

UCHWAŁA NR 150/21

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

z dnia 30 listopada 2021 r.

**w sprawie uchwalenia „Rocznego planu finansowego Wojewódzkiego Funduszu
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2022 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 2021 r. poz. 1973) - uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się „Roczny plan finansowy Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na 2022 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 2022 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY NADZORCZEJ
Szymon Tymieniecki
Szymon Tymieniecki



**Roczny plan finansowy
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Kielcach
na 2022 rok**

**ROZNY PLAN FINANSOWY WOJEWÓDZKIEGO
FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI
WODNEJ W KIELCACH NA 2022 ROK**

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane Wykonanie na 2021 rok	Plan na 2022 rok	Dynamika % [4/3]
1	2	3	4	5
I.	Stan Funduszu na początek roku	336 055,00	337 670,00	100,48
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	6 777,00	7 250,00	106,98
2.	Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne	108 940,00	66 010,00	60,59
4.	Papiery wartościowe w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.	papiery wartościowe Skarbu Państwa	0,00	0,00	0,00
4.2.	papiery wartościowe jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
5.	Należności	245 083,00	309 360,00	126,23
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	241 193,00	307 360,00	127,43
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	73 869,00	94 107,00	127,40
6.	Pozostałe aktywa	21,00	50,00	238,10
7.	Zobowiązania (minus)	-24 766,00	-45 000,00	181,70
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0,00	0,00	0,00
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
II.	Przychody	26 946,00	28 100,00	104,28
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	17 827,00	19 000,00	106,58
1.1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	17 812,00	18 980,00	106,56
1.2.	Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych	15,00	20,00	133,33
2.	Nadwyżka dochodów gmin i powiatów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	1 361,00	700,00	51,43
3.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
3.1.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa w tym:	0,00	0,00	0,00
3.1.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
3.1.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
3.2.	Przychody z tytułu dotacji z budżetów jednostek samorządu terytorialnego w tym:	0,00	0,00	0,00

3.2.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	0,00	0,00	0,00
3.2.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
4.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej ¹⁾	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody finansowe	6 900,00	7 800,00	113,04
5.1.	w tym odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek	6 874,00	7 610,00	110,71
5.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	1 783,00	1 800,00	100,95
6.	Pozostałe przychody	858,00	600,00	69,93
III.	Koszty	25 331,00	27 930,00	110,26
1.	Dotacje w tym:	9 521,00	9 000,00	94,53
1.1.	dotacje na cele bieżące	5 133,00	4 315,00	84,06
1.1.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	2 100,00	2 800,00	133,33
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	4 388,00	4 685,00	106,77
1.2.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	500,00	1 050,00	210,00
1.3.	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	0,00	0,00	0,00
1.3.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
1.4.	spląty kapitału kredytów bankowych	0,00	0,00	0,00
1.4.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
1.5.	dopłaty do oprocentowania lub ceny wykupu obligacji	0,00	0,00	0,00
1.5.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
2.	Środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa	1 800,00	1 500,00	83,33
3.	Umorzenia pożyczek	2 898,00	2 730,00	94,20
3.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	540,00	10,00	1,85
4.	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej	50,00	50,00	100,00
5.	Inne wydatki na rzecz ochrony środowiska	50,00	50,00	100,00
6.	Koszty działalności organów i biura w tym:	10 524,00	14 050,00	133,50
6.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	7 871,00	10 093,00	128,23
6.1.1.	wynagrodzenia	6 648,00	8 511,00	128,02
6.1.2.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 074,00	1 384,00	128,86
6.1.3.	składki na Fundusz Pracy	149,00	198,00	132,89
6.2.	zakup towarów i usług	1 225,00	2 266,00	184,98
7.	Koszty finansowe	30,00	50,00	166,67

7.1.	w tym płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe koszty operacyjne	458,00	500,00	109,17
IV.	Stan Funduszu na koniec roku w tym:	337 670,00	337 840,00	100,05
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 250,00	7 500,00	103,45
2.	udziały i akcje	0,00	0,00	0,00
3.	środki pieniężne	66 010,00	17 328,00	26,25
4.	papiery wartościowe w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.	papiery wartościowe Skarbu Państwa	0,00	0,00	0,00
4.2.	papiery wartościowe jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00
5.	Należności	309 360,00	356 000,00	115,08
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	307 360,00	356 000,00	115,83
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	94 107,00	94 000,00	99,89
6.	Pozostałe aktywa w tym:	50,00	50,00	100,00
6.1.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00
7.	Zobowiązania (minus)	-45 000,00	-43 038,00	95,64
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	0,00	0,00	0,00
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
V.	Środki na wydatki majątkowe własne ²⁾	1 300,00	800,00	61,54

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 2022 rok***

Projekt Roczego 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 2021 rok oraz ustalenia na dzień 31.12.2021 r. wielkości:

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

I. Przychody ujęte w planie finansowym na 2022 rok

Przychody na 2022 rok zaplanowano na poziomie 104% roku ubiegłego z uwzględnieniem zmiany przepisów prawa obowiązującego w tym zakresie i oszacowano, że wyniosą one kwotę 28.100 tys. zł, z czego:

1. Główną pozycją planu przychodów są wpływy z tyt. opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, których wpływ oszacowano na większym poziomie w stosunku do roku 2021 tj. kwotę 18.980 tys. zł, biorąc pod uwagę informację otrzymaną z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach.
2. Wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych zaplanowano w kwocie 20 tys. zł. Pozycja ta na przestrzeni ostatnich lat jest na niskim poziomie.
3. Nadwyżka dochodów gmin i powiatów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych została zaplanowana w kwocie 700 tys. zł biorąc pod uwagę, że rokrocznie przychody z tego tytułu występują.
4. Kolejnym źródłem przychodów są przychody finansowe, które oszacowano na łączną kwotę 7.800 tys. zł, tj. na poziomie 113% przewidywanych do uzyskania w 2021 roku. W kwocie tej najbardziej znaczącą pozycję mają odsetki z tytułu oprocentowania pożyczek, które zaplanowano na kwotę 7.610 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 190 tys. zł biorąc pod uwagę wzrost stóp procentowych NBP. Jest to kwota wyższa niż planowana w roku 2021.
5. 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 2022 rok

Łączna kwota kosztów została zaplanowana w wysokości **27.930 tys. zł**, i wielkość ta jest o 10 % wyższa od przewidywanego wykonania 2021 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 2021 rok w łącznej kwocie 13.330 tys. zł, z tego na dotacje inwestycyjne i dotacje na cele bieżące planuje się przeznaczyć łącznie kwotę 9.000 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 1.500 tys. zł, która będzie o 16% niższa od przewidywanego wykonania roku ubiegłego.
2. Znaczącą pozycję w kosztach stanowią częściowe umorzenia rat kapitałowych udzielonych pożyczek, które zaplanowane zostały na 2022 rok w wysokości 2.730 tys. zł. Wielkość ta jest na poziomie około 6% niższym

od przewidywanego wykonania w roku 2021. 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 14.050 tys. zł. Planowana wysokość kosztów jest o około 30 % wyższa niż przewidywane wykonanie roku 2021. 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. Zaplanowano również zwiększenie liczby etatów, co jest podyktowane ilością składanych wniosków do WFOŚiGW w Kielcach.
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 2022 roku w kwocie 337.670 tys. zł, oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie wielkości przychodów i kosztów za 2021 rok. Przewidziane do realizacji na 2022 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 2022 rok stan funduszu własnego oszacowano na kwotę 337.840 tys. zł, tj. na podobnym poziomie do 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 800 tys. zł i przeznaczone będą głównie na nakłady inwestycyjne związane zakupami niezbędnymi do wprowadzenia systemu zarządzania do obiegu dokumentów w Funduszu – EZD, doposażenie stanowisk pracy, w tym

sprzętu i oprogramowania komputerowego, jak również wymianę dotychczasowego w celu usprawniania bieżącej pracy zarówno w systemie stacjonarnym, jak i zdalnym.

UZASADNIENIE
do uchwały Nr 150/21 Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Kielcach
z dnia 30 listopada 2021 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.