

**UCHWAŁA NR 104/18**

**RADY NADZORCZEJ WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU  
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ  
W KIELCACH**

z dnia 30 listopada 2018 r.

**w sprawie uchwalenia „Rocznego planu finansowego Wojewódzkiego Funduszu  
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2019 rok”**

Na podstawie art. 400h ust. 4 pkt 4 oraz 400q ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 799 z późn. zm.) - uchwała się, co następuje:

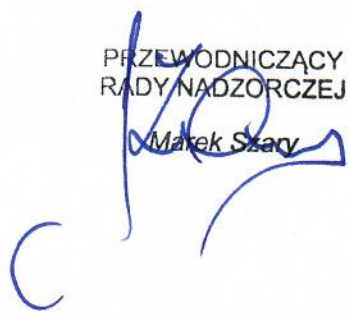
**§ 1.** Uchwała się „Roczny plan finansowy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2019 rok”, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Funduszu.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 roku.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY NADZORCZEJ

Marek Szary



**UZASADNIENIE**  
**do uchwały Nr 104/18 Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Kielcach**  
**z dnia 30 listopada 2018 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.

Załącznik do uchwały Nr 104/18  
Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Kielcach  
z dnia 30 listopada 2018 r.



**Roczny plan finansowy  
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska  
i Gospodarki Wodnej w Kielcach  
na 2019 rok**

# ROZNY PLAN FINANSOWY WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ W KIELCACH NA 2019 ROK

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu roku 2018	Plan na 2019 rok	% [4/3]
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Stan Funduszu na początek roku z tego:</b>	<b>310 163</b>	<b>320 782</b>	<b>103</b>
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 126	7 095	100
2.	Udziały i akcje	0	0	
3.	Środki pieniężne	111 147	75 154	68
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	192 058	238 778	124
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	192 058	237 453	124
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	57 747	66 627	115
6.	Pozostałe aktywa	124	110	89
7.	Zobowiązania (minus)	-292	-355	122
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0	0	0
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Przychody</b>	<b>30 596</b>	<b>22 255</b>	<b>73</b>
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	20 354	14 355	71
1.1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	20 350	14 350	71
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	1 742	0	0
3.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0
3.1.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa w tym:	0	0	0

3.1.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	0	0	0
3.1.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	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	8 000	7 400	93
5.1	w tym odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek	6 300	6 900	110
5.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	1 813	2 000	110
6.	Pozostałe przychody	500	500	100
<b>III.</b>	<b>Koszty</b>	<b>19 977</b>	<b>25 179</b>	<b>126</b>
1.	Dotacje w tym:	8 754	12 000	137
1.1.	dotacje na cele bieżące	4 332	3 050	70
1.1.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	2 814	2 600	92
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	4 417	8 950	203
1.2.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	498	500	100
1.3.	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	5	0	0
1.3.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	5	0	0
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	1 821	2 538	139
3.	Umorzenia pożyczek	2 031	2 550	126
3.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	730	375	51
4.	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej	0	50	
5.	Inne wydatki na ochronę środowiska	10	50	500

6.	Koszty działalności organów i biura w tym:	7 360	7 990	109
6.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	5 637	6 193	110
6.1.1.	wynagrodzenia	4 740	5 280	111
6.1.2.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	793	802	101
6.1.3.	składki na Fundusz Pracy	104	111	107
6.2.	zakup towarów i usług	850	890	105
7.	Koszty finansowe	0	0	0
7.1.	w tym płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0	0
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	0
8.	Pozostałe koszty operacyjne	1	1	100
<b>IV.</b>	<b>Stan funduszu na koniec roku w tym:</b>	<b>320 782</b>	<b>317 858</b>	<b>99</b>
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 095	7 375	104
2.	udziały i akcje	0	0	
3.	środki pieniężne	75 154	1 780	2
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	238 778	309 003	129
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	237 453	309 003	130
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	66 627	81 232	122
6.	Pozostałe aktywa w tym:	110	0	
6.1.	pozostałe należności	0	0	
7.	Zobowiązania (minus)	-355	-300	85
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0	0	
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	
<b>V.</b>	<b>Środki na wydatki majątkowe własne<sup>2)</sup></b>	<b>370</b>	<b>400</b>	<b>108</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 2019 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 biur 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 2018 rok oraz ustalenia na dzień 31.12.2018 r. wielkości:
- środków pieniężnych,
  - stanu funduszu statutowego,
  - należności z tytułu udzielonych pożyczek,
  - zobowiązań.

## **I. Przychody ujęte w planie finansowym na 2019 rok**

**Przychody na 2019 rok zaplanowano na poziomie 73% roku ubiegłego z uwzględnieniem zmiany przepisów prawa obowiązującego w tym zakresie i oszacowano, że wyniosą one kwotę 22.255 tys. zł z czego:**

1. Główną pozycją planu przychodów są wpływy z tyt. opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, których wpływ oszacowano na kwotę 14,5 mln zł, biorąc pod uwagę informację otrzymaną z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach oraz obowiązujące przepisy ustawy prawo wodne w wyniku której będą niższe o 29 % od roku ubiegłego. Wielkość tą zaplanowano na poziomie 71 % otrzymanych wpływów w 2018 roku.
2. Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych zaplanowano na podstawie informacji z WIOŚ w Kielcach w kwocie 5 tys. zł. Pozycja ta na przestrzeni ostatnich lat jest na niskim poziomie.
3. Kolejnym źródłem przychodów są przychody finansowe, które oszacowano na łączną kwotę 7.400 tys. zł, tj. na poziomie 93 % przewidywanych do uzyskania w 2018 roku. W kwocie tej najbardziej znaczącą pozycję mają odsetki z tytułu oprocentowania pożyczek, które zaplanowano na kwotę 6.900 tys. zł, w oparciu o ewidencję zawartych umów pożyczek (dane z systemu informatycznego) oraz planowanych umów do udzielenia. Zaplanowano również wpływ odsetek z tytułu oprocentowania lokowanych okresowo wolnych środków pieniężnych w kwocie 500 tys. zł.
4. Pozostałe przychody finansowe ujęte w planie finansowym w głównej mierze pochodzą z refundacji poniesionych wydatków związanych z realizacją zadań 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 2019 rok**

Łączna kwota kosztów została zaplanowana w wysokości **25.179 tys. zł**, i wielkość ta jest o 26 % wyższa od przewidywanego wykonania 2018 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 2019 rok w łącznej kwocie 17.138 tys. zł, z tego na dotacje inwestycyjne i dotacje na cele bieżące planuje się przeznaczyć łącznie kwotę 12.000 tys. zł. W ramach tej puli zaplanowano środki finansowe na wkład własny do Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze” oraz Programu „Poprawa jakości powietrza. Część 2) Zmniejszenie zużycia energii w budownictwie”. Ponadto kontynuowane będzie wspieranie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie dofinansowania prac związanych z usuwaniem i utylizacją wyrobów zawierających azbest z terenu województwa świętokrzyskiego. Zabezpieczono również pulę środków dla państwowych jednostek budżetowych w ramach rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie 2.538 tys. zł, która będzie o 36 % wyższa od wykonania roku ubiegłego.
2. Znaczącą pozycję w kosztach stanowią częściowe umorzenia rat kapitałowych udzielonych pożyczek, które zaplanowane zostały na 2019 rok w wysokości 2.550 tys. zł. Wielkość ta jest o 26 % wyższa od przewidywanego wykonania w roku 2018 i w 15 % dotyczyć będzie umorzenia rat pożyczek dla jednostek sektora finansów publicznych. Wyliczenie to poparte jest danymi z ewidencji umów pożyczek (baza systemu informatycznego).
3. Koszty działalności związane z utrzymaniem organów i biura Funduszu zaplanowano na łączną kwotę 7.990 tys. zł. W związku z realizacją nowych

zadań przy wdrażaniu programu Czyste powietrze, wystąpiła konieczność zaplanowania wyższych kosztów osobowych, większych zakupów materiałów biurowych oraz wyposażenia biura, w wyniku tego koszty zaplanowano o 9 % wyższe niż przewidywane wykonanie roku 2018. Wielkość ta zawiera również wszystkie niezbędne wydatki związane z utrzymaniem własnego budynku, będącego siedzibą biura. Zaplanowana wielkość uwzględnia również ewentualny wzrost cen na dostawy i usługi.

4. Przyjęta w planie wysokość kosztów na wynagrodzenia i pochodnych od nich naliczanych uwzględnia zakładany na 2019 rok wzrost zatrudnienia, w tym również obciążenia kosztowe pracodawcy wynikające z obowiązujących przepisów w tym zakresie. Konieczność dodatkowego zatrudnienia wynika z realizacji powierzonych zadań wynikających z Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”.
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.

### **III. Fundusz własny**

Stan Funduszu na początek 2019 roku w kwocie 320.782 tys. zł, oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie wielkości przychodów i kosztów za 2018 rok. Przewidziane do realizacji na 2019 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. W wyniku zaplanowanej działalności na 2019 rok stan funduszu własnego oszacowano na kwotę 317.858 tys. zł, tj. na poziomie 99 % stanu początkowego. Koszty działalności związane z utrzymaniem organów i biura realizowane są przy prowadzeniu oszczędnej i racjonalnej 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 400 tys. zł i przeznaczone będą głównie na zakupy związane z doposażeniem nowych stanowisk pracy, w tym sprzętu i oprogramowania komputerowego, jak również wymiana dotychczasowego w celu sprawnego korzystania w bieżącej pracy z informatycznego Systemu Zarządzania oraz z aplikacji internetowej Portal Beneficjenta.