

## ROCZNY PLAN FINANSOWY WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ W KIELCACH NA 2017 ROK

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu roku 2016	Plan na 2017 rok	% [4/3]
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Stan Funduszu na początek roku z tego:</b>	<b>273 655</b>	<b>290 202</b>	<b>106</b>
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 543	7 267	96
2.	Udziały i akcje	0	0	
3.	Środki pieniężne	28 578	64 291	225
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	246 659	224 641	91
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	246 368	224 641	91
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	93 611	83 174	89
6.	Pozostałe aktywa	24	0	
7.	Zobowiązania (minus)	-9 149	-5 997	66
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	9 069	5 937	65
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	9 069	5 937	65
<b>II.</b>	<b>Przychody</b>	<b>34 536</b>	<b>30 230</b>	<b>88</b>
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	23 941	22 050	92
1.1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	23 812	22 000	92
1.2.	Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych	129	50	39
2.	Nadwyżka dochodów gmin i powiatów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	1 093	0	
3.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego	565	60	11
3.1.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa w tym:	565	60	11
3.1.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	565	60	11
3.1.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	0	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 <sup>1)</sup>	0	0	
5.	Przychody finansowe	8 700	7 600	87
5.1	w tym odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek	8 000	6 800	85
5.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	2 950	2 359	80
6.	Pozostałe przychody	237	520	219
<b>III.</b>	<b>Koszty</b>	<b>17 989</b>	<b>18 093</b>	<b>101</b>
1.	Dotacje w tym:	5 780	6 170	107
1.1.	dotacje na cele bieżące	4 799	4 645	97
1.1.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	3 600	3 480	97
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	951	1 500	158
1.2.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	550	1 000	182
1.3.	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	30	25	83
1.3.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	30	25	83
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	995	1 168	117
3.	Umorzenia pożyczek	4 734	3 930	83
3.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	3 999	3 197	80
4.	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej	0	60	
5.	Inne wydatki na ochronę środowiska	80	80	100
6.	Koszty działalności organów i biura w tym:	6 300	6 600	105
6.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	5 146	5 449	106
6.1.1.	wynagrodzenia	4 434	4 640	105
6.1.2.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	628	717	114
6.1.3.	składki na Fundusz Pracy	84	92	110
6.2.	zakup towarów i usług	420	480	114
7.	Koszty finansowe	90	75	83

7.1.	w tym płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	90	75	83
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	90	75	83
8.	Pozostałe koszty operacyjne	10	10	100
<b>IV.</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku w tym:</b>	<b>290 202</b>	<b>302 339</b>	<b>104</b>
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 267	7 567	104
2.	udziały i akcje	0	0	
3.	środki pieniężne	64 291	26 786	42
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	224 641	270 822	121
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	224 641	270 822	121
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	83 174	66 656	80
6.	Pozostałe aktywa w tym:		0	
6.1.	pozostałe należności	0	0	
7.	Zobowiązania (minus)	-5 997	-2 836	47
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	5 937	2 806	47
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	5 937	2 806	47
<b>V.</b>	<b>Środki na wydatki majątkowe własne <sup>2)</sup></b>	<b>180</b>	<b>350</b>	<b>194</b>

<sup>1)</sup> 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”.

<sup>2)</sup> 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 2017 rok***

Projekt Roczego planu finansowego opracowano według wzoru określonego w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2010r. sprawie gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w oparciu o następujące założenia:

1. Priorytetowo będą traktowane formy pomocy finansowej przy dofinansowywaniu przedsięwzięć przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.
2. Kontynuacja działań służących zachowaniu przewagi formy zwrotnej w strukturze dofinansowania przedsięwzięć proekologicznych.
3. Fundusz będzie posiadał zdolność do regulowania podjętych zobowiązań w każdym momencie działalności.
4. Wydatki statutowe będą pokrywane przychodami statutowymi.
5. Źródłem pokrycia wydatków na utrzymanie organów i biura będą własne przychody finansowe.
6. Utrzymanie stanu majątku Funduszu co najmniej na obecnym poziomie.

Dokonano również analizy realizacji planu finansowego w latach poprzednich, przewidywanego wykonania planu za 2016 rok oraz ustalenia na dzień 31.12.2016 r. wielkości:

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

## **I. Przychody ujęte w planie finansowym na 2017 rok**

**Przychody na 2017 rok zaplanowano na poziomie 88% roku ubiegłego przy założeniu niezmienności prawa obowiązującego w tym zakresie i oszacowano, że wyniosą one kwotę 30.230 tys. zł z czego:**

1. Główną pozycją planu przychodów są wpływy z tyt. opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, które oszacowano na kwotę 22 mln zł biorąc pod uwagę dokonywane wpłaty i ściągalność zaległości. Wielkość tą zaplanowano na poziomie 92 % otrzymanych wpływów w 2016 roku.
2. Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych zaplanowano w kwocie 50 tys. zł na podstawie analizy wpływów z tego tytułu za okres ostatnich kilku lat.
3. Na podstawie analizy informacji zawartych w załącznikach nr 1 do sprawozdania OŚ-4g za rok ubiegły, nie planuje się na 2017 rok wpływów z tyt. przekazanych nadwyżek dochodów gmin i powiatów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.
4. Kolejnym źródłem przychodów są przychody finansowe, które oszacowano na łączną kwotę 7.600 tys. zł, tj. na poziomie 87 % przewidywanych do uzyskania w 2016 roku. W kwocie tej najbardziej znaczącą pozycję mają odsetki z tytułu oprocentowania pożyczek, które zaplanowano na kwotę 6.800 tys. zł, w oparciu o ewidencję zawartych umów pożyczek (dane z systemu informatycznego) oraz planowanych umów do udzielenia. Na łączną kwotę tych przychodów ma również wpływ wielkości odsetek z tytułu oprocentowania okresowo wolnych środków pieniężnych. Planuje się je uzyskać w kwocie 800 tys. zł. W wyniku zmiany przepisów w zakresie lokowania okresowo wolnych środków wielkość ta oparta jest na założonej rentowności lokowania w Banku Gospodarstwa Krajowego.
5. Pozostałe przychody finansowe ujęte zostały w planie finansowym jako dotacje z budżetu państwa w kwocie 60 tys. zł. Ponadto jako pozostałe przychody zaplanowano kwotę 520 tys. zł tytułem refundacji poniesionych wydatków związanych z usługami doradców energetycznych w ramach projektu „Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorców w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE”, w którym Wojewódzki Fundusz jest partnerem.

## **II. Koszty ujęte w rocznym planie finansowym na 2017 rok**

Łączna kwota kosztów została zaplanowana w wysokości **18.093 tys. zł**, i wielkość ta jest o 1 % wyższa od przewidywanego wykonania 2016 roku,

przeznaczona będzie na realizację zadań określonych przepisami ustawy prawo ochrony środowiska oraz na koszty utrzymania organów i biura WFOŚiGW w Kielcach, z czego:

1. Główną pozycją kosztów stanowią wydatki na dofinansowanie zadań w zakresie ochrony środowiska w formie bezzwrotnej, które zaplanowano na 2017 rok w łącznej kwocie 11.723 tys. zł, z tego na dotacje inwestycyjne i dotacje na cele bieżące planuje się przeznaczyć kwotę 6.170 tys. zł. W ramach wypłat dotacyjnych przewidziano znacznie wyższe kwoty na dofinansowanie zadań z zakresu edukacji ekologicznej oraz ochronę różnorodności biologicznej i funkcji ekosystemów. Ponadto kontynuowane będzie wspieranie prac związanych z usuwaniem i utylizacją wyrobów zawierających azbest. Również kontynuowana będzie forma pomocy w postaci dopłat do kredytów bankowych, którą uruchomiono w 2010 roku, a jej skutki na 2017 rok planuje się w kwocie 25 tys. zł. Zabezpieczono również pulę środków dla państwowych jednostek budżetowych w ramach rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 1.168 tys. zł, która będzie o 17 % wyższa od wykonania roku ubiegłego.
2. Znaczącą pozycję w kosztach stanowią częściowe umorzenia rat kapitałowych udzielonych pożyczek, które zaplanowane zostały na 2017 rok w wysokości 3.930 tys. zł. Wielkość ta jest o 17 % niższa niż przewidywane wykonanie w roku 2016 i w znacznej mierze dotyczyć będzie jednostek sektora finansów publicznych dla których przewidziano umorzenia w kwocie 3.197 tys. zł. Wyliczenie to poparte jest danymi z ewidencji umów pożyczek (baza systemu informatycznego).
3. Koszty działalności związane z utrzymaniem organów i biura oszacowano na łączną kwotę 6.600 tys. zł. Kwota ta obejmuje zwiększone o 5% w stosunku do roku 2016 oszacowane wszystkie niezbędne wydatki związane z utrzymaniem nowo wybudowanego budynku, będącego siedzibą biura. Przewidywana wielkość uwzględnia wzrost cen na dostawy i usługi.
4. Przyjęta w planie wysokość wynagrodzeń i składek od nich naliczonych uwzględnia zakładany na 2017 roku poziom i strukturę zatrudnienia, w tym również obciążenia kosztowe pracodawcy wynikające z obowiązujących przepisów w tym zakresie.
5. Ponadto w kosztach działalności organów i biura ujęte zostały koszty związane z realizacją przez pracowników Wojewódzkiego Funduszu zadań w projekcie **„Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorców w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE”**, w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020. W ramach tego projektu pracownicy, jako doradcy energetyczni będą świadczyli usługi doradcze w zakresie wsparcia

gmin w przygotowaniu i wdrażaniu planów gospodarki niskoemisyjnej, w tym monitoring wdrażania tych planów oraz wsparcia w przygotowaniu i wdrażaniu inwestycji w zakresie efektywności energetycznej.

6. Gospodarowanie środkami przeznaczonymi na koszty związane z działalnością biura odbywa się z zachowaniem prowadzenia racjonalnej i oszczędnej gospodarki finansowej oraz zgodnie z procedurami w zakresie stosowania prawa zamówień publicznych.
7. Planowane koszty finansowe w kwocie 75 tys. zł, to płatności odsetek od pożyczki otrzymanej ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

### **III. Fundusz własny**

Stan Funduszu na początek 2017 roku w kwocie 290.202 tys. zł, oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie przychodów i kosztów za 2016 rok. Zaplanowane na 2017 rok wielkości udzielanej pomocy finansowej w formach bezzwrotnych i pożyczek oraz planowane decyzje o częściowym umorzeniu pożyczek, są zgodne z założeniami przyjętymi w strategii działania WFOŚiGW w Kielcach.

Zachowano proporcję między nimi bowiem 88,2 % środków przeznaczone będzie na pożyczki, a 11,8 % na dotacje. Działania te pozwolą na wzrost stanu majątku o 4 % na koniec 2017 roku do kwoty 302.339 tys. zł.

Koszty działalności 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 oraz zaspokojeniu potrzeb beneficjentów na środki pożyczkowe.

### **IV. Wydatki majątkowe własne**

Wydatki na zakupy o charakterze majątkowym zaplanowano w kwocie 350 tys. zł i przeznaczone będą głównie na wymianę przestarzałych komputerów oraz na zakup dodatkowych aplikacji do systemu informatycznego, które wynikają z obowiązujących przepisów prawa. Działania te zwiększą bezpieczeństwo systemu jak również jego funkcjonalność w celu usprawnienia pracy. Planuje się również zakończenie wdrażania „portalu beneficjenta” umożliwiającego łączność elektroniczną z beneficjentami.

