

**ROCZNY PLAN FINANSOWY  
WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA  
I GOSPODARKI WODNEJ W KIELCACH NA 2009 ROK**

Tabela nr 1

**Plan finansowy  
Wojewódzkiego Funduszu w Kielcach na 2009 r. (w tys. zł)**

Lp.	Treść	Plan na 2009 r.
1	2	3
<b>I</b>	<b>Stan funduszu na początek roku</b>	<b>146 808</b>
	w tym:	
1	Środki pieniężne	15 818
2	Udziały	0
3	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	0
4	Należności	130 671
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów	130 671
5	Zobowiązania (minus)	-20
	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	0
<b>II</b>	<b>Przychody</b>	<b>66 325</b>
1	Dotacje z budżetu państwa (rozwojowe), w tym:	42 094
1.2	na inwestycje	41 450
2	Składki i opłaty	19 930
2.1	- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	19 530
2.2	- przekazane nadwyżki z funduszy gminnych i powiatowych	400
3	Pozostałe przychody	4 301
	w tym:	
	- przychody z odsetek od pożyczek i kredytów	3 300
<b>III</b>	<b>Wydatki</b>	<b>57 996</b>
1	Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne)	1 450
2	Wydatki bieżące (własne)	3 930
2.1	- wynagrodzenia	2 580
2.2	- składki na ubezpieczenie społeczne	380
2.3	- pozostałe, w tym:	970
2.3.1	- odsetki od kredytu	0
2.3.2	- inne, w tym:	970
	- pozostałe koszty finansowe	0
3	Wydatki inwestycyjne	52 616
3.1	- wydatki inwestycyjne (własne) i wydatki na zakupy inwestycyjne	166
3.2	- dotacje inwestycyjne	52 450
<b>IV</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)</b>	<b>155 303</b>
	w tym:	
1	Środki pieniężne	2 396
2	Udziały	0
3	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	0
4	Należności	152 451
	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów	152 451
5	Zobowiązania (minus)	-30
	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	0

\*) Wydatki i zakupy inwestycyjne własne nie zmniejszają stanu funduszu na koniec roku.

Tabela nr 2

## Plan przychodów w 2009 r. (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2009 r.
1	2	3
1	Dotacje z budżetu państwa (rozwojowe)	42 094
2	Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	19 530
3	Przekazane nadwyżki z funduszy gminnych i powiatowych	400
4	Pozostałe przychody	4 301
4.1	Przychody z odsetek od pożyczek i kredytów	3 300
4.2	Przychody z papierów wartościowych oraz oprocentowania lokat i	1 000
4.3	Zysk ze sprzedaży akcji i udziałów oraz dywidendy	0
4.4	Pozostałe	1
<b>5</b>	<b>Przychody razem</b>	<b>66 325</b>

Tabela nr 3

## Plan wydatków w 2009 r. (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2009 r.
1	2	3
<b>I</b>	<b>Dotacje</b>	<b>53 900</b>
1	Dotacje nieinwestycyjne (Dotacje na realizację zadań bieżących) z tego: - dotacje nieinwestycyjne ze środków własnych - dotacje nieinwestycyjne ze środków dotacji budżetowej (rozwojowej)	1 450 1 450 0
2	Dotacje inwestycyjne z tego: - dotacje inwestycyjne ze środków własnych - dotacje inwestycyjne ze środków dotacji budżetowej (rozwojowej)	52 450 11 000 41 450
<b>II</b>	<b>Wydatki bieżące (własne)</b>	<b>3 930</b>
1	Wynagrodzenia	2 580
2	Składki naliczone od wynagrodzeń (pochodne od wynagrodzeń)	380
3	Pozostałe w tym:	970
3.1	- koszty finansowe	0
<b>III</b>	<b>Wydatki majątkowe (Wydatki i zakupy inwestycyjne własne)</b>	<b>166</b>
<b>IV</b>	<b>Wydatki razem</b>	<b>57 996</b>

Tabela nr 4

## Przychody i rozchody środków finansowych w 2009 r. (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2009 r.
1	2	3
<b>I</b>	<b>Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na początek roku</b>	<b>15 818</b>
1	Środki pieniężne	15 818
2	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	0
<b>II</b>	<b>Przychody (wpływy)</b>	<b>90 325</b>
1	Dotacje z budżetu państwa (rozwojowe)	42 094
2	Oplaty i kary za korzystanie ze środowiska	19 530
3	Przekazane nadwyżki z funduszy gminnych i powiatowych	400
4	Wpływy z odsetek od pożyczek i kredytów (bez marży)	3 300
5	Wpływy z tytułu zwrotu rat pożyczek i kredytów	24 000
6	Wpływy z tytułu przychodów z papierów wartościowych oraz oprocentowania lokat i rachunków bankowych	1 000
7	Pozostałe wpływy	1
<b>III</b>	<b>Rozchody (wydatki)</b>	<b>103 747</b>
1	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie pożyczek i kredytów	51 880
2	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie dotacji (bez umorzeń) z tego: - ze środków własnych - z dotacji rozwojowej	47 800 6 350 41 450
3	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie kapitałowej	0
4	Wydatki z tytułu kosztów bieżących działalności	3 900
5	Pozostałe wydatki	167
<b>IV</b>	<b>Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na koniec roku</b>	<b>2 396</b>
1	Środki pieniężne	2 396
2	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	0

Tabela nr 5

## Wyliczenie wyniku finansowego w 2009 r. (w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2009 r.
1	2	3
<b>I</b>	<b>Przychody (wpływy) ogółem</b>	<b>66 325</b>
1	Dotacje z budżetu państwa (rozwojowe) w tym: na inwestycje	42 094 41 450
2	Przychody statutowe	19 930
3	Przychody finansowe	4 300
3.1	Przychody z odsetek od pożyczek i kredytów	3 300
3.2	Przychody z papierów wartościowych oraz oprocentowania lokat i rachunków bankowych	1 000
3.3	Zysk ze sprzedaży akcji i udziałów oraz otrzymane dywidendy	0
3.4	Pozostałe przychody finansowe	0
4	Pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne	1
<b>II</b>	<b>Koszty (wydatki) ogółem</b>	<b>57 830</b>
1	Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska	53 900
1.1	Dotacje ze środków własnych	6 350
1.2	Dotacje ze środków dotacji budżetowej (rozwojowej)	41 450
1.3	Umorzenia	6 100
2	Koszty utrzymania organów i biura	3 930
3	Koszty finansowe	0
4	Pozostałe (koszty operacyjne i straty nadzwyczajne oraz inne)	0
<b>III</b>	<b>Wynik finansowy (zysk)</b>	<b>8 495</b>

## **Przychody ujęte w planie finansowym na 2009 rok**

### **I. Wpływy statutowe:**

1. Przewidywane wykonanie wpływów z tyt. opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na 2008 rok zostało wyszacowane na podstawie otrzymanych środków za 8 miesięcy oraz uzyskanych informacji z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach, co do wielkości przyszłych wpływów. Na 2009 rok planuje się wpływ z tego tytułu w wysokości 19.500 tys. zł.
2. Wpływy z tyt. kar za przekroczenie lub naruszenie warunków korzystania ze środowiska, planuje się w kwocie 30 tys. zł., przy założeniu utrzymującej się w ostatnich latach tendencji malejącej. Wielkość ta poparta jest informacją z Inspekcji Ochrony Środowiska w Kielcach.
3. Na podstawie analizy informacji zawartych w załączniku nr 1 do sprawozdania OŚ-4g za rok ubiegły, wpływy z tyt. przekazanych nadwyżek z gminnych funduszy ośigw przyjęto w wysokości 400 tys. zł.

### **II. Pozostałe przychody:**

1. Odsetki od pożyczek wyliczono na podstawie ewidencji zawartych umów pożyczek (dane systemu informatycznego), a także uwzględniając odsetki od pożyczek przewidywanych do zawarcia do końca 2008 roku. Przyjęta do planu wielkość odsetek w kwocie 3.300 tys. zł stanowi 97 % szacowanego wykonania w roku 2008 i uwzględnia skorygowane odsetki od planowanych do umorzenia pożyczek. Aktualne zasady udzielania i umarzania pożyczek, podobnie jak w latach ubiegłych, zakładają niskie - bo od 2,5% do 5% - oprocentowanie pożyczek dla wszystkich beneficjentów. Dla samorządów oprocentowanie uzależnione jest od ich dochodów własnych na jednego mieszkańca. Szczególną preferencją, polegającą na obniżeniu oprocentowania o 0,5 punktu procentowego objęte są pożyczki udzielane na inwestycje ujęte w Krajowym Programie Oczyszczania Ścieków Komunalnych.
2. Odsetki od lokowania okresowo wolnych środków pieniężnych ustalono na poziomie 66,7% przewidywanego wykonania roku 2008, tj. w wysokości 1.000 tys. zł, biorąc pod uwagę średnią pulę dyspozycyjną środków pieniężnych w trakcie roku.
3. Inne przychody zakłada się w wysokości 1 tys. zł, na które składa się wynagrodzenie płatnika i inne przychody.

4. Zwroty rat kapitałowych ustalono w kwocie 24.000 tys. zł i będą one o 2,2% niższe niż planowane na rok 2008. Wielkość ta została wyliczona na podstawie ewidencji zawartych umów pożyczek (dane systemu informatycznego), po skorygowaniu o planowane do umorzenia w 2009 roku spłaty rat kapitału.
5. W 2009 roku planowane są wpływy z tytułu dotacji rozwojowych otrzymanych z budżetu państwa w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w kwocie 42.094 tys. zł. Środki te przeznaczone będą dla beneficjentów realizujących zadania w ramach Narodowych Strategicznych Ram Odniesienia na lata 2007-2013. W kwocie tej uwzględniono również szacowaną dotację rozwojową na Pomoc Techniczną na rzecz Wojewódzkiego Funduszu jako Instytucji Wdrażającej/Pośredniczącej II..

## **Wydatki ujęte w planie finansowym na 2009 rok**

### **I. Wydatki statutowe:**

1. Wydatki na dotacje w 2009 rok oszacowane zostały na podstawie skorygowanych zgłoszonych zapotrzebowań. W ramach dotacji ze środków własnych zaplanowano kwotę 6.350 tys. zł w której 77% stanowią dotacje inwestycyjne. Natomiast wypłaty w formie dotacji nieinwestycyjnych i przekazania środków finansowych planuje się w kwocie 1.450 tys. zł tj. o 20,1% więcej niż przewidywane wykonanie 2008 r. Ogółem działalność dotacyjna ze środków własnych planowana jest o 15,9% wyższa niż w 2008 r. i przewiduje nową formę pomocy w postaci dopłat do kredytów bankowych w kwocie 2.400 tys. zł. Wielkość ta zapewni realizację finansowania zadań w formie dotacji na podstawie umów zawartych w 2009 roku, jak również zabezpieczy pokrycie zobowiązań z umów podpisanych w 2008 r.

Plan dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2009 rok zakłada również wydatki na rzecz beneficjentów z tytułu dotacji rozwojowych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na kwotę 41.450 tys. zł.

2. Umorzenia pożyczek planuje się na poziomie 6.100 tys. zł i są one o 3,8 % wyższe niż w roku 2008. Wyliczenie to poparte jest danymi z ewidencji umów pożyczek (baza systemu informatycznego).

## **II. Wyплаты pożyczek**

Wyплаты pożyczek ustalono w wysokości 51.880 tys. zł. Stanowi to o 6,4 % mniej niż przewidywane wykonanie roku 2008. Wielkość ta uwzględnia zobowiązania z umów już zawartych w latach 2007 i 2008, jak również przewidzianych do zawarcia jeszcze w 2009 roku. Plan pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2009 r. obejmuje również skorygowane zgłoszone zapotrzebowania na nowe przekazania w 2009 roku, traktując priorytetowo potrzeby województwa świętokrzyskiego na pełną absorpcję środków unijnych oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

## **III. Koszty działalności RN, Zarządu i biura**

1. Szacowana wielkość planu wynagrodzeń na 2009 rok wynosi 2.580 tys. zł i zawiera środki na płace dla Rady Nadzorczej, Zarządu i pracowników biura Funduszu, umowy zlecenia i o dzieło, nagrody roczne dla „kierownictwa” i tzw. „13” dla pracowników biura oraz nagrody jubileuszowe. Wydatki na wynagrodzenia w 2009 roku zostały zaplanowane z uwzględnieniem obowiązujących zasad wynagradzania oraz 7% wzrostu płac dla pracowników biura Funduszu. Na dzień 01.01.2008 roku zatrudnione były 33 osoby w wymiarze 32,25 etatu. Planowane jest zatrudnienie dodatkowych 1 –2 osób na potrzeby przejęcia obowiązków w zakresie wdrażania Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz zatrudnienie na wolnych etatach .
2. Pochodne od wynagrodzeń obejmują wielkość środków przewidzianych do zapłaty dla ZUS wyliczoną od planowanych wynagrodzeń, z uwzględnieniem granicznej kwoty będącej limitem składek ZUS. Plan na 2009 rok zakłada kwotę 380 tys. zł i jest o 11,8 % wyższy niż w roku ubiegłym.
3. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem biura zaplanowano w wysokości 970 tys. zł, co stanowi 114 % przewidywanego wykonania roku ubiegłego. Są to środki przeznaczone na pokrycie kosztów czynszu, ogrzewania, energii elektrycznej, telefonów, poczty, świadczeń na rzecz pracowników, zakupu materiałów biurowych, amortyzacji sprzętu, delegacji i innych. Przewidywana wielkość uwzględnia wzrost cen na dostawy i usługi oraz zwiększone koszty wynikłe z dodatkowych zadań nałożonych na Fundusz. Dotyczy to głównie kosztów planowanych w Wieloletnim Planie Działań i są to: koszty osobowe, wydatki na podnoszenie kwalifikacji, koszty wdrożenia, informacja i promocja.

Gospodarowanie środkami przeznaczonymi na koszty biura odbywa się z zachowaniem prowadzenia racjonalnej i oszczędnej gospodarki.

4. Wydatki na inwestycje własne zakłada się w kwocie 166 tys. zł z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne własne, z tego na potrzeby wdrażania POIiŚ ok. 85 tys. zł. Środki te skierowane zostaną głównie na zakup sprzętu i zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem, kserodrukarki oraz na wdrożenie Lokalnego Systemu Informatycznego. Dopuszczenie biura jest konieczne ze względu na zadania wynikłe z realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Planowany poziom kosztów działalności ogółem zakłada się w kwocie 3.930 tys. zł, i będzie on wyższy o 11,3 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008.

Zgodnie z zawartym porozumieniem Fundusz będzie ubiegał się o zwrot poniesionych kosztów związanych z obsługą zadań dotyczących Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w ramach Pomocy Technicznej. Wielkość zwrotu z PT zostanie doprecyzowana we właściwej umowie.

#### **IV. Fundusz własny**

Zaplanowane na 2009 rok wielkości pomocy finansowej w formie pożyczek, przekazania środków finansowych i dotacji wraz z umorzeniami, zgodne są z założeniami przyjętymi w strategii działania. Proporcje między nimi wynoszą od 80,6 % do 19,4 %. Koszty związane z utrzymaniem biura pokrywane są w całości z przychodów finansowych, przy utrzymaniu atrakcyjnego dla beneficjentów oprocentowania pożyczek oraz prowadzeniu oszczędnej gospodarki w wydatkach. Powyższe założenia stosowane są w celu generowania wzrostu funduszu statutowego na poziomie przyjętym w strategii. Na koniec 2009 roku przewiduje się stan funduszu własnego w kwocie 155.303 tys. zł. Będzie o 5,8% wyższy od planowanego stanu na koniec 2008 roku.