

Załącznik
do Uch RN Nr 47/04 z dn. 27 X 2004 r.,
zm. Uch Nr 43/05 z dn. 30 XI 05r.

Plan finansowy WFOŚiGW w Kielcach na 2005 r.

Przy opracowaniu planu finansowego WFOŚiGW w Kielcach na 2005 rok przyjęto następujące podstawowe założenia:

- 1) Zdolność Funduszu do regulowania podjętych zobowiązań.
- 2) Pokrycie wydatków statutowych przychodami statutowymi.
- 3) Realizację zapisów strategii w zakresie struktury dofinansowania przedsięwzięć proekologicznych.
- 4) Wzrost stanu Funduszu Statutowego.
- 5) Zapewnienie pełnej absorpcji bezzwrotnych środków unijnych na teren województwa świętokrzyskiego.
- 6) Utrzymanie kosztów działalności RN, Zarządu i biura Funduszu na poziomie 2004 roku.

Plan finansowy zawiera zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Środowiska z dnia 20 grudnia 2002 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej, stan funduszu na początek i koniec roku kalendarzowego z wyszczególnieniem:

- przychodów i wydatków,
- wynagrodzeń i składek naliczonych od wynagrodzeń,
- wydatków majątkowych.

Przy ustalaniu wielkości planowanych na 2005 rok, wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie planu 2004 roku oraz ustalenie na dzień 31.12. 2005 r. wielkości:

- środków finansowych,
- funduszu statutowego,
- wartości netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- należności z tytułu udzielonych pożyczek.

Szczegółowy Plan finansowy ujęto w tabelach nr 1,2 i 3.

Tabela nr 1

Plan finansowy WFOŚiGW w Kielcach na 2005 rok (w zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2005r.
1	2	3
I	Stan funduszu na początek roku	102 153 835
	z tego :	
1	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	136 368
2	udziały i akcje	367 545
3	papiery wartościowe Skarbu Państwa	
4	środki pieniężne	15 164 849
5	należności	86 790 023
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów	86 790 023
6	zobowiązania(minus)	-304 950
	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	-
7	pozostałe aktywa	
II	Przychody	21 033 500
1	Składki i opłaty	15 938 000
	z tego :	
1.1	opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	14 100 000
1.2	przekazane nadwyżki z funduszy gminnych	1 838 000
1.3	przekazane nadwyżki z funduszy powiatowych	
2	Pozostałe przychody	5 095 500
	z tego :	
2.1	przychody finansowe	5 093 500
	z tego :	
2.1.1	oprocentowanie udzielonych pożyczek i kredytów	2 500 000
2.1.2	oprocentowanie wolnych środków	1 500 000
2.1.3	dywidendy	2 500
2.1.4	sprzedaż akcji i udziałów	1 009 000
2.1.5	pozostałe przychody finansowe	82 000
2.2	inne przychody	2 000
2.3	pozostałe zwiększenia funduszu	
III	Wydatki	14 966 350
1	Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne)	980 000
	z tego :	
1.1	dla jednostek sektora finansów publicznych	781 700
1.2	dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych	198 300
2	Wydatki bieżące (własne)	2 950 000
2.1	Wynagrodzenia	1 900 000
2.2	Pochodne od wynagrodzeń	290 000
2.3	Pozostałe	760 000
	w tym:	
	koszty finansowe	
3	Wydatki inwestycyjne	11 086 350
3.1	wydatki inwestycyjne (własne *)	
3.2	zakupy inwestycyjne(własne*)	50 000
3.3	dotacje inwestycyjne	11 036 350
3.3.1	dla jednostek sektora finansów publicznych	11 036 350
3.3.2	dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych	

IV	Stan funduszu na koniec roku	108 220 985
	z tego:	
1	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	183 050
2	udziały i akcje	-
3	papiery wartościowe Skarbu Państwa	-
4	środki pieniężne	32 952 099
5	należności	75 145 836
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów	75 145 836
6	zobowiązania (minus)	-60 000
	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	-
7	pozostałe aktywa	

*) Wydatki i zakupy inwestycyjne własne nie zmieniają stanu funduszu na koniec roku

Plan dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2005 rok (w zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2005 r.
1	2	3
I	Dotacje inwestycyjne (I.1+I.2+I.3+I.4+I.5)	11 036 350
I.1	Dotacje inwestycyjne według dziedzin (1+2+3+4+5+6+7+9)	5 336 350
1	Ochrona powietrza	225 000
2	Ochrona wód	560 000
3	Gospodarka wodna	2 100 000
4	Ochrona powierzchni ziemi	2 208 250
5	Ochrona przyrody i krajobrazu oraz Leśnictwo	
6	Monitoring środowiska	
7	Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	
8	Edukacja ekologiczna	24 100
9	Pozostałe w tym: monitoring regionalny, likwidacja skutków klęsk żywiołowych	219 000
I.2	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	
I.3	Umorzenia pożyczek i kredytów	5 700 000
I.4	Koszty obsługi programów zagranicznych	
I.5	Inne	
II	Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne) (II.1+II.2+II.3+II.4)	980 000
II.1	Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne) według dziedzin (1+2+3+4+5+6+7)	980 000
1	Ochrona powierzchni ziemi	
2	Ochrona przyrody i krajobrazu oraz Leśnictwo	150 000
3	Monitoring środowiska	
4	Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	
5	Edukacja ekologiczna	470 000
6	Prace badawcze i ekspertyzy	
7	Pozostałe w tym: monitoring regionalny, likwidacja skutków klęsk żywiołowych	360 000
II.2	Nagrody w konkursach ekologicznych	
II.3	Koszty obsługi programów zagranicznych	
II.4	Inne	
III	Razem wojewódzki fundusz (I+II)	12 016 350

Zarząd Funduszu upoważniony jest do dokonywania przesunięć pomiędzy poszczególnymi pozycjami dotacji, określonymi w pkt I.1.1 do I.1.9 oraz w pkt II.1.1 do II.1.7

Tabela nr 3

**Plan pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na
2005 rok (w zł)**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2005r.
1	2	3
I	Pożyczki wypłacone według dziedzin (1+2+3+4+5+6+7)	19 200 000
1	Ochrona powietrza	3 900 000
2	Ochrona wód	12 500 000
3	Gospodarka wodna	950 000
4	Ochrona powierzchni ziemi	1 850 000
5	Ochrona przyrody i krajobrazu oraz Leśnictwo	
6	Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	
7	Pozostałe (płatnicze)	
II	Pożyczki na współfinansowanie projektów z funduszy strukturalnych 1+2+3+4)	7 500 000
1	Ochrona powietrza	
2	Ochrona wód	7 500 000
3	Gospodarka wodna	
4	Ochrona powierzchni ziemi	
III	Kredyty wypłacone ze środków wojewódzkiego funduszu	
IV	Linie kredytowe	
V	Razem wojewódzki fundusz (I+II+III+IV)	26 700 000

Przychody ujęte w planie finansowym na 2005 rok.

I. Wpływy statutowe:

1. Wpływy z tyt. opłat i kar za korzystanie ze środowiska zostały wyszacowane na podstawie wykonania w latach ubiegłych oraz dotychczasowej realizacji w 2004r. Ze względu na terminową realizację planu wpływów, przewidywane wykonanie za 2004r. będzie wyższe o ok.5%. Plan na 2005r. ustalono na poziomie wykonania 2004r.
2. Wpływy z tyt. przekazanych nadwyżek z funduszy gminnych osiągnięto w wysokości 2.000 tys. zł na podstawie analizy informacji zawartych w załączniku nr 1 do sprawozdania OŚ-4g za rok ubiegły.

II. Pozostałe przychody:

1. Odsetki od pożyczek wyliczono na podstawie ewidencji zawartych umów pożyczek (dane systemu komputerowego), oraz szacunku odsetek od pożyczek przewidywanych do zawarcia do końca 2004 roku jak również uruchamianych w 2005 roku wypłat z tytułu nowo zawartych umów pożyczek. Przyjęta do planu wielkość odsetek w kwocie 3.500 tys. zł stanowi 106,1% szacowanego wykonania roku 2004 i uwzględnia skorygowane odsetki od planowanych do umorzenia pożyczek jak również zmianę zasad udzielania i umarzania pożyczek oraz udzielania dotacji. Zmiana ta znacznie obniżyła oprocentowanie pożyczek zawartych w latach poprzednich, dostosowując je do aktualnie obowiązującego w Funduszu.
2. Odsetki od lokowania okresowo wolnych środków pieniężnych ustalono w wysokości 1.500 tys. zł.
3. Inne przychody zakłada się w wysokości 1 tys. zł tj. na poziomie roku 2004.
4. Pozostałe wpływy stanowiące zwroty rat kapitałowych oraz pożyczek płatniczych ustalono na podstawie ewidencji zawartych umów pożyczek po skorygowaniu o spłaty rat kapitału z tytułu planowanych do umorzenia w 2005 roku.

Wydatki ujęte w planie finansowym na 2005 rok.

I. Wydatki statutowe:

1. Wypłaty dotacji przyjęto w wysokości 11.870 tys. zł co stanowi 86,3% przewidywanego wykonania roku 2004. Wielkość ta zapewni realizację finansowania w formie dotacji na podstawie umów zawartych w 2005 roku, jak również zabezpiecza pokrycie zobowiązań z umów 2004r. Podziału na dotacje inwestycyjne i nieinwestycyjne z przeznaczeniem dla sektora finansów publicznych i dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych dokonano w oparciu o dotychczasową praktykę i przewidywane wykonanie w poszczególnych dziedzinach oraz dofinansowania według rodzajów kontrahentów.

2. Umorzenia pożyczek planuje się na poziomie 6.000 tys. zł i są one o 40% wyższe w stosunku do roku 2004, co poparte jest wyliczeniami z ewidencji umów pożyczek (baza systemu komputerowego).
- II. Wypłaty pożyczek szacuje się w wysokości 40.800 tys. zł, o 3% mniej w stosunku do roku 2004. Wielkość ta uwzględnia zobowiązania z umów już zawartych jak również przewidywanego zapotrzebowania na nowe przekazania w 2005 roku traktując priorytetowo potrzeby województwa świętokrzyskiego na pełną absorpcję środków unijnych.
- III. Koszty działalności RN, Zarządu i biura.

Wydatki i pochodne od wynagrodzeń na 2005 rok zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania w 2004 roku z uwzględnieniem wzrostu zatrudnienia o 9,5 etatów w stosunku do początku 2004 roku. Kwota 1.900 tys. zł obejmuje skutki związane z kosztami płac nowozatrudnionych na przestrzeni 2004 roku pracowników oraz odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe dla pracowników biura jak i planowanego wzrostu zatrudnienia w 2005r.

Planowane zatrudnienie na 2005r.

Lp.	Nazwa komórki organizacyjnej	Ilość etatów		
		Stan na 02.2004	Przewidywane wykonanie	Plan 2005
1.	Zarząd	2	2	2
2.	Główny Księgowy	1	1	1
3.	Zespół Finansowo-Księgowy	3,5	4,5	4,5
4.	Zespół Organizacyjno-Prawny	3,75	4,75	5
5.	Zespół Kontroli	3	3	3
6.	Radca Prawny	0,5	0,75	1
7.	Audyt Wewnętrzny	0,25	0,5	1
8.	Zespół Wniosków i Umów	4	5	6
9.	Zespół Realizacji Umów	3	3	4
10.	Zespół Środków Unijnych i Pomocy dla Przedsiębiorców	3	3	4-6
11.	Stażyści			2
	Razem	24	27,5	33,5-35,5

Pozostałe wydatki własne zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2004 roku w wysokości 760 tys. zł. Należy wziąć pod uwagę fakt, iż w 2004 roku Fundusz zmienił siedzibę biura, co spowodowało zwiększone wydatki związane z wyższymi kosztami utrzymania np. czynsz, co, energia. Zwiększenie zatrudnienia spowodowało potrzebę zakupu sprzętu biurowego. Rok 2004 jest rokiem w którym od początku istnienia Funduszu zmuszeni jesteśmy do wymiany sprzętu komputerowego, ze względu na planowane wprowadzenie nowego systemu komputerowego.

Koszty działalności ogółem planuje się w kwocie 2.950 tys. zł co stanowi ok. 3% stanu funduszu na koniec roku 2004. Planowany poziom kosztów jest wyższy tylko o 10,5% do przewidywanego wykonania roku bieżącego.