

UCHWAŁA NR 30/12

RADY NADZORCZEJ WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ W KIELCACH

z dnia 27 listopada 2012 r.

w sprawie uchwalenia „Rocznego planu finansowego Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2013 rok”

Na podstawie art. 400h ust. 4 pkt 4 oraz 400q ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150, Nr 111, poz. 708, Nr 138, poz. 865, Nr 154, poz. 958, Nr 171, poz. 1056, Nr 199, poz. 1227, Nr 223, poz. 1464, Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 19, poz. 100, Nr 20 poz. 106, Nr 79, poz. 666, Nr 130, poz. 1070, Nr 215, poz. 1664, z 2010 r. Nr 21, poz. 104, Nr 28, poz. 145, Nr 40, poz. 227, Nr 76, poz. 489, Nr 119, poz. 804, Nr 152, poz. 1018, Nr 152, poz. 1019, Nr 182, poz. 1228, Nr 229, poz. 1498, Nr 249, poz. 1657 z 2011 r. Nr 32, poz. 159, Nr 63, poz. 322, Nr 94, poz. 551; Nr 99, poz. 569, Nr 122, poz. 695, Nr 152, poz. 897, Nr 178, poz. 1060, Nr 224, poz. 1341, oraz z 2012 r. poz. 460) oraz § 6 ust. 1 Statutu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach stanowiącego załącznik nr 1 do uchwały Nr XXXIV/589/10 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 15 lutego 2010 r. (ze zm.) - uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się „Roczny plan finansowy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2013 rok”, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Funduszu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2013 roku.

**ROCZNY PLAN FINANSOWY
WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ W KIELCACH NA 2013 ROK**

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu roku 2012	Projekt Planu na 2013 rok	% [4/3]
1	2	3	4	5
I.	Stan Funduszu na początek roku z tego:	210 616	234 862	112
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	1 185	1 256	106
2.	Udziały i akcje	0	0	
3.	Środki pieniężne	45 620	52 475	115
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	162 943	181 150	111
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	162 943	181 150	111
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	126 863	122 594	97
6.	Pozostałe aktywa	918	51	
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	
II.	Przychody	37 617	36 477	97
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	25 004	23 005	92
1.1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	25 000	23 000	92
1.2.	Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych	4	5	125
2.	Nadwyżka dochodów gmin i powiatów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	2 160	2 200	102
3.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 250	1 269	102
3.1.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa w tym:	1 250	1 269	102
3.1.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	1 241	1 269	102
3.1.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	9	0	0
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	9 200	10 000	109
5.1	w tym odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek	6 000	8 500	142
5.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	4 500	4 470	99
6.	Pozostałe przychody	3	3	100
III.	Koszty	13 371	17 332	130
1.	Dotacje w tym:	2 089	5 310	254
1.1.	dotacje na cele bieżące	1 168	2 990	256
1.1.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	1 000	1 990	199
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	691	2 150	311
1.2.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	387	1 850	478
1.3.	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	230	170	74
1.3.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	230	170	74
1.4.	spłaty 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	553	1 715	310
3.	Umorzenia pożyczek	5 900	4 900	83
3.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	5 330	3 500	66
4.	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej	0	15	
5.	Inne wydatki na ochronę środowiska	42	50	119
6.	Koszty działalności organów i biura w tym:	4 785	5 340	112
6.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	3 867	4 211	109
6.1.1.	wynagrodzenia	3 364	3 600	107
6.1.2.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	440	545	124
6.1.3.	składki na Fundusz Pracy	63	66	105
6.2.	zakup towarów i usług	471	518	110
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:	234 862	254 007	108
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	1 256	1 367	109
2.	udziały i akcje	0	0	
3.	środki pieniężne	52 475	4 184	8
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	181 150	245 655	136
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	181 150	245 655	136
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	122 594	197 700	161
6.	Pozostałe aktywa w tym:	51	2 871	5 629
6.1.	pozostałe należności	0	0	
7.	Zobowiązania (minus)	-70	-70	100
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⁾	200	2 820	1 410

¹⁾ W przypadku gdy fundusz jest beneficjentem końcowym środków z Unii Europejskiej (instytucją realizującą projekt), należy: w tej pozycji wpisać kwotę otrzymaną z UE, a po stronie kosztów przy konkretnych wydatkach podać, ile wydatkowano środków otrzymanych z UE, poprzez dodanie pozycji „w tym finansowanie z UE”.

²⁾ Środki na wydatki majątkowe nie zmniejszają stanu funduszu na koniec roku.

*Uzasadnienie planowanych przychodów i kosztów ujętych
w Rocznym Planie Finansowym Wojewódzkiego Funduszu
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
w Kielcach na 2013 rok*

Przy opracowaniu planu finansowego WFOŚiGW w Kielcach na 2013 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 2013 rok, wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie planu 2012 roku oraz ustalenie na dzień 31.12.2012 r. wielkości:

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

I. Przychody ujęte w planie finansowym na 2013 rok

Łączną kwotę przychodów zaplanowano na 2013 rok, przy założeniu niezmienności prawa obowiązującego w tym zakresie i oszacowano, że wyniosą one kwotę 36.477 tys. zł z czego:

1. Wpływy z tyt. opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, które stanowią największą pozycję w planie przychodów zaplanowano na poziomie 92% wykonania 2012 roku w kwocie 23.000 tys. zł. Oszacowane zostały na podstawie otrzymanej informacji z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach co do wielkości przyszłych wpływów oraz faktycznych wpływów za rok 2012.
2. Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych planuje się w kwocie 5 tys. zł Wielkość tą ujęto w planie 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 2.200 tys. zł.
4. Przychody z tytułu dofinansowania z budżetu państwa zaplanowano w kwocie 1.269 tys. zł. Wielkość ta, zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach RPD 2013 Pomoc Techniczna z Funduszu Spójności obejmuje refundację poniesionych wydatków związanych z kosztami osobowymi, szkoleniami pracowników i beneficjentów PO LiŚ, informacją i promocją oraz innymi wydatkami związanymi z realizacją zadań Wojewódzkiego Funduszu jako Instytucji Wdrażającej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.
5. Łączne przychody finansowe zaplanowano w kwocie 10 mln. zł, które będą o 8,7% wyższe od przewidywanych do uzyskania w 2012 roku. W kwocie tej najbardziej znaczącą pozycję mają odsetki z tytułu oprocentowania pożyczek, które wyliczono w wysokości 8.500 tys. zł, a wynikają one z ewidencji zawartych umów pożyczek (dane z systemu informatycznego). Przyjęta do planu wielkość tych odsetek jest o 41,7 % wyższa od szacowanego wykonania za rok 2012. Należy nadmienić, że udzielając pożyczek dla samorządów ustala się ich oprocentowanie w stosunku do ich dochodów własnych na jednego mieszkańca i mieści się ono w przedziale od 3% do 4%. 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%. Pozostałe przychody planuje się na podstawie wykonania 2012 roku tj. w kwocie 3 tys. zł.

II. Koszty ujęte w rocznym planie finansowym na 2013 rok

Łączna kwota kosztów została zaplanowana w wysokości 17.332 tys. zł, wielkość ta jest o 30% wyższa od przewidywanego wykonania 2012 roku i przeznaczona będzie na realizację zadań określonych przepisami ustawy prawo ochrony środowiska, z czego:

1. Wydatki na dofinansowanie zadań w zakresie ochrony środowiska w formie bezzwrotnej zaplanowano na 2013 rok w łącznej kwocie 11.975 tys. zł, z tego wypłaty w formie dotacji na cele inwestycyjne wyniosą 2.150 tys. zł, a dotacje na cele bieżące 2.490 tys. zł. Przewidziano również kwotę 500 tys. zł z przeznaczeniem na nagrody w organizowanych przez WFOŚiGW w Kielcach konkursach. Ponadto kontynuowana będzie wypłata nowej formy pomocy w postaci dopłat do kredytów bankowych, którą uruchomiono w 2010 roku, a jej skutki na 2013 rok planuje się w kwocie 170 tys. zł.
Przekazanie środków w ramach rezerwy celowej budżetu państwa przeznaczonej dla państwowych jednostek budżetowych zaplanowano na 2013 rok w kwocie 1.715 tys. zł.
2. Częściowe umorzenia rat kapitałowych udzielonych pożyczek będące dotacjami inwestycyjnymi zaplanowane zostały w wysokości 4.900 tys. zł, a wielkość ta jest o 17% niższa niż przewidywane wykonanie w roku 2012. Wyliczenie to poparte jest danymi z ewidencji umów pożyczek (baza systemu informatycznego).
3. Koszty działalności związane z utrzymaniem organów i biura zaplanowano w kwocie 5.340 tys. zł. Kwota ta wyższa o 11,6% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2012 obejmuje zwiększone wydatki osobowe i ich pochodne oraz wyższe koszty zakupu towarów i usług. Koszty wynagrodzeń obejmują wzrost wydatków z tytułu wzrostu zatrudnienia oraz należne świadczenia na rzecz pracowników wynikające z obowiązujących w Funduszu zasad wynagradzania, w tym dla 14 osób na nagrody jubileuszowe przysługujące za wieloletnią pracę. Ponadto, wydatki związane z zakupem towarów i usług zaplanowano na poziomie o 10% wyższym niż przewidywane wykonanie 2012 roku, a przeznaczone są na wydatki związane z utrzymaniem biura tj. koszty czynszu, ogrzewania, energii elektrycznej, telefonów, zakupu materiałów biurowych, natomiast w kwocie ogólnej ujęto koszty pozostałe dotyczące amortyzacji sprzętu, świadczeń na rzecz pracowników, delegacji i innych pozostałych opłat. Przewidywana wielkość uwzględnia wzrost cen na dostawy i usługi oraz zwiększone koszty wynikłe z potrzeby modernizacji i zmiany przestarzałej sieci informatycznej. Gospodarowanie środkami przeznaczonymi na koszty związane z działalnością biura odbywa się z zachowaniem prowadzenia racjonalnej i oszczędnej gospodarki oraz zgodnie z przepisami prawa zamówień publicznych.

III. Fundusz własny

Zaplanowane na 2013 rok wielkości udzielanej pomocy finansowej w formie form bezzwrotnych i pożyczek oraz podjęte decyzje o częściowym umorzeniu pożyczek, są zgodne z założeniami przyjętymi w strategii działania WFOŚiGW w Kielcach. Zachowano proporcję między nimi 89,6 % dla pożyczek do 10,4 % dla dotacji. Koszty związane z utrzymaniem organów i biura pokrywane są w całości z przychodów finansowych uzyskanych w wyniku własnej działalności, 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 2013 roku przewiduje się stan funduszu własnego w kwocie 254.007 tys. zł., i będzie o 8% wyższy od planowanego stanu na koniec 2012 roku.

IV. Wydatki majątkowe własne

Przewidziano kwotę 2.820 tys. zł na kontynuację nakładów inwestycyjnych związanych z planowaną budową siedziby biura Funduszu. Aktualnie WFOŚiGW w Kielcach wynajmuje pomieszczenia biurowe i nie mając możliwości ich powiększenia oraz biorąc pod uwagę polepszenie warunków pracy pracowników, zaplanowano budowę siedziby biura. W kwocie tej uwzględniono również koszty nakładów na dostosowanie posiadanego przestarzałego systemu informatycznego do aktualnych wymogów jego bezpieczeństwa.

UZASADNIENIE
do uchwały Nr 30/12 Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Kielcach
z dnia 27 listopada 2012 r.

Zgodnie z art. 400h ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska, uchwalanie projektów rocznych planów finansowych należy do zadań rad nadzorczych wojewódzkich funduszy ochrony środowiska. Stosując się do obowiązujących przepisów Rada Nadzorcza WFOŚiGW w Kielcach uchwaliła roczny plan finansowy na 2013 rok.