  |                                     |                                    | Wydatki majątkowe | Wydatki bieżące |                    |
| 1     | 2        | 3        | 4                | 5                                   | 6                                  | 7                 | 8               | 9                  |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          |                  |                                     |                                    |                   |                 |                    |
|       |          |          | OGÓŁEM WYDATKI   |                                     |                                    |                   |                 |                    |

\* plan na dzień 30.09.2011 r.

## Sporządził

data

Załącznik Nr 3

Załącznik Nr 3  
do Zarządzenia Nr  
12011 Przewodniczącego Zarządu WZ.WiK

z dnia ..... września 2011 roku

### Projekt planu wydatków inwestycyjnych na 2012 rok

/ 17 m /

## Sporządził

data