

Zat. nr 1 do uchwały RN
w 131/2013 z 08.11.2013

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



**Plan działalności
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu
na 2014 rok**

Wrocław, listopad 2013 rok

Spis treści

I.	Podstawa prawna i uwarunkowania opracowania planu działalności.	3
II.	Plan finansowania przedsięwzięć ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2014	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	8
1.3.	Oprocentowanie udzielonych pożyczek	9
1.4.	Oprocentowanie środków pieniężnych oraz przychody pozostałe	9
2.	Projekt planu kosztów	9
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)	10
4.	Projekt planu kosztów działalności i źródeł ich pokrycia	11
III.	Kierunki wydatkowania środków finansowych w roku 2014	12
1.	Projekt dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2014 rok	13
2.	Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2014 rok	14
3.	Finansowanie ochrony środowiska według dziedzin	14
3.1.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony powietrza	15
3.2.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony wód	15
3.3.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie gospodarki wodnej	16
3.4.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony ziemi i gospodarki odpadami	16
3.5.	Wspieranie przedsięwzięć w pozostałych dziedzinach	16

I. Podstawa prawna i uwarunkowania opracowania planu działalności.

Plan działalności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na rok 2014 sporządzono zgodnie z treścią art. 400h ust. 4 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (tekst jedn. Dz.U. z 2013 r. poz. 1232).

Nadrzędnym zadaniem Funduszu jest realizacja regionalnej i krajowej polityki ochrony środowiska. Plan działalności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na 2014 rok uwzględnia postanowienia zawarte w aktach prawnych oraz strategicznych dokumentach programowych oraz ich aktualizacjach:

- Ustawa Prawo ochrony środowiska,
- Polityka ekologiczną państwa na lata 2009-2013 z perspektywą do roku 2016,
- Krajowy Program Oczyszczania Ścieków Komunalnych,
- Aktualizacja Wojewódzkiego Programu Ochrony Środowiska Województwa Dolnośląskiego na lata 2008-2011 z uwzględnieniem lat 2012-2015, przyjęta uchwałą nr LIV/969/10 Sejmiku Województwa Dolnośląskiego,
- Strategia Rozwoju Województwa Dolnośląskiego 2020 - uchwała nr XXXII/932/13 Sejmiku Województwa Dolnośląskiego z dnia 28.02.2013 r.,
- Plan Gospodarki Odpadami dla Województwa Dolnośląskiego - Uchwała Sejmiku Województwa nr XXIV/616/12 oraz uchwała w sprawie jego wykonania nr XXIV/617/12,
- Zmiana Programu Ochrony Powietrza - uchwała NR III/44/10 Sejmiku Województwa Dolnośląskiego z dn. 28.12.2010 r.,
- 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”,
- Aktualizacja „Programu wyposażenia aglomeracji poniżej 2000 RLM w oczyszczalnie ścieków i systemy kanalizacji zbiorczej”,

Działalność Funduszu w roku 2014 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 2014 podobnie jak w latach poprzednich będzie koncentrowała się na wspieraniu finansowym przedsięwzięć, które uzyskały dofinansowanie ze środków zagranicznych celem zapewnienia pełnej absorpcji tych środków. Nadal wspierane będą w formie pożyczki przedsięwzięcia wykonywane w ramach POIiŚ na lata 2007-2013, których realizacja nie została jeszcze ukończona.

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 2014 planuje posiłkować się środkami z pożyczki i dotacji z NFOŚiGW. Zasilenie środkami zewnętrznymi pozwoli Funduszowi na większą aktywizację beneficjentów i zwiększenie przez nich wydatkowania własnych środków kierowanych na ochronę środowiska z uwzględnieniem środków Unii Europejskiej z nowej perspektywy 2014-2020.

II. Plan finansowania przedsięwzięć ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2014

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 2014 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 sytuacją finansową Funduszu.

Projekt planu przychodów i wydatków na 2014 r. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, zwanego dalej Funduszem, sporządzony został w oparciu o następujące założenia:

- przewidywane wykonanie planu na 2013 rok,
- przewidywane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- przewidywane nadwyżki z dochodów funduszy powiatowych i gminnych,
- planowane wydatki na działalność statutową w 2014 r.,
- zaciągniętą 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 nizej przedstawioną hierarchią:

- finansowanie projektów wynikające z zawartych umów w latach ubiegłych z konsekwencjami wypłat w roku 2014, 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 2014 r. wyniesie **612,1 mln zł** i będzie większy o 4,9% od stanu Funduszu na koniec 2013 r.

Tabela 1. Plan finansowy w 2014 r. (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie 2013	Plan 2014	% [4/3]
	2	3	4	5
I.	Stan Funduszu na początek roku z tego:	574 556	583 603	101,6
1.	Rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 878	7 578	96,2
2.	Udziały i akcje	13 921	13 921	100,0
3.	Środki pieniężne	30 004	106 658	355,5
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	541 681	576 681	106,5
5.1.	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	541 537	576 537	106,5
5.1.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	251 428	265 207	105,5
6.	Pozostałe aktywa	1 170	1 170	100,0
7.	Zobowiązania (minus)	-20 096	-122 403	609,1
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	19 892	122 199	614,3
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	19 892	122 199	614,3
II.	Przychody	57 341	84 230	146,9
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych	29 100	56 680	194,8
1.1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	29 000	56 580	195,1
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	5 436	5 000	92,0
3.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 305	2 050	88,9
3.1.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa w tym:	2 305	2 050	88,9

3.1.1.	dotacje otrzymane na cele bieżące	2 297	2 050	89,2
3.1.2.	dotacje otrzymane na cele inwestycyjne	8	0	0,0
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 Europejskiej ¹⁾	0	0	
5	Przychody finansowe	20 000	20 000	100,0
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	500	500	100,0
III.	Koszty	48 294	55 740	115,4
1.	Dotacje w tym:	27 830	28 000	100,6
1.1.	dotacje na cele bieżące	9 000	9 200	102,2
1.1.1	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów	3 960	4 048	102,2
1.2.	dotacje na cele inwestycyjne	18 300	17 500	95,6
1.2.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów	13 176	12 600	95,6
1.3.	dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	530	1 300	245,3
1.3.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów	276	676	245,3
1.4.	spłaty kapitału kredytów bankowych	0	0	
1.4.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów	0	0	
1.5.	dopłaty do oprocentowania lub ceny wykupu obligacji	0	0	
1.5.1.	w tym przekazywane jednostkom sektora finansów	0	0	
2	Środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym	8 508	12 000	141,0
3	Umorzenia pożyczek	0	2 000	
3.1.	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	0	500	
4	Nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej	8	100	1 250,0
5.	Inne wydatki na ochronę środowiska	13	10	76,9
6.	Koszty działalności organów i biura w tym:	11 585	12 430	107,3
6.1	wynagrodzenia i składki od nich naliczane w tym:	9 140	9 970	109,1
6.1.1	wynagrodzenia	7 744	8 447	109,1
6.1.2.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	1 218	1 329	109,1
6.1.3.	składki na Fundusz Pracy	178	194	109,0
6.2	zakup towarów i usług	1 306	1 318	100,9
7.	Koszty finansowe	350	1 200	342,9
7.1	w tym płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	350	1 200	342,9
7.1.1	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	350	1 200	342,9
8.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	
IV	Stan funduszu na koniec roku w tym:	583 603	612 093	104,9
1.	rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	7 578	8 078	106,6
2.	udziały i akcje	13 921	13 921	100,0

3	środki pieniężne	106 658	18 305	17,2
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	576 681	684 681	118,7
5.1	w tym z tytułu udzielonych pożyczek	576 537	686 537	119,1
5.1.1	w tym jednostkom sektora finansów publicznych	265 207	315 807	119,1
6	pozostałe aktywa	1 170	1 170	100,0
7.	Zobowiązania (minus)	-122 403	-114 060	93,2
7.1.	w tym z tytułu pożyczek	122 199	113 856	93,2
7.1.1.	w tym od jednostek sektora finansów publicznych	122 199	113 856	93,2
V	Środki na wydatki majątkowe własne ²⁾	300	1 100	366,7

- 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 zanieczyszczanie środowiska oraz przekazane nadwyżki z dochodów funduszy gminnych i powiatowych,
- dotacje rozwojowe z budżetu państwa z przeznaczeniem na pomoc techniczną,
- odsetki z tytułu oprocentowania udzielonych pożyczek,
- pozostałe przychody.

Przychody ujęte w planie finansowym na rok 2014 wyniosą **84,2 mln zł**, tj. o 26,9 mln zł więcej niż planowane do osiągnięcia w 2013 roku, co stanowić będzie blisko 150% wartości planowanego wykonania przychodów z poprzedniego roku. Tak znaczne zwiększenie przychodów spowodowane jest powrotem wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska z Urzędu Marszałkowskiego.

Zaplanowano przychody 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 zmniejszyła wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska w ostatnich latach. Prognozuje się przychody z tych tytułów na poziomie z poprzedniego roku, zachowując zasadę bezpiecznego prognozowania.

Planowane przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa to planowane do otrzymania środki z tytułu pomocy technicznej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Założono wpływ dotacji w roku 2014 za wydatki poniesione w IV kwartale

2013 roku oraz zaliczkowo rozliczone 3 kwartały roku 2014. Przychody z tego tytułu to także środki dotacyjne z NFOŚiGW otrzymywane w ramach umowy dotacji na przedsięwzięcia zgodne z gminnymi programami usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest.

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

Przewidywane wykonanie w 2013 roku przychodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz kar za naruszanie wymagań w zakresie ochrony środowiska wyniesie łącznie **29,1 mln zł**. W roku 2014 przychody z tego tytułu, zaprognozowano w znacznie większej kwocie tzn. **56,7 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 2014 rok (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2013	Plan 2014	% [4/3]
1	2	3	4	5
I.	Opłaty za korzystanie ze środowiska	29 000	56 580	195,1
1	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 800	23 961	221,9
2	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	12 400	12 465	100,5
3	Gospodarka Odpadami	5 800	20 154	347,5
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)		29 100	56 680	194,8

1.2. Dotacje z budżetu państwa

Planowane przychody z tytułu dotacji z budżetu państwa to planowane do otrzymania środki z tytułu pomocy technicznej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Założono wpływ dotacji w roku 2014 za wydatki poniesione w IV kwartale 2013 roku oraz zaliczkowo rozliczone 3 kwartały roku 2014. Przychody z tego tytułu to także środki dotacyjne z NFOŚiGW otrzymywane w ramach umowy dotacji na przedsięwzięcia zgodne z gminnymi programami usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest.

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 2013.

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 2014 r. planuje się przychody z tytułu oprocentowania wolnych środków pieniężnych oraz oprocentowania rachunków bankowych i lokat w wysokości **2 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 2014 rok nie założono osiągnięcia przychodów z tytułu dywidendy związanej z posiadaniem akcji i udziałów. Nie planuje się także w roku 2014 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 2014 zaplanowano koszty w wysokości **55,7 mln zł**, tj. wyższe o 15,4% niż w roku poprzednim,

Koszty występujące w Wojewódzkim Funduszu we Wrocławiu dotyczą następujących tytułów:

- dotacje na realizację zadań związanych z ochroną środowiska - będą wyższe o 0,6% niż w roku 2013,
- środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa – będą wyższe o 41,0% w stosunku do roku 2013,
- planowane są umorzenia pożyczek w wysokości 2 mln zł (w 2013 r. nie było umorzeń),
- nagrody za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej niezwiązaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej - będą wyższe o 1.150% niż w roku 2013,
- inne wydatki na ochronę środowiska - będą niższe o 23,1% niż w roku 2013,
- koszty działalności organów i biura - będą wyższe o 7,3% niż w roku 2013,
- koszty finansowe będą wyższe o 242,9% w stosunku do roku 2013.

2.1. Środki planowane do przekazania innym podmiotom

Na 2014 rok zaplanowano ogółem wydatki dotacyjne w wysokości **42,1 mln zł**, z czego do przekazania innym podmiotom:

- na zadania nieinwestycyjne przeznaczono **9,2 mln zł**, tj. 102,2% środków wyasygnowanych w roku 2013,
- na zadania inwestycyjne **17,5 mln zł**, tj. 95,6% środków przeznaczonych w roku 2013,
- na środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa **12 mln zł**, tj. o 41,0% więcej niż w poprzednim roku,
- na dopłaty do kredytów udzielanych przez banki **1,3 mln zł** – o 145,3% więcej środków niż wyasygnowane w roku 2013.

Kierunki redystrybucji tych środków przedstawiono w rozdziale III projektu planu.

2.2. Koszty bieżące własne

Wzrost kosztów finansowych w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 wynika z zaciągniętej w 2013 roku pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 110 mln zł, na sfinansowanie przedsięwzięć w zakresie ochrony powietrza, a także budowy systemów kanalizacyjnych i wodociągowych, oczyszczalni ścieków na terenie Dolnego Śląska, dodatkowy koszt z tytułu tej pożyczki przypadający na rok 2014 to ok. 1,1 mln zł.

Koszty działalności organów i biura będą wyższe o 7,3% niż w roku 2013 – wzrost założono z uwzględnieniem średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

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

Stan środków pieniężnych na początek 2014 roku wyniesie według planu **106,7 mln zł**, tj. 355,5% środków z początku 2013 r.

Przychody i wpływy w 2014 r. zaplanowano w wysokości **184 230 mln zł**, tj. na poziomie 67,6% planowanych do osiągnięcia w 2013 r.

Z uzyskanych przychodów (wpływów) oraz wykorzystując wolne środki Fundusz planuje przeznaczyć na rozchody (wydatki) kwotę w wysokości **272,6 mln zł**.

Tabela 3. Projekt wpływów i wypływów środków pieniężnych na 2014 rok (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2013	Plan 2014	% [4/3]
1	2	3	4	5
	Środki pieniężne na początek roku	30 004	106 658	355,5
I	Wpływy	272 341	184 230	67,6
	Przychody	57 341	84 230	146,9
	Spląty pożyczek udzielonych	105 000	100 000	95,2
	Zaciągnięte pożyczki	110 000	0	
II	Wypływy	195 687	272 583	139,3
	Koszty bez amortyzacji, umorzeń, razem z wydatkami majątkowymi własnymi	47 994	54 240	113,0
	Spląty zaciągniętych pożyczek	7 693	8 343	108,4
	Wyплаты z tytułu udzielonych pożyczek	140 000	210 000	150,0
	Środki pieniężne na koniec roku	106 658	18 305	17,2

Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na koniec 2014 r. zaplanowano na poziomie **18,3 mln zł**, tj. 17,2% przewidywanego wykonania 2013 r.

4. Projekt planu kosztów działalności i źródeł ich pokrycia

Tabela 4. Wyliczenie wyniku finansowego w 2014 r. (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2013	Plan 2014	% [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)	48 294	55 740	115,4
2	Źródła pokrycia kosztów działalności WFOŚiGW (Tabela I. poz. II – przychody ogółem bez wpływów związanych z udzielonymi i zaciągniętymi pożyczkami)	57 341	84 230	146,9
	Wynik finansowy: zysk (+) strata (-)	9 047	28 490	314,9

Planuje się, że zysk za rok 2014 wyniesie **28,5 mln zł** i będzie wyższy o 214,9% od zysku w roku poprzednim.

III. Kierunki wydatkowania środków finansowych w roku 2014

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 2014 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 pożyczek, dotacji 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 2014 rok

Tabela 5. Projekt dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2014 rok (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2013	Plan 2014	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
Dotacje				
I.1	Dotacje inwestycyjne według dziedzin [1+2+3+4+5]	18 300	17 500	95,6
1	- Ochrona powietrza	3 500	3 500	100,0
2	- Ochrona wód	5 000	5 000	100,0
3	- Gospodarka wodna	7 000	5 500	78,6
4	- Ochrona powierzchni ziemi	800	1 000	125,0
5	- Pozostałe	2 000	2 500	125,0
I.2	Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne) według dziedzin [1+2+3+4+5+6+7]	9 000	9 200	102,2
1	- Ochrona powierzchni ziemi			
2	- Ochrona przyrody i krajobrazu oraz leśnictwo	800	900	112,5
3	- Monitoring środowiska	500	500	100,0
4	- Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	700	800	114,3
5	- Edukacja ekologiczna	5 000	4 500	90,0
6	- Prace badawcze i ekspertyzy			
7	- Pozostałe	2 000	2 500	125,0
I.3	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	530	1 300	245,3
I	Dotacje [I.1 + I.2 + I.3]	27 830	28 000	100,6
II	Środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa	8 508	12 000	141,0
III.1	Umorzenia pożyczek i kredytów	0	2000	
III.2	Nagrody w konkursach ekologicznych	8	100	1 250,0
III.3	Inne	13	10	76,9
III	Pozostałe formy dotacyjnego finansowania środowiska	21	2 110	10 047,6
IV	Razem wojewódzki fundusz (I+II+III)	36 359	42 110	115,8

Udział dotacji w finansowaniu przedsięwzięć w roku 2014 będzie na poziomie 115,8% dotacji z roku 2013.

2. Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2014 rok

Tabela 6. Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2014 rok (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie planu 2013	Plan 2014	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
I	Pożyczki wypłacone według dziedzin	140 000	210 000	150,0
1	- Ochrona powietrza	35 000	65 000	185,7
2	- Ochrona wód	50 000	65 000	130,0
3	- Gospodarka wodna	12 000	12 000	100,0
4	- Ochrona powierzchni ziemi	20 000	22 000	110,0
5	- Ochrona przyrody i krajobrazu oraz Leśnictwo	500	0	0
6	- Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	500	1 000	200,0
7	- Pozostałe	22 000	45 000	204,5
II	Kredyty wypłacone ze środków wojewódzkiego funduszu	0	0	
III	Linie kredytowe	0	0	
IV	Razem wojewódzki fundusz (I+II+III)	140 000	210 000	150,0

pożyczki udzielone ze środków Funduszu i środków pozyskanych z zewnątrz, będą w roku 2014 nadal dominującą formą wspierania zadań ochrony środowiska. Łączna kwota pożyczek wyniesie **210 mln zł**.

3. Finansowanie ochrony środowiska według dziedzin

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

Tabela 7. 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	65 000	3 500	68 500	27,4
2	Ochrona wód	65 000	5 000	70 000	28,0
3	Gospodarka wodna	12 000	5 500	17 500	7,0
4	Ochrona powierzchni ziemi	22 000	1 000	23 000	9,2
5	Pozostałe dziedziny	46 000	11 700	57 700	23,1
6	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych		1 300	1 300	0,5

7	Środki przekazywane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa		12 000	12 000	4,8
Razem		210 000	40 000	250 000	100,0
		84,0%	16,0%		

Na finansowanie zadań ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2014 planuje się przeznaczyć ze środków Funduszu kwotę **250.000 mln zł** tj. o **41,7%** więcej niż w roku 2013. Podstawową formą wspierania zadań będą pożyczki, na które planuje się wydatkować **210.000 mln zł** tj. **84,0%** ogólnej puli środków dyspozycyjnych.

Zgodnie z realizowaną strategią działania, Fundusz będzie wspierał przedsięwzięcia zakwalifikowane do dofinansowania z programów Unii Europejskiej dla pełnej absorpcji środków unijnych przeznaczonych na ich realizację.

3.1. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony powietrza

Na zadania związane z ochroną powietrza atmosferycznego przed zanieczyszczeniami Fundusz planuje wydatkować w roku 2014 kwotę **68,5 mln zł**, tj. **27,4%** 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 wspieranie finansowe zadań dotyczących budowy 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.

Fundusz będzie dofinansowywał zadania realizowane przy współpracy z NFOŚiGW w ramach programów: „Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii. Część 1) Program pilotażowy KAWKA” oraz „Wsparcie realizacji polityki ekologicznej państwa przez Ministra Środowiska Część 6) REGION – Wsparcie działań ochrony środowiska i gospodarki wodnej realizowanych przez wfośiGW”.

3.2. 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 2014 środki w wysokości **70 mln zł**, tj. **28,0%** wydatków ogółem. Zostaną one skierowane przede wszystkim na projekty, w których angażowane będą środki pomocowe oraz środki NFOŚiGW w ramach programu „Wsparcie realizacji polityki ekologicznej państwa przez Ministra Środowiska Część 6) REGION – Wsparcie działań ochrony środowiska i gospodarki wodnej realizowanych przez wfośiGW”.

Pozostałe zaplanowane środki skierowane zostaną na realizację zobowiązań podjętych w roku 2013 i wcześniej oraz realizację innych przedsięwzięć polegających na wyposażeniu do końca 2015 r. aglomeracji powyżej 10 tys. RLM w systemy kanalizacji oraz oczyszczalnie ścieków zgodnie z wymogami akcesyjnymi nałożonymi na Polskę przez UE.

3.3. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie gospodarki wodnej

W roku 2014 planuje się przeznaczyć na dofinansowanie przedsięwzięć gospodarki wodnej kwotę **17,5 mln zł**, tj. **7,0%** 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.

3.4. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony ziemi i gospodarki odpadami

Na przedsięwzięcia z tego zakresu planuje się przeznaczyć w 2014 r. pulę środków w wysokości **23 mln zł**, co stanowić będzie **9,2%** 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 **57,7 mln zł**, tj. **23,1%** wydatków ogółem. Zaplanowane środki przeznaczone będą w formie:

- pożyczki na głównie na realizację zadania "PCC Rokita Sp. Akcyjna Instalacja elektrolizy membranowej" – 46 mln zł,
- dotacji 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.

