

**ROCZNY PLAN FINANSOWY WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ W KIELCACH NA 2012 R. (tys. zł)**

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu roku 2011	Plan na 2012 rok	% [4/3]
1	2	3	4	5
I.	Stan Funduszu na początek roku z tego:	187 450	209 427	112
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	129	1 124	871
2.	Udziały i akcje	0	0	
3.	Środki pieniężne	46 076	47 820	104
4.	Papiery wartościowe w tym:	0	0	
4.1.	papiery wartościowe Skarbu Państwa	0	0	
4.2.	papiery wartościowe jednostek samorządu terytorialnego	0	0	
5.	Należności	140 460	159 762	114
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	140 460	159 762	114
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	109 851	115 987	106
6.	Pozostałe aktywa	849	771	
7.	Zobowiązania (minus)	-64	-50	78
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0	0	
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	
II.	Przychody	35 468	33 553	95
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	24 000	22 000	92
1.1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	23 982	21 980	92
1.2.	Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych	18	20	111
2.	Nadwyżka dochodów gmin i powiatów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	2 032	2 000	98
3.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 533	1 250	82
3.1.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa w tym:	1 533	1 250	82
3.1.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	1 517	1 241	82
3.1.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	16	9	56
3.2.	Przychody z tytułu dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w tym:	0	0	
3.2.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	0	0	
3.2.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	0	0	

4.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej 1)	0	0	
5.	Przychody finansowe	7 900	8 300	105
5.1	w tym odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek	5 300	6 500	123
5.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	4 143	4 400	106
6.	Pozostałe przychody	3	3	100
III.	Koszty	13 489	14 777	110
1.	Dotacje w tym:	1 948	2 920	150
1.1.	dotacje na cele bieżące	1 044	1 600	153
1.1.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	781	1 387	178
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	664	1 090	164
1.2.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	380	700	184
1.3.	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	240	230	96
1.3.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	240	230	96
1.4.	spląty kapitału kredytów bankowych	0	0	
1.4.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	0	0	
1.5.	dopłaty do oprocentowania lub ceny wykupu obligacji	0	0	
1.5.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	0	0	
2.	Środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa	676	824	122
3.	Umorzenia pożyczek	6 324	6 046	96
3.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	4 000	5 202	130
4.	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej	0	0	
5.	Inne wydatki na ochronę środowiska	41	50	128
6.	Koszty działalności organów i biura w tym:	4 500	4 935	110
6.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	3 480	3 867	111
6.1.1.	wynagrodzenia	3 060	3 383	111
6.1.2.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	365	421	115
6.1.3.	składki na Fundusz Pracy	55	63	115
6.2.	zakup towarów i usług	400	471	118
7.	Koszty finansowe	0	0	
7.1.	w tym płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	

8.	Pozostałe koszty operacyjne	2	2	100
IV.	Stan funduszu na koniec roku w tym:	209 429	228 203	109
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	1 124	2 675	238
2.	udziały i akcje	0	0	
3.	środki pieniężne	47 820	3 559	7
4.	papiery wartościowe w tym:	0	0	
4.1.	papiery wartościowe Skarbu Państwa	0	0	
4.2.	papiery wartościowe jednostek samorządu terytorialnego	0	0	
5.	Należności	159 762	221 585	139
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	159 762	221 585	139
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	115 987	142 135	123
6.	Pozostałe aktywa w tym:	771	434	56
6.1.	pozostałe należności	0	0	
7.	Zobowiązania (minus)	-50	-70	140
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0	0	
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	
V.	Środki na wydatki majątkowe własne ²⁾	1 200	1 500	125

**Uzasadnienie planowanych przychodów i kosztów ujętych
w Rocznym Planie Finansowym Wojewódzkiego Funduszu
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
w Kielcach na 2012 rok**

Przy opracowaniu planu finansowego WFOŚiGW w Kielcach na 2012 rok przyjęto następujące podstawowe założenia:

1. Zdolność Funduszu do regulowania podjętych zobowiązań.
2. Pokrycie wydatków statutowych przychodami statutowymi.
3. Pokrycie wydatków bieżących własnych przychodami finansowymi.
4. Wzrost kosztów działalności uwzględniający średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz obowiązujące zasady wynagradzania.
5. Realizację zapisów strategii w zakresie struktury dofinansowania przedsięwzięć proekologicznych.
6. Wzrost stanu Funduszu Statutowego.
7. Priorytetowe formy pomocy finansowej przy dofinansowywaniu przedsięwzięć przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.
8. Szacowaną wielkość kosztów wynikającą z realizacji zadań na podstawie zawartego z Ministrem Środowiska POROZUMIENIA w sprawie realizacji Programu operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko” dla osi priorytetowych: I - Gospodarka wodno-ściekowa i II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi (projekty o wartości poniżej 25 mln euro).

Wzór rocznego planu finansowego jest zgodny z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2010 r. sprawie gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Przy ustalaniu wielkości planowanych na 2012 rok, wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie planu 2011 roku oraz ustalenie na dzień 31.12.2011 r. wielkości:

- środków finansowych,
- funduszu statutowego,
- należności z tytułu udzielonych pożyczek,
- zobowiązań.

I. Przychody ujęte w planie finansowym na 2012 rok

Przychody ogółem zaplanowano w łącznej kwocie 33.553 tys. zł w tym:

1. Wpływy z tyt. opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska na 2012 rok planuje się w wysokości 21.980 tys. zł co stanowi 92% wykonania 2011 r. Oszacowane zostały na podstawie otrzymanej informacji z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach co do wielkości przyszłych wpływów oraz faktycznych wpływów za rok 2011.
2. Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych planuje się w kwocie 20 tys. zł Wielkość tą oszacowano zgodnie z 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 gminnych funduszy oś i gw przyjęto do planu w wysokości 2.000 tys. zł.
4. Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa zaplanowano w kwocie 1.250 tys. zł. Wielkość ta, zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach RPD 2012 Pomoc Techniczna z Funduszu Spójności obejmuje refundację poniesionych wydatków związanych z realizacją zadań Wojewódzkiego Funduszu jako Instytucji Wdrażającej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.
5. Własne przychody finansowe zaplanowano w wysokości 8.300 tys. zł będą o 5% wyższe od przewidywanych do uzyskania w 2011 roku. W kwocie tej znaczącą pozycję mają odsetki z tytułu oprocentowania pożyczek, które wyliczono w wysokości 6.500 tys. zł, a wynikają one z ewidencji zawartych umów pożyczek (dane z systemu informatycznego). Przyjęta do planu wielkość odsetek jest o 22,6 % wyższa od szacowanego wykonania za rok 2011. Aktualne zasady udzielania i umarzania pożyczek, podobnie jak w latach ubiegłych, zakładają niskie - bo od 2,5% do 5% - oprocentowanie pożyczek dla wszystkich beneficjentów przy realizacji projektów bez udziału środków zagranicznych. 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. Oprocentowanie pożyczek na współfinansowanie przedsięwzięć z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wynosi 4%.

6. Pozostałe przychody planuje się na podstawie wykonania 2011 roku tj. w kwocie 3 tys. zł.

II. Koszty ujęte w rocznym planie finansowym na 2012 rok

Łączna kwota kosztów została zaplanowana w wysokości 14.777 tys. zł, wielkość ta jest o 10% wyższa od przewidywanego wykonania 2011 roku i przeznaczona będzie na realizację następujących zadań:

1. Wydatki na dofinansowanie zadań proekologicznych w formie dotacyjnej zaplanowano na 2012 rok w łącznej kwocie 2.920 tys. zł, z tego wypłaty w formie dotacji na cele inwestycyjne wyniosą 1.090 tys. zł, dotacje na cele bieżące 1.600 tys. zł, oraz przewiduje się również realizację nowej formy pomocy w postaci dopłat do kredytów bankowych, którą uruchomiono w 2010 roku, a jej skutki na 2012 rok planuje się w kwocie 230 tys. zł. Wartość tej pomocy oszacowano na podstawie wykonania roku 2011 jak również w oparciu o zgłaszane potrzeby przez beneficjentów.
2. Przekazanie środków w ramach rezerwy celowej dla państwowych jednostek budżetowych wyniesie 824 tys. zł.
3. Częściowe umorzenia rat kapitałowych udzielonych pożyczek planuje się w wysokości 6.046 tys. zł i wielkość ta będzie o 4% niższa niż w roku 2011. Wyliczenie to poparte jest danymi z ewidencji umów pożyczek (baza systemu informatycznego).
4. Planowany poziom kosztów działalności organów i biura zakłada się w kwocie 4.935 tys. zł, i będzie on wyższy o 9,6% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2011. Szacowana wielkość planu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wyniesie 3.867 tys. zł i uwzględnia skutki obowiązujących w Funduszu zasad wynagradzania wraz z należnymi świadczeniami na rzecz pracowników. Na dzień 01.01.2011 roku zatrudnionych było 31 osób w wymiarze 30,25 etatu.
5. Wydatki związane z zakupem towarów i usług zaplanowano na poziomie o 18% wyższym niż przewidywane wykonanie 2011 roku i stanowiąc będą kwotę 471 tys. zł, przeznaczoną na wydatki związane z utrzymaniem biura tj. kosztów czynszu, ogrzewania, energii elektrycznej, telefonów, zakupu materiałów biurowych, natomiast pozostałe dotyczą amortyzacji sprzętu, świadczeń na rzecz pracowników, 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 Pomocy Technicznej

i są to: koszty osobowe, wydatki na szkolenia dla beneficjentów, koszty wdrożenia, informacja i promocja. Gospodarowanie środkami przeznaczonymi na koszty związane z działalnością biura odbywa się z zachowaniem prowadzenia racjonalnej i oszczędnej gospodarki oraz z przepisami prawa zamówień publicznych.

III. **Fundusz własny**

Zaplanowane na 2012 rok wielkości udzielanej pomocy finansowej w formie pożyczek i dotacji oraz podjęte decyzje o częściowym umorzeniu, są zgodne z założeniami przyjętymi w strategii działania WFOŚiGW w Kielcach z zachowaniem proporcji 92 % dla pożyczek do 8 % dla dotacji. Koszty związane z utrzymaniem organów i 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 oraz zaspokojeniu potrzeb beneficjentów na środki pożyczkowe. Na koniec 2012 roku przewiduje się stan funduszu własnego w kwocie 228.183 tys. zł., i będzie o 9% wyższy od planowanego stanu na koniec 2011 roku.

IV. **Wydatki majątkowe własne**

Przewidziano kwotę 1.500 tys. zł na kontynuację nakładów inwestycyjnych związanych z budową siedziby biura Funduszu. Od kilku lat WFOŚiGW w Kielcach wynajmuje pomieszczenia biurowe bez możliwości ich powiększenia. Mając na względzie polepszenie warunków pracy pracowników, zaplanowano budowę siedziby biura.