

# **A. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ WE WROCŁAWIU W 2008 R.**

## **I. DZIAŁALNOŚĆ ORGANÓW STATUTOWYCH**

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, zwany w dalszej części Funduszem, powołany do życia na podstawie ustawy o ochronie i kształtowaniu środowiska z dnia 31 stycznia 1980 r. (tekst jednolity Dz.U. Nr 49 z 15.04.1994 r., poz. 196 z późniejszymi zmianami), rozpoczął samodzielną działalność w lipcu 1993, a od 1 stycznia 1999 r., w wyniku reformy administracyjnej kraju, objął zasięgiem działania teren województwa dolnośląskiego.

Od dnia 01.10.2001 r., czyli wejścia w życie ustawy z dnia 27.04.2001 r. - Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz.U. Nr 129 z 2006, poz. 902 z późn. zmianami), utworzone na podstawie dotychczasowych przepisów wojewódzkie fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej stały się odpowiednio wojewódzkimi funduszami ochrony środowiska i gospodarki wodnej w rozumieniu ustawy Prawo ochrony środowiska.

Fundusz posiada osobowość prawną i w rozumieniu ustawy o finansach publicznych jest wojewódzkim funduszem celowym. Działa na podstawie Statutu, nadanego przez Ministra Środowiska pismem nr DP-078-2286/06/KA(MC) z dnia 07.12.2006 r.

Działalność statutowa Funduszu polega przede wszystkim na finansowaniu zadań związanych ochroną środowiska i gospodarką wodną w celu realizacji zasady zrównoważonego rozwoju i polityki ekologicznej państwa oraz na współfinansowaniu projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi. Wspierane finansowo są zarówno zadania o zasięgu lokalnym, jak i wojewódzkim oraz ponadregionalnym. Źródłem finansowania działalności Funduszu jest fundusz statutowy, tworzony głównie z części opłat za korzystanie ze środowiska i kar za jego zanieczyszczenie. Wpływy z tych tytułów są przekazywane na konto Funduszu przez Wydział Ochrony Środowiska Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego oraz Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska we Wrocławiu.

Fundusz określa kryteria i zasady udzielania pomocy finansowej, sporządza projekt planu finansowego, zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 20.12.2002 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej (Dz.U. Nr 230 z 2002 r., poz. 1934) oraz plan działalności, który podlega zaopiniowaniu przez NFOŚiGW. Fundusz realizuje zadania statutowe poprzez przyznawanie dotacji, przekazywanie środków jednostkom budżetowym, udzielanie oprocentowanych pożyczek, przyznawanie nagród za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej, niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej, a także dopłat do kredytów preferencyjnych udzielanych przez niektóre banki na zadania ochrony środowiska w ramach podpisanych umów. Realizacja wypłat (poza nagrodami) następuje na podstawie dwustronnych umów cywilnoprawnych zawieranych pomiędzy wnioskodawcą, beneficjentem pomocy, a Funduszem.

Roczne sprawozdanie z działalności Funduszu sporządza Zarząd Funduszu. Rada Nadzorcza, po zatwierdzeniu sprawozdania, składa je w terminie do 30 kwietnia każdego roku kalendarzowego Zarządowi Województwa i Wojewodzie.

Zarząd Funduszu, zgodnie z ustawowym wymogiem zamieszcza, informację z działalności Funduszu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Prezentowane sprawozdanie finansowe za rok 2008, sporządzone zostało zgodnie z przepisami art. 45 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. Nr 76 z 2002 r., poz. 694 z późn. zmianami), a sprawozdanie z działalności zgodnie z art. 415 ust. 5 pkt. 7 ustawy Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz.U. Nr 25 z 2008 r., poz. 150 z późn. zmianami)

## **1. Rada Nadzorcza**

W roku 2008 r. miały miejsce zmiany w składzie Rady Nadzorczej Funduszu. W dniu 25.01.2008 r. Wojewoda Dolnośląski swoim Zarządzeniem Nr 24 odwołał ze składu Rady Nadzorczej Funduszu Pana Henryka Kuriatę.

W dniu 31.01.2008 r. Sejmik Województwa Dolnośląskiego Uchwałą NR XXI/287/08 dokonał zmiany Przewodniczącego Rady Nadzorczej WFOŚiGW we Wrocławiu odwołując z tej funkcji Pana Mateusza Mroza i powołując na to stanowisko Pana Jerzego Swatonia, wyznaczonego przez Ministra Środowiska.

Uchwałą NR XXIX/450/08 z dnia 24.07.2008 r. Sejmik Województwa Dolnośląskiego desygnował do Rady Nadzorczej Funduszu Pana Wojciecha Adamczaka – Zastępcę Przewodniczącego Wojewódzkiej Komisji do Spraw Oceny Oddziaływania na Środowisko.

W dniu 27.11.2008 r. Sejmik Województwa Dolnośląskiego Uchwałą NR XXXII/537/08 ponownie dokonał zmiany Przewodniczącego Rady Nadzorczej WFOŚiGW we Wrocławiu odwołując z tej funkcji Pana Jerzego Swatonia i powierzając to stanowisko Pani Monice Dziadkowiec, wyznaczonej przez Ministra Środowiska.

W wyniku powyższych zmian skład Rady Nadzorczej na koniec roku 2008 przedstawiał się następująco:

1. Monika Dziadkowiec – Przewodnicząca Rady Nadzorczej Funduszu wyznaczona przez Ministra Środowiska,
2. Stanisław Zięba – Dyrektor Wydziału Środowiska i Rolnictwa Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego,
3. Wojciech Adamczak – Zastępca Przewodniczącego Wojewódzkiej Komisji do Spraw Oceny Oddziaływania na Środowisko,
4. Piotr Błaszczów – Dyrektor Wydziału Ochrony Środowiska Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego,
5. Aleksander Marek Skorupa – przedstawiciel samorządu gospodarczego,
6. Piotr Śniagucki – przedstawiciel organizacji ekologicznej,
7. Jerzy Tutaj – Zastępca Przewodniczącego Komisji Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Sejmiku Województwa Dolnośląskiego.

W 2008 r. Rada Nadzorcza wykonując swoje zadania określone w art. 414 Ustawy Prawo ochrony środowiska i Statucie Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu:

1. uchwaliła korektę projektu rocznego planu finansowego Funduszu na rok 2008 (uchwała nr 115/2008 z dnia 26.09.2008 r.),
2. uchwaliła projekt rocznego planu finansowego Funduszu na rok 2009 (uchwała nr 117/2008 z dnia 26.09.2008 r.),
3. ustaliła tekst jednolity „Zasad udzielania i umarzania pożyczek, udzielania dotacji oraz dopłat do oprocentowania preferencyjnych kredytów i pożyczek ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu”

- (uchwała nr 36/2008 z dnia 02.06.2008) oraz ich zmianę związaną z rozszerzeniem podmiotów uprawnionych do umorzenia pożyczki uzyskanej ze środków Funduszu na dofinansowanie nakładów poniesionych na wykonanie dokumentacji niezbędnych do pozyskania środków z funduszy unijnych kierowanych do sektora ochrony środowiska (uchwała nr 131/2008 z dnia 26.09.2008 r.),
4. zatwierdziła na posiedzeniu w dniu 18.03.2008r. sprawozdanie z działalności i roczne sprawozdanie finansowe Funduszu za 2007 r. (uchwały nr 20/2008 i 21/2008) oraz dokonała podziału zysku pochodzącego z działalności statutowej (uchwała nr 22/2008),
  5. w ramach bieżącej kontroli działalności Zarządu, zapoznała się oraz przyjęła do wiadomości uchwały Zarządu,
  6. zatwierdziła wybór Kancelarii Biegłych Rewidentów Spółka z o.o. z siedzibą we Wrocławiu jako podmiotu właściwego do badania sprawozdania finansowego WFOŚiGW we Wrocławiu za rok 2008 (uchwała nr 154/2008 z dnia 17.11.2008 r.),
  7. uchwaliła „Strategię działania WFOŚiGW we Wrocławiu na lata 2009-2012” wynikającą ze Wspólnej Strategii Działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2009-2012 oraz uwarunkowań regionalnych (uchwała nr 119/2008 z dnia 26.09.2008 r.),
  8. uchwaliła „Plan działalności WFOŚiGW we Wrocławiu na 2009 rok”, po uzyskaniu opinii Narodowego Funduszu (uchwała nr 118/2008 z dnia 26.09.2008 r.),
  9. uchwaliła korektę „Planu działalności WFOŚiGW we Wrocławiu na 2008 rok” (uchwała nr 116/2008 z dnia 26.09.2008 r.),
  10. zatwierdziła „Listę przedsięwzięć priorytetowych WFOŚiGW we Wrocławiu przewidzianych do dofinansowania w 2009 roku” po zasięgnięciu opinii Narodowego Funduszu w zakresie finansowania przedsięwzięć z udziałem środków niepodlegających zwrotowi pochodzących z Unii Europejskiej oraz uzgodnieniu z Dyrektorem RZGW we Wrocławiu w zakresie finansowania przedsięwzięć dotyczących gospodarki wodnej na terenie regionu wodnego (uchwała nr 62/2008 z dnia 30.06.2008 r.),
  11. Ustaliła limit zaangażowania środków pieniężnych w obligacje i bony skarbowe (uchwała nr 132/2008 z dnia 26.09.2008r.).

Podczas 10 posiedzeń które odbyły się w 2008 r. Rada Nadzorcza Funduszu podjęła 165 uchwał, w tym 141 uchwał dotyczących pomocy finansowej, 13 uchwał

o charakterze organizacyjnym, 3 uchwały anulujące decyzje Rady z lat ubiegłych oraz 8 uchwał w sprawie umorzenia pożyczek. Zgodnie z uchwałami nr 90/2008 z dnia 30.06.2008 r., 91/2008 z dnia 30.06.2008 r. oraz nr 114/2008 z dnia 29.08.2008 r. wysokość umorzenia stanowi kwotę 28.066 zł.

Łącznie pomoc finansowa przyznana decyzjami Rady Nadzorczej w 2008 r. wraz z decyzjami dotyczącymi zmniejszeń wysokości dofinansowania przyznanego w latach poprzednich wyniosła 267.235.972,62 zł i miała następującą strukturę: dotacje 64.783.099,38 zł (24,24 %) i pożyczki 202.452.873,24 (75,76 %).

## **2. Zarząd**

Zarządu Funduszu w 2008r. pracował w 5-osobowym składzie powołanym przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego:

1. Ewa Mańkowska - Prezes Zarządu,
2. Andrzej Żyłajtys - Zastępca Prezesa Zarządu do Spraw Ekonomiczno - Finansowych,
3. Bogumiła Turzańska - Chrobak - Zastępca Prezesa Zarządu,
4. Jerzy Ignaszak - Zastępca Prezesa Zarządu,
5. Krzysztof Strynkowski - Zastępca Prezesa Zarządu.

Średnioroczne zatrudnienie w Funduszu w 2008 roku wynosiło 74,08 etatu.

W 2008 roku Zarządzeniami Prezesa Zarządu wprowadzone zostały dokumenty regulujące działalność Funduszu, w tym m.in.

- Kwartalne plany kontroli zadań dofinansowanych i planowanych do dofinansowania za środków WFOŚiGW we Wrocławiu” (Zarządzenie nr 1/2008 z dnia 02.01.2008 r., nr 20/2008 z dnia 03.04.2008 r., nr 35/2008 z dnia 08.07.2008 r. oraz 49/2008 z dnia 07.10.2008 r.),
- Zmiany Zarządzenia Nr 28/2002 Prezesa Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z dnia 3 września 2002 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji regulującej procedurę i terminy załatwiania wniosków o pomoc finansową ze środków WFOŚiGW we Wrocławiu, wniosków o zmianę warunków

- zawartych umów oraz wniosków o częściowe umorzenia pożyczek (Zarządzenie nr 6/2008 z dnia 07.02.2008 r. oraz 29/2008 z dnia 30.05.2008 r.),
- Wprowadzenia wzoru karty informacyjnej zadania finansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu oraz procedury jej obiegu (Zarządzenie nr 9/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - Wprowadzenia Zasad korzystania ze służbowych telefonów komórkowych (Zarządzenie nr 10/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - Regulamin komisji przetargowej (Zarządzenie nr 11/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - Zmiany „Instrukcji rozliczenia środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu udzielonych podmiotom na dofinansowanie zadań” (Zarządzenie nr 13/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - W sprawie zapewnienia pracownikom WFOŚiGW we Wrocławiu okularów korygujących wzrok, na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe (Zarządzenie nr 14/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - Wprowadzenia Instrukcji wewnętrznej pn.: „Wskazówki dla pracowników oraz osób reprezentujących Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w organach spółek” (Zarządzenie nr 15/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - W sprawie wprowadzenia w WFOŚiGW we Wrocławiu procedury inwestowania wolnych środków w instrumenty finansowe (Zarządzenie nr 16/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - W sprawie określenia procedur udzielania pomocy publicznej obowiązujących w WFOŚiGW we Wrocławiu (Zarządzenie nr 17/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - Zmiany Zarządzenia Nr 32/2001 Prezesa Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z dnia 19 września 2001r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji Windykacji Należności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu z tytułu umów pożyczek” (Zarządzenie nr 18/2008 z dnia 27.02.2008 r.),
  - W sprawie stosowania Uchwały Zarządu Nr 24/2008 z dnia 15.05.2008r. W sprawie wprowadzenie "Wskaźników kosztowych i zasad ich stosowania przy ustalaniu wysokości dofinansowania w formie dotacji zadań z dziedziny ochrony atmosfery" (Zarządzenie nr 24/2008 z dnia 19.05.2008 r.),

- Wprowadzenia w WFOŚiGW we Wrocławiu wzorów umów oraz tabeli efektów rzeczowych i ekologicznych dla zadań dofinansowywanych ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu (Zarządzenie nr 28/2008 z dnia 30.05.2008 r.),
- Ustalenia zasad obiegu korespondencji, klasyfikowania akt i archiwizowania dokumentacji w obszarze działalności WFOŚiGW we Wrocławiu, związanej z realizacją POliŚ (Zarządzenie nr 37/2008 z dnia 28.07.2008 r.),
- Zmiany Zarządzenia Nr 24/2001 w sprawie normatywów kancelaryjno-archiwalnych, jednolitego rzeczowego wykazu akt, instrukcji kancelaryjnej oraz instrukcji archiwalnej (Zarządzenie nr 38/2008 z dnia 28.07.2008 r.),
- Wprowadzenia "Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów" (Zarządzenie nr 39/2008 z dnia 05.08.2008 r.),
- Wprowadzenia „Regulaminu organizacyjnego Biura WFOŚiGW we Wrocławiu (Zarządzenie nr 41/2008 z dnia 26.08.2008 r.),
- Wprowadzenia zasad i trybu zarządzania ryzykiem w WFOŚiGW we Wrocławiu (Zarządzenie nr 45/2008 z dnia 24.09.2008 r.),
- W sprawie wprowadzenia „Instrukcji Wykonawczej Instrukcji Wdrażającej Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko, WFOŚiGW we Wrocławiu – wersja 2.0 z dnia 31.10.2008 r. wraz z „Instrukcją Szczegółową WFOŚiGW we Wrocławiu – Instytucji Wdrażającej POliŚ – wersja 06.11.2008 r. (Zarządzenie nr 51/2008 z dnia 06.11.2008 r.).

Podczas 47 posiedzeń, które odbyły się w 2008 r. Zarząd podjął łącznie 643 uchwały, w tym 446 uchwał o dofinansowaniu realizacji zadań, których wartość pomocy finansowej nie przekracza 0,5% przychodu z roku poprzedniego, tj. kwoty 566.161,38 zł oraz 172 uchwały wymagające zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą. Kolejne 9 uchwał to anulowanie decyzji z lat ubiegłych, następne 4 uchwały dotyczyły przyznania nagród za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej oraz pozostałych 12 uchwał w sprawach organizacyjnych.

Łączna pomoc finansowa przyznana decyzjami Zarządu wyniosła 31.224.685,66 zł i miała następującą strukturę: dotacje 15.627.373,56 zł (50,05 %) i pożyczki 15.597.312,10 zł (49,95 %).

Ponadto przedmiotem posiedzeń Zarządu były:

- przygotowywanie wniosków wraz z propozycją formy i kwoty pomocy przedkładanych Radzie Nadzorczej do uchwalenia i zatwierdzenia. W 2008 r. Zarząd skierował do Rady Nadzorczej do rozpatrzenia i zatwierdzenia wnioski na łączną kwotę 266.837.457,62 zł,
- analizowanie efektywności wydatkowania środków Funduszu pod kątem uzyskiwanych największych efektów rzeczowych dla środowiska województwa dolnośląskiego,
- ocena ekonomicznej efektywności gospodarowania środkami Funduszu,
- analiza zarządzania płynnością finansową Funduszu,
- podejmowanie decyzji o zmianie warunków zawartych umów,
- podejmowanie uchwał anulujących przyznaną pomoc w ramach własnych decyzji wobec rezygnacji kontrahentów z przyznanej pomocy bądź zmiany wielkości przyznanej pomocy finansowej,
- współpraca z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w zakresie ustalenia priorytetów inwestycyjnych i pozyskiwania środków dla województwa dolnośląskiego,
- rozwijanie współpracy z innymi instytucjami finansowymi oraz bankami dla zwiększenia możliwości inwestowania w zadania ochrony środowiska,
- ścisła współpraca z gminami i powiatami w zakresie realizacji zadań ochrony środowiska,
- rozwijanie współpracy z innymi instytucjami i urzędami, odpowiedzialnymi za ochronę środowiska i gospodarkę wodną,
- koordynacja przedsięwzięć na rzecz pozyskiwania środków pochodzących z programów pomocowych Unii Europejskiej i innych państw,
- określanie priorytetów działań w zakresie współpracy międzynarodowej Funduszu,
- rozwijanie nowoczesnych form finansowania inwestycji środkami Funduszu,
- bieżąca analiza funkcjonowania Funduszu oraz podejmowanie decyzji usprawniających jego działalność.