

**Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
we Wrocławiu**



**Plan działalności
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu
na 2013 rok**

Wrocław, listopad 2012 rok

Spis treści

I.	Podstawa prawna i uwarunkowania opracowania planu działalności.	3
II.	Plan finansowania przedsięwzięć ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2013	4
1.	Projekt planu przychodów	7
1.1.	Opłaty za korzystanie ze środowiska oraz kary za naruszenie wymagań w zakresie ochrony środowiska	8
1.2.	Dotacje z Budżetu Państwa	9
1.3.	Oprocentowanie udzielonych pożyczek	9
1.4.	Oprocentowanie środków pieniężnych oraz przychody pozostałe	9
2.	Projekt planu kosztów	10
2.1.	Środki planowane do przekazania innym podmiotom	10
2.2.	Koszty bieżące własne	10
3.	Projekt planu przychodów i rozchodów środków finansowych (ujęcie kasowe)	11
4.	Projekt planu kosztów działalności i źródeł ich pokrycia	12
III.	Kierunki wydatkowania środków finansowych w roku 2013	12
1.	Projekt dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2013 rok	13
2.	Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2013 rok	14
3.	Finansowanie ochrony środowiska według dziedzin	15
3.1.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony wód	15
3.2.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie gospodarki wodnej	16
3.3.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony powietrza	16
3.4.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony ziemi i gospodarki odpadami	16
3.5.	Wspieranie przedsięwzięć w pozostałych dziedzinach	17

I. Podstawa prawna i uwarunkowania opracowania planu działalności.

Plan działalności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na rok 2013 sporządzono zgodnie z treścią art. 400h ust. 4 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (Dz.U. Nr 25 z 2008r. poz. 150 z późn. zm.).

Nadrzędnym zadaniem Funduszu jest realizacja regionalnej i krajowej polityki ochrony środowiska. Plan działalności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na 2013 rok uwzględnia postanowienia zawarte w aktach prawnych oraz strategicznych dokumentach programowych:

- Ustawa Prawo ochrony środowiska,
- Polityka ekologiczną państwa na lata 2009-2013 z perspektywą do roku 2016,
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na lata 2007-2013,
- Krajowy Program Oczyszczania Ścieków Komunalnych,
- Program ochrony środowiska dla Dolnego Śląska - Uchwała Sejmiku Województwa Dolnośląskiego nr XLIV/842/2002 z dnia 26 kwietnia 2002 r. w sprawie programu ochrony środowiska pod nazwą „Program zrównoważonego rozwoju i ochrony środowiska województwa dolnośląskiego,
- Plan Gospodarki Odpadami dla Województwa Dolnośląskiego - Uchwała Sejmiku Województwa nr XXIV/616/12 oraz uchwała w sprawie jego wykonania nr XXIV/617/12,
- Program ochrony środowiska przed hałasem dla województwa dolnośląskiego na lata 2009-2013 - Uchwała Sejmiku Województwa Dolnośląskiego z dnia 29 kwietnia 2010 r. Nr LIV/951/10 w sprawie przyjęcia „Programu ochrony środowiska przed hałasem dla województwa dolnośląskiego na lata 2009 – 2013”
- Program Edukacji Ekologicznej - Uchwała Sejmiku Województwa Dolnośląskiego Nr XLIX/681/05 z dnia 16.12.2005 r., którą przyjęto „Program edukacji ekologicznej dla Dolnego Śląska”

oraz ich aktualizacjach:

- Aktualizacja Wojewódzkiego Programu Ochrony Środowiska Województwa Dolnośląskiego na lata 2008-2011 z uwzględnieniem lat 2012-2015 została przyjęta uchwałą nr LIV/969/10 Sejmiku Województwa Dolnośląskiego z dnia 29 kwietnia 2010 r.
- Aktualizacja „Programu wyposażenia aglomeracji poniżej 2000 RLM w oczyszczalnie ścieków i systemy kanalizacji zbiorczej”,
- Zmiana Programu Ochrony Powietrza - uchwała NR III/44/10 Sejmiku Województwa Dolnośląskiego z dn. 28.12.2010 r.

Działalność Funduszu w roku 2013 będzie zgodna z przyjętą „Strategią działania WFOŚiGW we Wrocławiu na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku” oraz „Wspólną Strategią Działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku”.

Fundusz będzie wspierał działania na rzecz zrównoważonego rozwoju regionu zgodnie z polityką ekologiczną państwa i województwa, poprzez preferencyjne dofinansowanie przedsięwzięć realizujących cele długookresowe i krótkookresowe zapisane w wojewódzkim

programie ochrony środowiska oraz zapewniających maksymalną absorpcję środków unijnych dla osiągnięcia w województwie dolnośląskim stanu środowiska wynikającego z ustaleń akcesji Polski do Unii Europejskiej.

Pierwszeństwo w dofinansowaniu będą miały zadania współfinansowane ze środków Unii Europejskiej i innych środków zagranicznych oraz zadania zapisane odpowiednio w krajowym i wojewódzkim programie ochrony środowiska.

Podstawowa działalność Funduszu w roku 2013 podobnie jak w latach poprzednich będzie koncentrowała się na wspieraniu finansowym przedsięwzięć, które uzyskały dofinansowanie ze środków zagranicznych celem zapewnienia pełnej absorpcji tych środków. W pierwszej kolejności wspierane będą w formie pożyczki przedsięwzięcia realizowane w ramach POIiŚ na lata 2007-2013:

I osi priorytetowej - Gospodarka wodno-ściekowa,

II osi priorytetowej - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi,

dla których Fundusz pełni funkcję Instytucji Wdrażającej. Dla pełnego zbilansowania wkładu krajowego w pozostałe przedsięwzięcia realizowane z innych programów m.in. RPO, PROW, EWT i in., Fundusz w dalszym ciągu będzie udzielał pożyczek oraz dopłat do preferencyjnych kredytów bankowych pozyskiwanych przez beneficjentów.

Mając na uwadze potrzebę zwiększenia strumienia pieniędzy na realizowane ważne dla regionu inwestycje w ramach Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych jak również przedsięwzięcia z zakresu odnawialnych źródeł energii i wysokosprawnej kogeneracji Fundusz w roku 2013 planuje posiłkować się środkami z pożyczki z NFOŚiGW. Zasilenie środkami zewnętrznymi pozwoli Funduszowi na większą aktywizację beneficjentów i zwiększenie przez nich wydatkowania własnych środków kierowanych na ochronę środowiska.

II. Plan finansowania przedsięwzięć ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2013

Projekt planu finansowego został przygotowany zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2010 r. w sprawie gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Roczny Plan Finansowy WFOŚiGW we Wrocławiu na 2013 rok uwzględnia założenia przyjęte w „Strategii działania WFOŚiGW we Wrocławiu na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku”, „Wspólnej Strategii Działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku” oraz aktualną sytuację finansową Funduszu.

Projekt planu przychodów i wydatków na 2013 r. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, zwanego dalej Funduszem, sporządzony został w oparciu o następujące założenia:

- przewidywane wykonanie planu na 2012 rok,
- przewidywane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- przewidywane nadwyżki z funduszy powiatowych i gminnych,
- planowane wydatki na działalność statutową w 2013 r.,

- planowaną do zaciągnięcia pożyczkę z NFOŚiGW.
- Ponadto przy opracowaniu planu przyjęto następujące założenia:
- zdolność Funduszu do regulowania podjętych zobowiązań,
 - pokrycie wydatków statutowych przychodami statutowymi,
 - pokrycie wydatków bieżących własnymi przychodami finansowymi,
 - realizacja zapisów strategii w zakresie struktury dofinansowania przedsięwzięć proekologicznych,
 - wzrost stanu funduszu statutowego,
 - priorytetowe formy pomocy finansowej przy dofinansowaniu przedsięwzięć przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

Wydatkowanie środków finansowych Funduszu następować będzie zgodnie z niżej przedstawioną hierarchią:

- finansowanie projektów wynikające z zawartych umów w latach ubiegłych z konsekwencjami wypłat w roku 2013, w tym zobowiązań z umów zawartych na dofinansowanie projektów zatwierdzonych przez Fundusz Spójności,
- wspomaganie nowych projektów korzystających ze środków Funduszu Spójności i funduszy strukturalnych,
- wspieranie inwestycji pozwalających na osiągnięcie standardów ochrony środowiska oraz wypełnienie zobowiązań akcesyjnych, wynikających z przyjętych programów i planów na szczeblu krajowym i wojewódzkim oraz planów gminnych,
- dofinansowanie pozostałych zadań ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z krajową i regionalną polityką ekologiczną.

Uwzględniając powyższe założenia stan Funduszu na koniec 2013 r. wyniesie **589,7 mln zł** i będzie większy o 3,1% od stanu Funduszu na koniec 2012 r.

Tabela 1. Plan finansowy w 2013 r. (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2012	Plan 2013	% [4/3]
1	2	3	4	5
I.	Stan Funduszu na początek roku, w tym:	548 703	572 185	104,3
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 671	8 021	104,6
2.	Udziały i akcje	16 921	16 921	100,0
3.	Środki pieniężne	40 707	7 770	19,1
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	497 440	558 650	112,3
5.1	- z tytułu udzielonych pożyczek	496 466	558 466	112,5
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	261 992	335 080	127,9
6.	Pozostałe aktywa	966	966	100,0

7.	Zobowiązania (minus)	-15 001	-20 143	134,3
7.1.	- z tytułu pożyczek	14 750	19 892	134,9
7.1.1.	- od jednostek sektora finansów publicznych	14 750	19 892	134,9
II.	Przychody	84 432	73 510	87,1
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	57 400	51 300	89,4
1.1.	- wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	57 300	51 200	89,4
1.2.	- wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych	100	100	100,0
2.	Nadwyżka dochodów gmin i powiatów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	2 496	0	
3.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 036	1 355	1,3
3.1.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa w tym:	1 036	1 355	1,3
3.1.1.	- dotacje otrzymane na cele bieżące	1 036	1 347	130,0
3.1.2.	- dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	0,4	8	2000,0
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 Europejskiej¹⁾	0	0	
5	Przychody finansowe	20 000	19 000	95,0
5.1	w tym odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek	18 000	18 000	100,0
5.1.1.	- w tym od jednostek sektora finansów publicznych	10 800	10 800	100,0
6	Pozostałe przychody	3 500	500	14,3
III.	Koszty	60 951	56 004	91,9
1.	Dotacje w tym:	35 750	27 400	76,6
1.1.	dotacje na cele bieżące	11 750	8 600	73,2
1.1.1.	- w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	5 170	3 784	73,2
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	23 000	16 000	69,6
1.2.1.	- w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	16 560	11 520	69,6
1.3.	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	1 000	2 800	280,0
1.3.1.	- w tym przekazywane jednostkom sektora finansów publicznych	520	1 456	280,0
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	11 607	12 000	103,4
3	Umorzenia pożyczek	790	500	63,3
3.1.	- w tym jednostkom sektora finansów publicznych	790	500	63,3
4	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej	100	100	100,0

5.	Inne wydatki na ochronę środowiska	10	10	100,0
6.	Koszty działalności organów i biura w tym:	12 194	12 194	100,0
6.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	9 439	9 439	100,0
6.1.1	- wynagrodzenia	7 997	7 997	100,0
6.1.2.	- składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 258	1 258	100,0
6.1.3.	- składki na Fundusz Pracy	184	184	100,0
6.2	zakup towarów i usług	1 419	1 419	100,0
7.	Koszty finansowe	500	3 800	760,0
7.1	w tym płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	250	3 300	1320,0
7.1.1	- w tym od jednostek sektora finansów publicznych	250	3 300	1320,0
8.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	
IV	Stan funduszu na koniec roku, w tym:	572 185	589 691	103,1
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	8 021	8 321	103,7
2.	udziały i akcje	16 921	16 921	100,0
3	środki pieniężne	7 770	7 783	100,2
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	558 650	718 150	128,6
5.1	- w tym z tytułu udzielonych pożyczek	558 466	718 466	128,6
5.1.1.	w tym jednostki sektora finansów publicznych	335 080	431 080	128,6
6	pozostałe aktywa	966	966	100,0
7.	Zobowiązania (minus)	-20 143	-162 450	806,5
7.1.	- w tym z tytułu pożyczek	19 892	162 199	815,4
7.1.1.	- w tym od jednostek sektora finansów publicznych	19 892	162 199	815,4
V	Środki na wydatki majątkowe własne ²⁾	1 100	1 100	100,0

1) W przypadku, gdy fundusz jest beneficjentem końcowym środków z Unii Europejskiej (instytucja realizująca 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.

Poszczególne pozycje projektu planu finansowego przedstawiono w kolejnych rozdziałach.

1. Projekt planu przychodów

Przychody występujące w wojewódzkim funduszu we Wrocławiu pochodzą z następujących źródeł:

- składki i opłaty, obejmujące opłaty za korzystanie ze środowiska, kary za zanieczyszczenie środowiska oraz przekazane nadwyżki z funduszy gminnych i powiatowych,
- dotacje rozwojowe z budżetu państwa z przeznaczeniem na pomoc techniczną,

- odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek,
- pozostałe przychody.

Projekt planowanych przychodów Funduszu przedstawia się następująco:

Podstawowym źródłem przychodów zasilających fundusz statutowy Funduszu są środki pochodzące z opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych.

Przewidywane w 2013 r. przychody wyniosą **73,5 mln zł** i będą mniejsze o 10,9 mln zł, tj. o 12,9% od przychodów z roku 2012.

Nie zaplanowano przychodów z tytułu przekazania nadwyżek gminnych i powiatowych funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej, co wynika z ustawy o odpadach wydobywczych z dn. 10.07.2008 r. (Dz.U.Nr.138 poz. 865 z 2008 r.), która ograniczyła wpływ z opłat za korzystanie ze środowiska.

Planowane przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa to planowane do otrzymania środki z tytułu pomocy technicznej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

1.1. Opłaty za korzystanie ze środowiska oraz kary za naruszanie wymagań w zakresie ochrony środowiska

Przewidywane wykonanie w 2012 roku przychodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz kar za naruszanie wymagań w zakresie ochrony środowiska wyniesie łącznie **57,4 mln zł**. W roku 2013 przychody z tego tytułu, zaprognozowano w znacznie mniejszej kwocie tzn. **51,3 mln zł**. Prognozę sporządzono na podstawie informacji z Wydziału Środowiska Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego, uwzględniając aktualny stan prawny.

Zakładane wielkości przedstawiają się następująco:

Tabela 2. Projekt przychodów z tytułu opłat i kar na 2013 rok (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2012	Plan 2013	% [4/3]
1	2	3	4	5
I. Opłaty za korzystanie ze środowiska		57 300	51 200	89,4
1	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	20 500	20 300	99,0
2	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	24 300	22 900	94,2
3	Gospodarka Odpadami	12 500	8 000	64,0
II. Kary za naruszanie wymagań w zakresie ochrony		100	100	100,0
1	Kary za naruszanie wymagań w zakresie ochrony środowiska	100	100	100,0
Razem wojewódzki fundusz (I+II)		57 400	51 300	89,4

1.2. Dotacje z budżetu państwa

Wojewódzki Fundusz posiada podpisane z Ministrem Środowiska porozumienie w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i w związku z powyższym zakłada się na realizację zadań wynikających z tego porozumienia wpływ z tytułu finansowania pomocy technicznej na rachunek Funduszu w wysokości **1,35 mln zł**.

Dotacje rozwojowe przewidziane do przekazania beneficjentom nie stanowią przychodów instytucji pośredniczących, jak stanowi ustawa z dn. 7 listopada 2008 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z wdrażaniem funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz.U. z 2008 r. Nr 216, poz. 1370).

Fundusz nie planuje się przychodów w pozycji środki otrzymane z budżetów samorządu terytorialnego.

1.3. Oprocentowanie udzielonych pożyczek

Przychody z oprocentowania pożyczek zaplanowano w wysokości **18 mln zł**.

Wielkość ta wynika z osiągniętego i planowanego do osiągnięcia stanu należności z tytułu pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych. Jest to wielkość podobna do planowanej do uzyskania w roku 2012.

Wysokości odsetek od nowych pożyczek oszacowano uwzględniając prognozowane, na podstawie analizy z lat poprzednich, terminy zawierania umów i założono średnią stopę oprocentowania pożyczek w wysokości 3,5% w skali roku.

1.4. Oprocentowanie środków pieniężnych oraz przychody pozostałe

W 2013 r. planuje się przychody z tytułu oprocentowania wolnych środków pieniężnych oraz oprocentowania rachunków bankowych i lokat w wysokości **1 mln zł**

Wielkość ta, wynika z założonej rentowności lokowania wolnych środków oraz ze średniomiesięcznego stanu wolnych środków pieniężnych. Prognoza została wykonana z założeniem bezpiecznego planowania.

W planie na 2013 rok nie założono osiągnięcia przychodów z tytułu dywidendy związanej z posiadaniem akcji i udziałów. Nie planuje się także w roku 2013 sprzedaży akcji i udziałów spółek, w których Fundusz jest zaangażowany kapitałowo.

Zakłada się natomiast kwotę pozostałych przychodów w wysokości **0,5 mln zł**, na które składają się przychody z najmu, usług refakturowanych itp.

2. Projekt planu kosztów

Ogółem na rok 2013 zaplanowano koszty o 8,1% niższe niż w roku poprzednim, tj. w wysokości **56 mln zł**.

Koszty występujące w Wojewódzkim Funduszu we Wrocławiu dotyczą następujących tytułów:

- dotacje na realizację zadań związanych z ochroną środowiska - będą niższe o 23,4% niż w roku 2012,
- środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa – będą wyższe o 3,4% w stosunku do roku 2012,
- umorzenia pożyczek – będą niższe o 36,7% niż w roku 2012,
- nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej - pozostaną na poziomie roku 2012,
- inne wydatki na ochronę środowiska - pozostaną na poziomie roku 2012,
- koszty działalności organów i biura - pozostaną na poziomie roku 2012,
- koszty finansowe będą wyższe o 760% w stosunku do roku 2012, co spowodowane zostanie głównie przez zaciągnięcie pożyczki w NFOŚiGW.

2.1. Środki planowane do przekazania innym podmiotom

Na 2013 rok zaplanowano ogółem wydatki dotacyjne w wysokości **40 mln zł**, z czego do przekazania innym podmiotom:

- na zadania nieinwestycyjne przeznaczono **8,6 mln zł**, tj. 73,2% środków wyasygnowanych w roku 2012,
- na zadania inwestycyjne **16 mln zł**, tj. 69,6% środków przeznaczonych w roku 2012,
- na środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa **12 mln zł**, tj. o 3,4% więcej niż w poprzednim roku,
- na dopłaty do kredytów udzielanych przez banki **2,8 mln zł** – 280,0% środków wyasygnowanych w roku 2012.

Kierunki redystrybucji tych środków przedstawiono w rozdziale III projektu planu.

2.2. Koszty bieżące własne

Wzrost kosztów finansowych w stosunku do przewidywanego wykonania 2012 wynika z planowanej do zaciągnięcia w 2013 roku pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 230 mln zł, do wypłaty w roku prognozowanym 150 mln zł. Pożyczka będzie przeznaczona na sfinansowanie przedsięwzięć w zakresie odnawialnych źródeł energii, budowy systemów i instalacji gospodarki odpadami, a także budowy systemów kanalizacyjnych i wodociągowych, oczyszczalni ścieków na terenie Dolnego Śląska. Dodatkowy koszt finansowy z tego tytułu przypadający na rok 2013 to około 3 mln zł.

Koszty działalności organów i biura pozostaną na podobnym poziomie jak w roku ubiegłym. Nie przewiduje się również wzrostu kosztów w pozycji zakup towarów i usług.

3. Projekt planu przychodów i rozchodów środków finansowych (ujęcie kasowe)

Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na początek 2013 roku wyniesie według planu **7,7 mln zł**, tj. zaledwie 19,1% środków z początku 2012 r.

Przychody i wpływy w 2013 r. zaplanowano w wysokości **323,5 mln zł**, tj. na poziomie 172,5% planowanych do osiągnięcia w 2012 r., wzrost taki generuje pozycja zaciągnięte pożyczki, w której widnieje planowana do zaciągnięcia pożyczką w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Z uzyskanych przychodów (wpływów) oraz wykorzystując wolne środki Fundusz planuje przeznaczyć na rozchody (wydatki) kwotę w wysokości **323,5 mln zł**.

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2012	Plan 2013	% [4/3]
1	2	3	4	5
	Środki pieniężne na początek roku	40 707	7 770	19,1
I	Wpływy	187 574	323 510	172,5
	Przychody	84 432	73 510	87,1
	Splaty pożyczek udzielonych	98 000	100 000	102,0
	Zaciągnięte pożyczki	5 142	150 000	2917,2
II	Wypływy	220 511	323 497	146,7
	Koszty bez amortyzacji, umorzeń, razem z wydatkami majątkowymi własnymi	60 511	55 804	92,2
	Splaty zaciągniętych pożyczek		7 693	
	Wypłaty z tytułu udzielonych pożyczek	160 000	260 000	162,5
	Środki pieniężne na koniec roku	7 770	7 783	100,2

Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na koniec 2013 r. zaplanowano na poziomie **7,8 mln zł**, tj. 100,2% przewidywanego wykonania 2012 r.

4. Projekt planu kosztów działalności i źródeł ich pokrycia

Tabela 3. Wyliczenie wyniku finansowego w 2013 r. (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2012	Plan 2013	% [4/3]
1	2	3	4	5
1	Koszty WFOŚiGW ogółem (Tabela I poz. III – wydatki ogółem bez wydatków majątkowych i własnych oraz wypłat związanych z udzielonymi i zaciągniętymi pożyczkami)	60 951	56 004	91,9
2	Źródła pokrycia kosztów działalności WFOŚiGW (Tabela I. poz. II – przychody ogółem bez wpływów związanych z udzielonymi i zaciągniętymi pożyczkami)	84 432	73 510	87,1
	Wynik finansowy: zysk (+) strata (-)	23 481	17 506	74,6

Planuje się, że zysk za rok 2013 wyniesie **17,5 mln zł** i będzie niższy o 25,4% niż w roku poprzednim.

III. Kierunki wydatkowania środków finansowych w roku 2013

Celem generalnym Funduszu określonym w Strategii działania WFOŚiGW we Wrocławiu na lata 2003-2016 jest zapewnienie systematycznej i trwałej poprawy stanu środowiska w województwie dolnośląskim i zachowanie na jego obszarze terenów o wysokich walorach przyrodniczych i krajobrazowych.

Fundusz wspomaga osiągnięcie długoterminowych celów środowiskowych wg hierarchii i zapisów wojewódzkiego programu ochrony środowiska oraz ww. Strategii działania WFOŚiGW we Wrocławiu, tj.:

- przywracanie wysokiej jakości wód powierzchniowych oraz ochrona jakości wód podziemnych i racjonalizacja ich wykorzystania,
- minimalizacja ilości powstających odpadów, wzrost wtórnego wykorzystania i bezpieczne składowanie pozostałych odpadów,
- polepszanie jakości powietrza atmosferycznego,
- ochrona i wzrost różnorodności biologicznej (genetycznej, gatunkowej, siedliskowej i krajobrazowej) oraz ochrona lasów,

Priorytetem w dofinansowaniu zadań przez Fundusz w 2013 roku objęte będą:

- projekty z zakresu infrastruktury ochrony środowiska dofinansowane ze środków Funduszu Spójności i funduszy strukturalnych,
- inne projekty prowadzące do spełnienia postanowień traktatu akcesyjnego oraz dyrektyw Unii Europejskiej w zakresie środowiska.

Strategią operacyjną Funduszu jest skuteczne zarządzanie środkami finansowymi pozostającymi w jego dyspozycji, w szczególności efektywnego pozyskiwania, pomnażania i wydatkowania tych środków na realizację przedsięwzięć proekologicznych w regionie.

Strategia ta realizowana będzie poprzez:

- proces pozyskiwania i pomnażania środków finansowych,
- udzielanie dotacji, pożyczek preferencyjnych w oparciu o wnioski samorządów, przedsiębiorców i innych wnioskodawców realizujących zadania objęte programami i planami szczebla regionalnego i krajowego,
- kreowanie projektów i programów ukierunkowanych na wykorzystanie środków bezzwrotnych Unii Europejskiej i innych zagranicznych,
- promocję możliwości i zasad finansowania projektów ochrony środowiska, pomoc w przygotowaniu wniosków, zwłaszcza o środki Unii Europejskiej,
- stabilizację zasad i reguł oraz uporządkowanie i uproszczenie procedur związanych z dofinansowaniem działań proekologicznych, ujednoczenie procedur dla projektów współfinansowanych z Narodowym Funduszem,
- dostosowanie organizacyjne i kadrowe dla sprostania zwiększonych zadań Funduszu, organizowanie i udział w szkoleniach.

Kierunki redystrybucji środków finansowych na planowane dotacyjne i pożyczkowe finansowanie ochrony środowiska przedstawiono w poniższych tabelach.

1. Projekt dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2013 rok

Tabela 5. Projekt dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2013 rok (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2012	Plan 2013	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
Dotacje				
I.1	Dotacje inwestycyjne według dziedzin [1+2+3+4+5]	23 000	16 000	69,6
1	- Ochrona powietrza	3 500	2 000	57,1
2	- Ochrona wód	8 000	5 000	62,5
3	- Gospodarka wodna	6 000	4 000	66,7
4	- Ochrona powierzchni ziemi	1 500	1 000	66,7
5	- Pozostałe	4 000	4 000	100,0
I.2	Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne) według dziedzin [1+2+3+4+5+6+7]	11 750	8 600	73,2
1	- Ochrona powierzchni ziemi	0	0	
2	- Ochrona przyrody i krajobrazu oraz leśnictwo	2 000	1 500	75,0
3	- Monitoring środowiska	250	200	80,0
4	- Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	1 750	1 000	57,1
5	- Edukacja ekologiczna	6 000	4 000	66,7
6	- Prace badawcze i ekspertyzy	0	400	
7	- Pozostałe	1 750	1 500	85,7
I.3	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	1 000	2 800	280,0
I	Dotacje [I.1 + I.2 + I.3]	35 750	27 400	76,6

II	Środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa	11 607	12000	103,4
III.1	Umorzenia pożyczek i kredytów	790	500	63,3
III.2	Nagrody w konkursach ekologicznych	100	100	100,0
III.3	Inne	10	10	100,0
III	Pozostałe formy dotacyjnego finansowania środowiska	900	610	67,8
IV	Razem wojewódzki fundusz (I+II+III)	48 257	40 010	82,9

Udział dotacji w finansowaniu przedsięwzięć w roku 2013 będzie na poziomie 82,9% dotacji z roku 2012.

2. Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2013 rok

Tabela 6. Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2013 rok (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2012	Plan 2013	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
I	Pożyczki wypłacone według dziedzin	160 000	260 000	162,5
1	- Ochrona powietrza	35 500	95 000	267,6
2	- Ochrona wód	84 000	80 000	95,2
3	- Gospodarka wodna	4 000	12 000	300,0
4	- Ochrona powierzchni ziemi	32 000	30 000	93,8
5	- Ochrona przyrody i krajobrazu oraz Leśnictwo	0	0	
6	- Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	1 000	1 000	100,0
7	- Pozostałe	3500	42 000	1 200,0
II	Kredyty wypłacone ze środków wojewódzkiego funduszu	0	0	
III	Linie kredytowe	0	0	
IV	Razem wojewódzki fundusz (I+II+III)	160 000	260 000	162,5

Preferencyjne pożyczki udzielone ze środków Funduszu i środków pozyskanych z zewnątrz, będą w roku 2013 nadal dominującą formą wspierania zadań ochrony środowiska. Łączna kwota pożyczek wyniesie **260 mln zł**.

3. Finansowanie ochrony środowiska według dziedzin

Tabela poniżej przedstawia udział w wartości całkowitego planowanego finansowania ochrony środowiska każdej z wymienionych dziedzin.

Kalkulacyjne wielkości finansowania ochrony środowiska wg dziedzin (tys. zł)

Poz.	Kierunki wydatkowania środków	Formy dofinansowania		Razem	Udział w wartości ogółem %
		Pożyczki	Dotacje		
1	2	3	4	5	6
1	Ochrona powietrza	95 000	2 000	97 000	32,4
2	Ochrona wód	80 000	5 000	85 000	28,4
3	Gospodarka wodna	12 000	4 000	16 000	5,3
4	Ochrona powierzchni ziemi	30 000	1 000	31 000	10,4
5	Pozostałe dziedziny	43 000	12 600	55 600	18,6
6	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych		2 800	2 800	0,9
7	Środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa		12 000	12 000	4,0
Razem		260 000	39 400	299 400	100,0
		86,8%	13,2%		

Na finansowanie zadań ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2013 planuje się przeznaczyć ze środków Funduszu kwotę **299,4 mln zł** tj. o **153,8%** więcej niż w roku 2012. Podstawową formą wspierania zadań będą preferencyjne pożyczki, na które planuje się wydatkować **260 mln zł** tj. **86,8%** ogólnej puli środków dyspozycyjnych.

Przeważająca kwota środków z puli pożyczkowej zostanie wydatkowana na wsparcie projektów I osi priorytetowej POIiŚ, dla której Fundusz jest Instytucją Wdrażającą i dla których zostały już zawarte umowy o dofinansowanie.

Zgodnie z realizowaną strategią działania, Fundusz będzie wspierał również pozostałe przedsięwzięcia zakwalifikowane do dofinansowania z programów RPO WD, PROW i in. dla pełnej absorpcji środków unijnych przeznaczonych na ich realizację.

3.1. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony wód

Polityka finansowa Funduszu w dziedzinie ochrony wód podobnie jak w latach poprzednich ukierunkowana będzie na wspieranie przedsięwzięć wynikających z realizacji „Krajowego programu oczyszczania ścieków komunalnych”, w pierwszej kolejności tych, w których angażowane będą bezzwrotne środki pochodzące z funduszy Unii Europejskiej. Planuje się, że na dofinansowanie zadań w tej dziedzinie Fundusz wydatkuje w roku 2013 środki w wysokości **85 mln zł**, tj. **28,4%** planowanych wydatków ogółem, na projekty, w których angażowane będą środki pomocowe, a zwłaszcza środki POIiŚ oraz RPO WD i PROW.

Pozostałe zaplanowane środki skierowane zostaną na realizację zobowiązań podjętych w roku 2012 i wcześniej oraz realizację innych przedsięwzięć polegających na wyposażeniu do końca

2015 r. aglomeracji powyżej 15 tys. RLM w systemy kanalizacji oraz oczyszczalnie ścieków zgodnie z wymogami akcesyjnymi nałożonymi na Polskę przez UE.

3.2. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie gospodarki wodnej

W roku 2013 planuje się przeznaczyć na dofinansowanie przedsięwzięć gospodarki wodnej kwotę **16 mln zł**, tj. **5,3%** wydatków ogółem.

Fundusz będzie wspierał przede wszystkim przedsięwzięcia mające na celu zwiększenie zasobów dyspozycyjnych wody oraz wyższą skuteczność przeciwpowodziową, a także przedsięwzięcia związane z poprawą jakości wody do picia oraz budowy systemów wodociągowych w ramach realizacji programów porządkowania gospodarki wodno-ściekowej, realizowane przez państwowe jednostki budżetowe oraz jednostki samorządu terytorialnego.

3.3. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony powietrza

Na zadania związane z ochroną powietrza atmosferycznego przed zanieczyszczeniami Fundusz planuje wydatkować w roku 2013 kwotę **97 mln zł**, tj. **32,4%** wydatków ogółem.

Zgodnie z przyjętą strategią w pierwszej kolejności dofinansowywane będą przedsięwzięcia mające na celu ograniczenie emisji zanieczyszczeń, głównie ze źródeł energetyki komunalnej i zawodowej, a także m. in. przedsięwzięcia związane z wykorzystaniem źródeł energii odnawialnej i racjonalizacją gospodarki energią (w tym Kogeneracja). Fundusz będzie kontynuował wdrażanie w tym względzie programu dla OZE w ramach, którego planuje się dofinansować w formie pożyczek m.in. budowę małych elektrowni wodnych o mocy poniżej 5MW, pomp ciepła, urządzeń pozyskujących ciepło z wód geotermalnych oraz solary. Wspierane będą również przedsięwzięcia termomodernizacyjne oraz przedsięwzięcia mające na celu ograniczenie niskiej emisji, głównie w terenach zabudowanych, miejscowościach turystyczno – uzdrowiskowych i kotlinach górskich.

3.4. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony ziemi i gospodarki odpadami

Na przedsięwzięcia z tego zakresu planuje się przeznaczyć w 2013 r. pulę środków w wysokości **31 mln zł**, co stanowić będzie **10,4%** ogółem zaplanowanych do wydatkowania środków.

Zaplanowane środki planuje się przeznaczyć wzorem lat ubiegłych na przedsięwzięcia wynikające z Krajowego i Wojewódzkiego Planu Gospodarki Odpadami, związane z zagospodarowaniem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych, odzyskiem i recyklingiem odpadów zwłaszcza opakowaniowych, unieszkodliwianiem odpadów niebezpiecznych, odpadów medycznych, przemysłowych, a także rekultywacja terenów zdegradowanych. Priorytetowo traktowane będą projekty infrastrukturalne poprawiające wskaźniki odzysku oraz zmniejszające odsetek odpadów składowanych, zgodnie z wymaganiami dyrektyw: odpadowej, składowiskowej i opakowaniowej. Kontynuowany będzie Program Priorytetowy NFOŚiGW cz.2) „Usuwanie wyrobów zawierających azbest”, realizowany ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu.

3.5. Wspieranie przedsięwzięć w pozostałych dziedzinach

Na dofinansowanie przedsięwzięć w pozostałych dziedzinach planuje się przeznaczyć środki w łącznej wysokości **55,6 mln zł**, tj. **18,6%** wydatków ogółem. Zaplanowane środki przeznaczone będą m.in. na dofinansowanie zadań z zakresu:

- edukacji ekologicznej, w tym: rozwój bazy w ośrodkach edukacyjnych spełniających kryteria jakości i zasięgu dla Dolnego Śląska, prowadzenie działań edukacyjnych, zgodnych z Programem Edukacji Ekologicznej dla Dolnego Śląska, poprzez: realizację programów edukacji ekologicznej, akcje i kampanie edukacyjne, warsztaty i szkolenia, tworzenie infrastruktury edukacji ekologicznej, wystawy i konkursy, konferencje i seminaria, wspieranie prasy, audycji radiowych, audycji telewizyjnych, serwisów internetowych, wydawnictw i prenumeraty czasopism prowadzących edukację ekologiczną. Nabór wniosków na realizację zadań z ww. zakresu będzie się odbywał w trybie konkursowym,
- ochrony przyrody, krajobrazu oraz leśnictwa, na dofinansowanie zabiegów ochronnych i renaturalizacyjnych, uznanych za istotne dla realizacji strategii ochrony przyrody i ochrony różnorodności biologicznej, ochrony ekosystemów leśnych, realizacji kompleksowych programów restytucji i reintrodukcji gatunków roślin i zwierząt,
- monitoringu środowiska a zwłaszcza państwowego monitoringu środowiska,
- zapobiegania i likwidacji poważnych awarii oraz usuwanie ich skutków mających wpływ na środowisko,
- profilaktyki zdrowotnej dzieci i młodzieży zamieszkałych na terenach o przekroczonych standardach jakości środowiska,
- remonty i odtworzenia obiektów i urządzeń służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej zniszczonych przez powódź i inne klęski żywiołowe,
- wdrażanie systemu kontroli wnoszenia opłat za korzystanie ze środowiska, a w szczególności tworzenia baz danych podmiotów korzystających ze środków obowiązanych do ponoszenia opłat.