

UCHWAŁA NR 134/19

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

z dnia 28 listopada 2019 r.

**w sprawie uchwalenia „Rocznego planu finansowego Wojewódzkiego Funduszu
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2020 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 2019 r. poz. 1396 z późn. zm.) - uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się „Roczny plan finansowy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2020 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 2020 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY NADZORCZEJ

Małgorzata Szary



Załącznik do uchwały Nr 134/19
Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Kielcach
z dnia 28 listopada 2019 r.



**Roczny plan finansowy
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Kielcach
na 2020 rok**

**ROZNY PLAN FINANSOWY WOJEWÓDZKIEGO
FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI
WODNEJ W KIELCACH NA 2020 ROK**

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu roku 2019	Plan na 2020 rok	% [4/3]
1	2	3	4	5
I.	Stan Funduszu na początek roku z tego:	323 695	324 608	100
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 099	6 973	98
2.	Udziały i akcje	0	0	0
3.	Środki pieniężne	106 955	72 339	68
4.	Papiery wartościowe w tym:	0	0	0
4.1.	papiery wartościowe Skarbu Państwa	0	0	0
4.2.	papiery wartościowe jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0
5.	Należności	210 011	245 596	117
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	209 802	245 396	117
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	65 347	76 059	116
6.	Pozostałe aktywa	125	0	0
7.	Zobowiązania (minus)	-495	-300	61
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0	0	0
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	0
II.	Przychody	24 092	23 791	99
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	14 920	15 077	101
1.1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	14 915	15 072	101
1.2.	Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych	5	5	100
2.	Nadwyżka dochodów gmin i powiatów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	1 272	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	0
3.2	Przychody z tytułu dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w tym:	0	0	0
3.2.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	0	0	0
3.2.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	0	0	0
4.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej ¹⁾	0	0	0
5.	Przychody finansowe	7 400	8 264	112
5.1	w tym odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek	6 900	7 264	105
5.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	2 000	1 835	92
6.	Pozostałe przychody	500	450	90
III.	Koszty	23 179	26 392	114
1.	Dotacje w tym:	10 600	11 900	112
1.1.	dotacje na cele bieżące	4 400	5 100	116
1.1.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	2 600	2 900	112
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	6 200	6 800	110
1.2.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	500	500	100
1.3.	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	0	0	0
1.3.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	0	0	0
1.4.	spląty kapitału kredytów bankowych	0	0	0
1.4.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	0	0	0
1.5.	dopłaty do oprocentowania lub ceny wykupu obligacji	0	0	0
1.5.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	0	0	0
2.	Środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa	1 638	2 000	122
3.	Umorzenia pożyczek	2 850	2 891	101
3.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	375	804	214
4.	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej	50	50	100
5.	Inne wydatki na ochronę środowiska	50	50	100

6.	Koszty działalności organów i biura w tym:	7 990	9 500	119
6.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	6 193	7 131	115
6.1.1.	wynagrodzenia	5 280	6 021	114
6.1.2.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	802	974	121
6.1.3.	składki na Fundusz Pracy	111	136	123
6.2.	zakup towarów i usług	890	1 450	163
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
IV.	Stan funduszu na koniec roku w tym:	324 608	322 007	99
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	6 973	7 016	101
2.	udziały i akcje	0	0	0
3.	środki pieniężne	72 339	6 750	9
4.	papiery wartościowe w tym:	0	0	0
4.1.	papiery wartościowe Skarbu Państwa	0	0	0
4.2.	papiery wartościowe jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0
5.	Należności	245 596	308 691	126
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	245 396	308 691	126
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	76 059	94 107	124
6.	Pozostałe aktywa w tym:	0	0	0
6.1.	pozostałe należności	0	0	0
7.	Zobowiązania (minus)	-300	-450	150
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0	0	0
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	0
V.	Środki na wydatki majątkowe własne²⁾	400	1 500	375

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 2020 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. Utrzymanie stanu majątku Funduszu co najmniej na obecnym poziomie.

Dokonano również analizy realizacji planu finansowego w latach poprzednich, przewidywanego wykonania planu za 2019 rok oraz ustalenia na dzień 31.12.2019 r. wielkości:

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

I. Przychody ujęte w planie finansowym na 2020 rok

Przychody na 2020 rok zaplanowano na poziomie 99% roku ubiegłego z uwzględnieniem zmiany przepisów prawa obowiązującego w tym zakresie i oszacowano, że wyniosą one kwotę 23.791 tys. zł, z czego:

1. Główną pozycją planu przychodów są wpływy z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, których wpływ oszacowano na kwotę 15.072 tys. zł. Mając na uwadze zwiększone stawki opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2019 ogłoszone przez Ministra Środowiska oraz informację otrzymaną z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach wielkość tą zaplanowano na poziomie 101% w stosunku do planu na 2019 rok.
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 8.264 tys. zł, tj. na poziomie 112 % przewidywanych do uzyskania w 2019 roku. W kwocie tej najbardziej znaczącą pozycję mają odsetki z tytułu oprocentowania pożyczek, które zaplanowano na kwotę 7.264 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 1000 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 2020 rok

Łączna kwota kosztów została zaplanowana w wysokości **26.392 tys. zł**, i wielkość ta jest o 14 % wyższa od przewidywanego wykonania 2019 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 2020 rok w łącznej kwocie 16.841 tys. zł, z tego na dotacje inwestycyjne i dotacje na cele bieżące planuje się przeznaczyć łącznie kwotę 11.900 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”, jak również na „Ogólnopolski program regeneracji środowiskowej gleb poprzez ich wapnowanie”. 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 2.000 tys. zł, która będzie o 22% wyższa od przewidywanego wykonania roku ubiegłego.
2. Znaczącą pozycję w kosztach stanowią częściowe umorzenia rat kapitałowych udzielonych pożyczek, które zaplanowane zostały na 2020 rok w wysokości 2.891 tys. zł. Wielkość ta jest o 1% wyższa od przewidywanego wykonania w roku 2019 i w 28 % 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 9.500 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 19 % wyższe niż przewidywane wykonanie roku 2019. 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 2020 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”, a także z tytułu realizowania projektu „Ogólnopolski system wsparcia doradczego dla sektora publicznego, mieszkaniowego oraz przedsiębiorców w zakresie efektywności energetycznej oraz OZE”.
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 2020 roku w kwocie 324.608 tys. zł, oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie wielkości przychodów i kosztów za 2019 rok. Przewidziane do realizacji na 2020 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 2020 rok stan funduszu własnego oszacowano na kwotę 322.007 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.

IV. Wydatki majątkowe własne

Wydatki na zakupy o charakterze majątkowym zaplanowano w kwocie 1.500 tys. zł i przeznaczone będą głównie na nakłady inwestycyjne związane z planowaną rozbudową siedziby biura Funduszu oraz na zakupy związane z wyposażeniem nowych stanowisk pracy, w tym sprzętu i oprogramowania komputerowego, jak również wymianę dotychczasowego w celu sprawnego korzystania w bieżącej pracy z informatycznego Systemu Zarządzania.

UZASADNIENIE
do uchwały Nr 134/19 Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Kielcach
z dnia 28 listopada 2019 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.