

**UCHWAŁA NR 119/20**

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

z dnia 30 listopada 2020 r.

**w sprawie uchwalenia „Rocznego planu finansowego Wojewódzkiego Funduszu  
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2021 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 2020 r. poz. 1219 z późn. zm.) - uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się „Roczny plan finansowy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2021 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 2021 roku.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY NADZORCZEJ  
*Szymon Tumielawicz*



**Roczny plan finansowy  
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska  
i Gospodarki Wodnej w Kielcach  
na 2021 rok**

**ROZNY PLAN FINANSOWY WOJEWÓDZKIEGO  
FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI  
WODNEJ W KIELCACH NA 2021 ROK**

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu roku 2020	Plan na 2021 rok	% [4/3]
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Stan Funduszu na początek roku z tego:</b>	<b>330 832</b>	<b>329 704</b>	<b>100</b>
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	6 937	6 750	97
2.	Udziały i akcje	0	0	0
3.	Środki pieniężne	108 080	70 440	65
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	226 896	261 244	115
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	225 354	260 263	115
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	68 503	78 112	114
6.	Pozostałe aktywa	126	126	100
7.	Zobowiązania (minus)	-11 207	-8 856	79
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>25 264</b>	<b>22 305</b>	<b>88</b>
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	15 077	15 105	100
1.1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	15 072	15 100	100
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	1 473	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 <sup>1)</sup>	0	0	0
5.	Przychody finansowe	8 264	6 900	83
5.1	w tym odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek	7 264	6 874	95
5.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	1 835	1 783	97
6.	Pozostałe przychody	450	300	67
<b>III.</b>	<b>Koszty</b>	<b>26 392</b>	<b>26 023</b>	<b>99</b>
1.	Dotacje w tym:	11 900	11 000	92
1.1.	dotacje na cele bieżące	5 508	4 806,5	87
1.1.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	2 900	2100	72
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	6 392	6 193,5	97
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.	spłaty 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	2 000	1 800	90
3.	Umorzenia pożyczek	2 891	2 898	100
3.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	804	540	67
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:	9 500	10 224	108
6.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	7 131	7 871	110
6.1.1.	wynagrodzenia	6 021	6 648	110
6.1.2.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	974	1 074	110
6.1.3.	składki na Fundusz Pracy	136	149	110
6.2.	zakup towarów i usług	1 392	1 225	88
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>329 704</b>	<b>325 986</b>	<b>99</b>
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	6 750	6 590	98
2.	udziały i akcje	0	0	0
3.	środki pieniężne	70 440	8 346	12
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	261 244	356 000	136
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	260 263	356 000	137
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	78 112	94 107	120
6.	Pozostałe aktywa w tym:	126	50	40
6.1.	pozostałe należności	0	0	0
7.	Zobowiązania (minus)	-8 856	-45 000	508
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0	0	0
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0	0	0
<b>V.</b>	<b>Środki na wydatki majątkowe własne<sup>2)</sup></b>	<b>1 500</b>	<b>1 000</b>	<b>67</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 2021 rok***

Projekt Roczno planu finansowego opracowano według wzoru określonego w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2010r. w 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 2020 rok oraz ustalenia na dzień 31.12.2020 r. wielkości:

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

## **I. Przychody ujęte w planie finansowym na 2021 rok**

**Przychody na 2021 rok zaplanowano na poziomie 88% roku ubiegłego z uwzględnieniem zmiany przepisów prawa obowiązującego w tym zakresie i oszacowano, że wyniosą one kwotę 22.305 tys. zł z czego:**

1. Główną pozycją planu przychodów są wpływy z tyt. opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, których wpływ oszacowano na podobnym poziomie co w roku 2020 tj. kwotę 15.105 tys. zł, biorąc pod uwagę informację otrzymaną z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach.
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 6.900 tys. zł, tj. na poziomie 83% przewidywanych do uzyskania w 2020 roku. W kwocie tej najbardziej znaczącą pozycję mają odsetki z tytułu oprocentowania pożyczek, które zaplanowano na kwotę 6.874 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 26 tys. zł. Jest to kwota zdecydowanie niższa niż planowana w roku 2020 ze względu na zdecydowany spadek oprocentowania depozytów.
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 2021 rok**

Łączna kwota kosztów została zaplanowana w wysokości **26.023 tys. zł**, i wielkość ta jest o 1 % niższa od przewidywanego wykonania 2020 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 15.748 tys. zł, z tego na dotacje inwestycyjne i dotacje na cele bieżące planuje się przeznaczyć łącznie kwotę 11.000 tys. zł. W ramach tej puli zaplanowano środki finansowe na wkład własny do Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”, „Moja Woda” czy 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 1.800 tys. zł, która będzie o 10% niższa od przewidywanego wykonania roku ubiegłego.
2. Znaczącą pozycję w kosztach stanowią częściowe umorzenia rat kapitałowych udzielonych pożyczek, które zaplanowane zostały na 2021 rok w wysokości 2.898 tys. zł. Wielkość ta jest na podobnym poziomie jak przewidywane wykonania w roku 2020 i w 19 % 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 10.224 tys. zł. Planowana wysokość kosztów jest o 8 % wyższa niż przewidywane wykonanie roku 2020. Wielkość ta zawiera wszystkie niezbędne wydatki związane z utrzymaniem własnego budynku będącego siedzibą biura, zakupów materiałów biurowych a także zwiększonych wydatków w związku z ochroną przed zagrożeniem koronawirusem, a także dodatkowych kosztów związanych z realizacją programu Pracowniczych Planów Kapitałowych. Zaplanowana wielkość uwzględnia również ewentualny wzrost cen na dostawy i usługi.
4. Przyjęta w planie wysokość kosztów wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych uwzględnia zakładany na 2021 rok poziom i strukturę zatrudnienia, w tym również obciążenia kosztowe pracodawcy wynikające z obowiązujących przepisów, w tym koszty związane z realizacją programu Pracowniczych Planów Kapitałowych.
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 wsparcie 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 2021 roku w kwocie 329.704 tys. zł, oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie wielkości przychodów i kosztów za 2020 rok. Przewidziane do realizacji na 2021 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 pozycji zobowiązania zostały ujęte środki otrzymane z NFOŚiGW w ramach zawartych umów udostępnienia środków na realizację programów Czyste Powietrze, Moja Woda oraz Ogólnopolskiego programu gospodarki wodno-ściekowej poza granicami aglomeracji ujętych w Krajowym Programie Oczyszczania Ścieków Komunalnych. W wyniku zaplanowanej działalności na 2021 rok stan funduszu własnego oszacowano na kwotę 325.986 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 oraz zaspokojeniu potrzeb beneficjentów na środki pożyczkowe.

### **IV. Wydatki majątkowe własne**

Wydatki na zakupy o charakterze majątkowym zaplanowano w kwocie 1 000 tys. zł i przeznaczone będą głównie na nakłady inwestycyjne związane zakupem instalacji fotowoltaicznej, serwerów, zakupy związane z wyposażeniem 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 119/20 Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Kielcach**  
**z dnia 30 listopada 2020 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.