

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



**Plan działalności
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu
na 2010 rok**

Wrocław, październik 2009 rok

Spis treści

I.	Podstawa prawna i uwarunkowania opracowania planu działalności.	3
II.	Plan finansowania przedsięwzięć ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2010	3
1.	Projekt planu przychodów	5
1.1.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	6
1.2.	Opłaty za korzystanie ze środowiska oraz kary za naruszenie wymagań w zakresie ochrony środowiska	7
1.3.	Nadwyżki funduszy gminnych i powiatowych	7
1.4.	Oprocentowanie udzielonych pożyczek	7
1.5.	Oprocentowanie środków pieniężnych oraz przychody pozostałe	8
2.	Projekt planu wydatków	8
2.1.	Dotacje	9
2.2.	Wydatki dotacji rozwojowej na pomoc techniczną	9
2.3.	Wydatki bieżące własne	9
2.4.	Wydatki majątkowe	10
3.	Projekt przychodów i rozchodów środków finansowych (ujęcie kasowe)	10
4.	Projekt kosztów działalności i źródeł ich pokrycia	11
III.	Kierunki wydatkowania środków finansowych w roku 2010	12
1.	Projekt dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2010 rok	12
2.	Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2010 rok	13
3.	Finansowanie ochrony środowiska według dziedzin	13
3.1.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony wód	14
3.2.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie gospodarki wodnej	14
3.3.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony powietrza	14
3.4.	Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony ziemi i gospodarki odpadami	14
3.5.	Wspieranie przedsięwzięć w pozostałych dziedzinach	15
4.	Dotacje z budżetu państwa – rozwojowe w 2010r.	15

I. Podstawa prawna i uwarunkowania opracowania planu działalności.

Plan działalności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na rok 2010 zgodnie z treścią art. 414 ust. 3 pkt 2 Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. Nr 62 poz. 627 z 2001r. z późniejszymi zmianami) został złożony do zaopiniowania przez Narodowy Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Realizując postanowienia zawarte w wyżej cytowanym artykule ustawy, przy opracowaniu planu opierano się o następujące dokumenty:

- Politykę ekologiczną państwa w latach 2009-2012 z perspektywą do roku 2016,
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko na lata 2007-2013,
- Strategię Rozwoju Województwa Dolnośląskiego do 2020r.,
- Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013,
- Wspólną strategię działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2009-2012,
- Strategię działania Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na lata 2009-2012.

Podstawowa działalność Funduszu w roku 2010 będzie koncentrowała się na wspieraniu finansowym w różnych formach przedsięwzięć, które uzyskały dofinansowanie ze środków zagranicznych celem zapewnienia pełnej absorpcji tych środków. W pierwszej kolejności wspierane będą w formie pożyczkowej przedsięwzięcia I i II-giej osi priorytetowej POIiŚ, dla których Funduszowi powierzono funkcję Instytucji Wdrażającej. Dla pełnego zbilansowania wkładu krajowego w pozostałe przedsięwzięcia realizowane z innych programów m.in. RPO, PROW, EWT i in., Fundusz będzie udzielał dopłat do preferencyjnych kredytów bankowych pozyskiwanych przez beneficjentów. Wysokie zapotrzebowanie na realizację obowiązków ustawowych będzie rzutowało na wspieranie pozostałych priorytetów i potrzeb na niższym poziomie niż w latach ubiegłych.

II. Plan finansowania przedsięwzięć ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2010

Projekt planu przychodów i wydatków na 2010 r. Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, zwanego dalej Funduszem, sporządzony został w oparciu o następujące założenia :

- przewidywane wykonanie planu w roku 2009,
- przewidywane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- przewidywane nadwyżki z funduszy powiatowych i gminnych,
- przewidywane wydatki na działalność statutową w 2010 r.,
- utrzymanie wartości funduszu statutowego na zbliżonym poziomie,
- zakładany w projekcie Budżetu Państwa poziom inflacji i rozwoju gospodarczego,
- strategię działania WFOŚiGW we Wrocławiu na lata 2009-2012,

Uwzględniając powyższe założenia stan Funduszu na koniec roku w wysokości **492 mln zł** będzie większy o prawie 6% od roku poprzedniego.

Tabela 1. Plan finansowy w 2010 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2009 UZ z dn. 15.09.2009	Plan 2010	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
Stan funduszu na początek roku				
1	- rzeczowy majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne	8 689	8 489	97,7%
2	- udziały i akcje	21 046	21 046	100,0%
3	- papiery wartościowe Skarbu Państwa	0	0	-
4	- środki pieniężne	53 795	4 612	8,6%
5	- należności	376 219	447 219	118,9%
	<i>w tym: z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów</i>	375 475	446 475	118,9%
	<i> nal. długoterminowe</i>	305 475	377 219	123,5%
	<i> nal. krótkoterminowe</i>	70 000	70 000	100,0%
6	- zobowiązania (minus)	-26 813	-17 413	64,9%
	<i>w tym: z tytułu zaciągniętej pożyczki z NFOŚiGW</i>	26 500	17 100	64,5%
7	- pozostałe aktywa	725	725	100,0%
I	Stan funduszu na początek roku	433 661	464 678	107,2%
Przychody i wpływy				
1	Środki otrzymane z Unii europejskiej	1 123	1 163	103,6%
1.1.	Dotacja rozwojowa (pomoc techniczna)	1 123	1 163	103,6%
	- inwestycyjna			
	- nieinwestycyjna	1 123	1 163	103,6%
2	Składki i opłaty	86 933	58 100	66,8%
2.1	- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	56 000	54 200	96,8%
2.2	- przekazane nadwyżki z funduszy gminnych	30 639	3 900	12,7%
2.3	- przekazane nadwyżki z funduszy powiatowych	294	0	0,0%
3	Pozostałe przychody	15 900	19 700	123,9%
3.1	- przychody finansowe	15 700	19 500	124,2%
	z tego:			
3.1.1	- oprocentowanie udzielonych pożyczek	14 000	18 000	128,6%
3.1.2	- oprocentowanie wolnych środków	1 700	1 500	88,2%
3.1.3	- dywidendy	0	0	-
3.1.4	- sprzedaż akcji i udziałów	0	0	-
3.1.5	- pozostałe przychody finansowe	0	0	-
3.2	- inne przychody	200	200	100,0%
3.3	- pozostałe zwiększenia funduszu	0	0	-
4	Wpływy z tytułu spłaty rat kapitałowych udzielonych pożyczek **)	70 000	77 000	110,0%
5	Wpływy z tytułu zaciągniętych pożyczek z NFOŚiGW **)	0	0	-
II	Przychody i wpływy	173 956	155 963	89,7%
Wydatki i wypłaty				
1	Dotacyjne finansowanie ochrony środowiska	58 877	37 650	63,9%
1.1	- Dotacje razem	55 800	33 300	59,7%
1.1.1	- Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne)	16 200	7 900	48,8%
1.1.2	- Dotacje inwestycyjne	39 600	25 400	64,1%
1.2	- Dopłaty do oprocentowania kredytów	1 627	3 500	215,1%
1.3	- Nagrody w konkursach ekologicznych	300	300	100,0%
1.4	- Umorzenia udzielonych pożyczek	1 000	500	50,0%
1.5	- inne (m. in. utracone dochody gminne)	150	50	33,3%
2	Środki z Unii Europejskiej przekazane:	1 123	1 163	103,6%
2.2	Wydatki bieżące (pomoc techniczna)	1 123	1 163	103,6%
	- inwestycyjna	0	0	-
	- nieinwestycyjna	1 123	1 163	103,6%

3	Wydatki bieżące (własne)	12 939	12 859	99,4%
3.1	- Wynagrodzenia	7 997	7 997	100,0%
3.2	- Pochodne od wynagrodzeń	1 442	1 442	100,0%
3.3	- Pozostałe	3 500	3 420	97,7%
	<i>w tym:koszty finansowe</i>	900	900	100,0%
	<i>w tym:amortyzacja</i>	700	700	100,0%
4	Wydatki inwestycyjne	500	500	100,0%
4.1	- wydatki inwestycyjne (własne)	200	200	100,0%
4.2	- zakupy inwestycyjne (własne)	300	300	100,0%
5	Wyплаты z tytułu udzielonych pożyczek **)	142 000	95 000	66,9%
6	Wyплаты z tytułu zwrotu rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek z NFOŚiGW **)	9 400	9 400	100,0%
7	Kapitałowe finansowanie ochrony środowiska	0	0	-
III	Wydatki i wypłaty	224 839	156 572	69,6%
	Stan funduszu na koniec roku			
1	- rzeczowy majątek trwały	8 489	8 289	97,6%
2	- udziały i akcje	21 046	21 046	100,0%
3	- papiery wartościowe Skarbu Państwa	0	0	-
4	- środki pieniężne	4 612	5 203	112,8%
5	- należności	447 219	464 719	103,9%
	<i>w tym: z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów</i>	446 475	463 975	103,9%
	<i>nal. długoterminowe</i>	377 219	387 719	102,8%
	<i>nal. krótkoterminowe</i>	70 000	77 000	110,0%
6	- zobowiązania (minus)	-17 413	-8 013	46,0%
	<i>w tym: z tytułu zaciągniętej pożyczki z NFOŚiGW</i>	17 100	7 700	45,0%
7	- pozostałe aktywa	725	725	100,0%
IV	Stan funduszu na koniec roku	464 678	491 969	105,9%

*) Wydatki i zakupy inwestycyjne własne nie zmniejszają stanu funduszu na koniec roku

***) Wpływy i wypłaty z tytułu udzielonych i zaciągniętych pożyczek nie wpływają na stan funduszu na koniec roku

Zaplanowana wysokość dotacji oraz pożyczek na działalność statutową, wynika m.in. z podjętych uchwał w roku 2009, skutkujących wypłatami w 2010 roku, oraz z planowanych na rok 2010 pożyczek dla jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań współfinansowanych z środków Unii Europejskiej oraz pozostałych pożyczkobiorców. Uzależniona jest także wielkością środków finansowych jaka będzie dysponował w danym roku Fundusz. Wysokość pożyczek zostanie zwiększona w roku 2010 jeśli stan środków pieniężnych na początek roku będzie większy niż planowany

Poszczególne pozycje projektu planu finansowego przedstawiono w kolejnych rozdziałach.

1. Projekt planu przychodów

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

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

Planowane wpływy środków finansowych przedstawia tabela 2.

Projekt planowanych przychodów Funduszu przedstawia się następująco:

Tabela 1. 1 Plan finansowy – przychody w 2010 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2009 UZ z dn. 15.09.2009	Plan 2010	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
	Przychody			
1	Środki otrzymane z Unii europejskiej	1 123	1 163	103,6%
1.1.	Dotacja rozwojowa (pomoc techniczna)	1 123	1 163	103,6%
	- inwestycyjna			
	- nieinwestycyjna	1 123	1 163	103,6%
2	Składki i opłaty	86 933	58 100	66,8%
	Z tego:			
2.1	- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	56 000	54 200	96,8%
2.2	- przekazane nadwyżki z funduszy gminnych	30 639	3 900	12,7%
2.3	- przekazane nadwyżki z funduszy powiatowych	294	0	0,0%
3	Pozostałe przychody	15 900	19 700	123,9%
	Z tego:			
3.1	- przychody finansowe	15 700	19 500	124,2%
	z tego:			
3.1.1	- oprocentowanie udzielonych pożyczek	14 000	18 000	128,6%
3.1.2	- oprocentowanie wolnych środków	1 700	1 500	88,2%
3.1.3	- dywidendy	0	0	-
3.1.4	- sprzedaż akcji i udziałów	0	0	-
3.1.5	- pozostałe przychody finansowe	0	0	-
3.2	- inne przychody	200	200	100,0%
3.3	- pozostałe zwiększenia funduszu	0	0	-
II	Przychody	103 956	78 963	76,0%

1.1. Środki otrzymane z Unii Europejskiej

Fundusz podpisał z Ministrem Środowiska porozumienie w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i w związku z powyższym zakłada się wpływ z tytułu finansowania pomocy technicznej na rachunek Funduszu w wysokości **1,16 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).

Dotacje rozwojowe w pełnej kwocie, obejmującej zarówno środki dla beneficjentów, jak również pomoc techniczną wykazane są w planie przepływów środków pieniężnych zarówno po stronie przychodów (wpływów) jak i po stronie rozchodów (wydatków).

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

Przewidywane wykonanie w 2009 roku przychodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz kar za naruszanie wymagań w zakresie ochrony środowiska wyniesie łącznie **56 mln zł.** W roku 2010 przychody z tego tytułu, zaprognozowano w kwocie **54,2 mln zł.** (tj. niewielki spadek o 3,2%). Zmniejszenie wpływów statutowych z tytułu opłat wynika ze zwolnienia niektórych zakładów (na naszym terenie to KGHM Z-d Hydrotechniczny) z opłat za odpady objęte tzw. Ustawą wydobywczą. Wpływy z tytułu kar administracyjnych wyznaczono na podstawie trendu kształtującego się w ostatnich trzech latach.

Zakładane wielkości przedstawiają się następująco:

Tab.1.2 Projekt przychodów z tytułu opłat i kar na 2010 rok (tys.zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2009 UZ z dn. 15.09.2009	Plan 2010	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
	Opłaty			
1	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	21 100,00	21 050,00	99,8%
2	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	29 000,00	28 500,00	98,3%
3	Gospodarka Odpadami	5 800,00	4 450,00	76,7%
I	Opłaty za korzystanie ze środowiska	55 900,00	54 000,00	96,6%
II	Kary za naruszanie wymagań w zakresie ochrony środowiska	100,00	200,00	200,0%
III	Razem wojewódzki fundusz (I+II)	56 000,00	54 200,00	96,8%

1.3. Nadwyżki funduszy gminnych i powiatowych

Przychody z tytułu przekazania nadwyżek gminnych i powiatowych funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej w roku 2009 zaplanowano w wysokości **30,9 mln zł,** z czego 30,7 mln zł pochodzić będzie z nadwyżek gminnych funduszy ochrony środowiska a 0,3 mln zł z nadwyżek powiatowych funduszy. W roku 2010 będzie to dużo mniejsza wielkość, Ustawa o odpadach wydobywczych z dn. 10.07.2008 r. (Dz.U.Nr.138 poz. 865 z 2008 r.) zmniejszyła bowiem wpływ opłat za korzystanie ze środowiska.

Nadwyżki powiatowych i gminnych funduszy ochrony środowiska zaprognozowano na rok 2010 w wysokości **3,9 mln zł.** Prognoza ta została sporządzona na podstawie informacji z gmin i powiatów.

1.4. 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 o 4 mln zł więcej niż planowana wielkość z tego tytułu w roku poprzednim.

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.

1.5. Oprocentowanie środków pieniężnych oraz przychody pozostałe

W 2010 r. planuje się przychody z tytułu oprocentowania wolnych środków pieniężnych oraz oprocentowania rachunków bankowych i lokat w wysokości **1,5 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 2010 rok nie założono osiągnięcia przychodów z tytułu dywidendy związanej z posiadaniem akcji i udziałów, z racji założonego bezpiecznego planowania. Nie planuje się także w roku 2010 sprzedaży akcji i udziałów spółek, w których Fundusz jest zaangażowany kapitałowo.

Zakłada się natomiast kwotę pozostałych przychodów w wysokości **0,2 mln zł**, na które składają się przychody z najmu, usług refakturowanych i inne przychody.

2. Projekt planu wydatków

Wydatki występujące w wojewódzkim funduszu we Wrocławiu dotyczą następujących tytułów:

- dotacje na realizację zadań związanych z ochroną środowiska
- wydatki dotacji rozwojowej na pomoc techniczną związaną z obsługą programu POliŚ
- wydatki bieżące własne
- wydatki inwestycyjne własne

Planowane wpływy środków finansowych przedstawia tabela 2.

Projekt planowanych wydatków Funduszu przedstawia się następująco:

Tabela 2. Plan finansowy – wydatki w 2010 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2009 UZ z dn. 15.09.2009	Plan 2010	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
	Wydatki i wypłaty			
1	Dotacyjne finansowanie ochrony środowiska	58 877	37 650	63,9%
	Z tego:			
1.1	- Dotacje razem	55 800	33 300	59,7%
1.1.1	- Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne)	16 200	7 900	48,8%
1.1.2	- Dotacje inwestycyjne	39 600	25 400	64,1%

1.2	- Dopłaty do oprocentowania kredytów	1 627	3 500	215,1%
1.3	- Nagrody w konkursach ekologicznych	300	300	100,0%
1.4	- Umorzenia udzielonych pożyczek	1000	500	200,0%
1.5	inne (m. in. utracone dochody gminne)	150	50	33,3%
2	Środki z Unii Europejskiej przekazane:	1 123	1 163	103,6%
2.2	Wydatki bieżące (pomoc techniczna)	1 123	1 163	103,6%
	- inwestycyjna	0	0	-
	- nieinwestycyjna	1 123	1 163	103,6%
3	Wydatki bieżące (własne)	12 939	12 859	99,4%
3.1	- Wynagrodzenia	7 997	7 997	100,0%
3.2	- Pochodne od wynagrodzeń	1 442	1 442	100,0%
3.3	- Pozostałe	3 500	3 420	97,7%
	<i>w tym:koszty finansowe</i>	<i>900</i>	<i>900</i>	<i>100,0%</i>
	<i>w tym:amortyzacja</i>	<i>700</i>	<i>700</i>	<i>100,0%</i>
4	Wydatki inwestycyjne	500	500	100,0%
4.1	- wydatki inwestycyjne (własne)	200	200	100,0%
4.2	- zakupy inwestycyjne (własne)	300	300	100,0%
III	Wydatki i wypłaty	73 439	52 172	71,0%

2.1. Dotacje

Kwota zaplanowanych na 2009 r. dotacji nieinwestycyjnych w wysokości **16,2 mln zł**, oraz dotacji inwestycyjnych w wysokości **39,6 mln zł** wynika z realizacji bieżących wypłat i podjętych już decyzji dotacyjnych w roku bieżącym.

Na 2010 rok zaplanowano na wydatki z tytułu dotacji nieinwestycyjnych **7,9 mln zł** natomiast na dotacje inwestycyjne **25,4 mln zł**, co razem daje wielkość 33,3 mln zł. Dodatkową formą finansowania dotacyjnego są planowane dopłaty do kredytów udzielanych przez banki w wysokości planowanej 3,5 mln zł, nagrody w konkursach ekologicznych w wysokości 300 tys zł oraz umorzenia udzielonych pożyczek wartości 0,5 mln zł.

Kierunki redystrybucji tych środków przedstawiono w rozdziale III.

2.2. Wydatki dotacji rozwojowej na pomoc techniczną

Wydatki te związane są z obsługą i utrzymaniem Wydziału Funduszy Europejskich, który to zajmuje się realizacją zadań związanych z Programem Operacyjnym Infrastruktura i Środowisko. Zaprognozowana wysokość wydatków w kwocie **1,16 mln zł** przewidziana na wynagrodzenia oraz pozostałe wydatki związane z obsługą pokrywane są z dotacji rozwojowej z budżetu państwa.

2.3. Wydatki bieżące własne

Wydatki bieżące własne zaplanowano na 2010 rok w wysokości 99,4% wydatków z 2009 r., czyli na kwotę **12,86 mln zł**. Odsetki od kredytu w kwocie 120 tys zł dotyczą zaciągniętej w 2005 roku w NFOŚiGW pożyczki.

Przyjęta wysokość wynagrodzeń i wydatków od nich pochodnych uwzględnia zakładany w roku 2010 poziom i strukturę zatrudnienia.

W projekcie planu na 2010 rok założono, że koszty rodzajowe i pozostałe koszty operacyjne pozostaną na poziomie z roku 2009. Dokonano dokładnej analizy, w podziale na poszczególne oddziały, potrzeb kosztów i wydatków, które potwierdzają powyższe założenia. Amortyzacja, zaplanowana w wysokości **0,7 mln zł.** w roku 2010 obejmuje amortyzację posiadanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także przewidywanych do przyjęcia, użytkowania i amortyzowania w 2010 roku nowych planowanych do zakupu środków trwałych.

2.4. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują zakupy i wydatki inwestycyjne własne, a więc koszty związane z zakupem nowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, bądź budową, wytworzeniem lub ulepszeniem już istniejących.

Na wydatki i zakupy inwestycyjne własne w 2010 r. zaplanowano **0,5 mln. zł.**, tj. wielkość przypadająca na ta pozycje w roku poprzednim.

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

Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na początek 2010 roku wyniesie według planu **4,6 mln zł**, tj. o 91,4,1% mniej niż wyniósł na początku 2009 r. Wpłyne to znacząco na strukturę i wielkość dofinansowanych zadań oraz planowanych wydatków.

Przychody (wpływy) w 2010 r. zaplanowano w wysokości **232,2 mln zł**, tj. na poziomie 129,3% planowanych do osiągnięcia w 2009 r. Jest to spowodowane ujęciem w rozchodach środków pieniężnych dotacją rozwojową z budżetu państwa dla beneficjentów.

Z uzyskanych przychodów (wpływów) oraz wykorzystując wolne środki Fundusz planuje przeznaczyć na rozchody (wydatki) kwotę w wysokości **231,6 mln zł**, tj. o 1,2% więcej niż przewidziane wykonanie na koniec roku 2009.

Tabela 3. Wpływy i wydatki środków finansowych w 2010 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2009 UZ z dn. 15.09.2009	Plan 2010	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
I	Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na początek roku, z tego:			
		53 795	4 612	8,60%
1	Środki pieniężne	53 795	4 612	8,60%
2	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	0	0	-
II	Przychody (wpływy)	179 617	232 216	129,30%
1	Dotacje z budżetu państwa (rozwojowe) - środki dla beneficjentów i pomoc techniczna	6 784	77 416	1141,20%

2	Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	56 000	54 200	96,80%
3	Przekazane nadwyżki z funduszy gminnych i powiatowych	30 933	3 900	12,60%
4	Wpływy z tytułu odsetek od pożyczek i kredytów (bez marży)	14 000	18 000	128,60%
5	Wpływy z tytułu zwrotu rat pożyczek i kredytów	70 000	77 000	110,00%
6	Wpływy z tytułu przychodów z papierów wartościowych oraz oprocentowania lokat i rachunków bankowych	1 700	1 500	88,20%
7	Pozostałe wpływy	200	200	100,00%
III	Rozchody (wydatki)	228 800	231 625	101,20%
1	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie pożyczek i kredytów	142 000	95 000	66,90%
2	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie dotacji (bez umorzeń) z tego:	63 538	113 403	170,60%
	- ze środków własnych	57 877	37 150	64,19%
	- z dotacji rozwojowej - środki dla beneficjentów	5 661	76 253	1347,10%
3	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie kapitałowej	0	0	-
4	Wydatki z tytułu kosztów bieżących działalności	12 239	12 159	99,30%
5	Pozostałe wydatki	11 023	11 063	100,40%
IV	Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na koniec roku, z tego:	4 612	5 203	112,80%
1	Środki pieniężne	4 612	5 203	112,80%
2	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	0	0	-

4. Projekt kosztów działalności i źródeł ich pokrycia

Plan kosztów działalności i źródeł ich pokrycia przedstawia poniższa tabela:

Tabela 4. Wyliczenie wyniku finansowego w 2010 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2009 UZ z dn. 15.09.2009	Plan 2010	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
1	Koszty działalności WFOŚiGW ogółem (Tabela I.1 poz. III – wydatki ogółem bez wydatków inwestycyjnych, oraz wypłat związanych z udzielonymi i zaciągniętymi pożyczkami)	72 939	51 672	70,8%
2	Źródła pokrycia kosztów działalności WFOŚiGW (Tabela I.1 poz. II – przychody ogółem bez wpływów związanych z udzielonymi i zaciągniętymi pożyczkami)	103 956	78 963	76,0%
3	Wynik finansowy: zysk (+) strata (-)	31 017	27 291	88,0%

Planuje się, że zysk za rok 2010 wyniesie **32,3 mln zł**, tzn. będzie na poziomie nieznacznie wyższym niż w roku poprzednim.

III. Kierunki wydatkowania środków finansowych w roku 2010

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

1. Projekt dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2010 rok

Tabela 5. Projekt dotacyjnego finansowania ochrony środowiska na 2010 rok (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2009 UZ z dn. 15.09.2009	Plan 2010	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
	Dotacje			
I.1	Dotacje inwestycyjne według dziedzin	39 600,00	25 400,00	64,1%
1	-Ochrona powietrza	3 800,00	3 100,00	81,6%
2	-Ochrona wód	22 000,00	10 300,00	46,8%
3	-Gospodarka wodna	11 500,00	11 000,00	95,7%
4	-Ochrona powierzchni ziemi	2 300,00	1 000,00	43,5%
9	-Pozostałe	0,00		-
I.2	Dotacje na realizację zadań bieżących (nieinwestycyjne) według dziedzin	16 200,00	7 900,00	48,8%
1	-Ochrona powierzchni ziemi	0,00	0,00	-
1	-Ochrona przyrody i krajobrazu oraz leśnictwo	4 000,00	2 000,00	50,0%
2	-Monitoring środowiska	2 000,00	2 000,00	100,0%
3	-Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	3 200,00	1 100,00	34,4%
4	-Edukacja ekologiczna	4 000,00	2 000,00	50,0%
5	-Prace badawcze i ekspertyzy	0,00	100,00	-
6	-Pozostałe	3 000,00	700,00	23,3%
	-w tym : profilaktyka zdrowotna	800,00		0,0%
I	Dotacje [I.1 + I.2]	55 800,00	33 300,00	59,7%
II.1	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	1 627,00	3 500,00	215,1%
II.2	Umorzenia pożyczek i kredytów	1 000,00	500,00	50,0%
II.3	Koszty obsługi programów zagranicznych	0,00	0,00	-
II.4	Inne	150,00	50,00	33,3%
II.5	Nagrody w konkursach ekologicznych	300,00	300,00	100,0%
II.6	Koszty obsługi programów zagranicznych	0,00	0,00	-
II.7	Inne	0,00	0,00	-
II	Pozostałe formy dotacyjnego finansowania środowiska	3 077,00	4 350,00	141,4%
III	Razem wojewódzki fundusz (I+II)	58 877,00	37 650,00	63,9%

Zgodnie ze strategią działania Funduszu na lata 2009-2012 i uwarunkowaniami wynikającymi z oszacowania potrzeb na realizację przedsięwzięć mających szansę uzyskać bezzwrotną pomoc unijną i z innych źródeł zagranicznych, udział dotacji w finansowaniu przedsięwzięć w roku 2010 ulegnie znacznemu zmniejszeniu i wyniesie 37,65 mln zł. Zwiększeniu natomiast ulegnie kwota dopłat do preferencyjnych kredytów bankowych pozyskiwanych przez beneficjentów (do poziomu 3,5 mln zł), co w efekcie uruchomi dźwignię finansową i umożliwi sfinansowanie w województwie większej ilości przedsięwzięć.

2. Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2010 rok

Tabela 6. Projekt pożyczkowego finansowania ochrony środowiska na 2010 rok (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Plan 2009 UZ z dn. 15.09.2009	Plan 2010	wskaźnik % 4/3
1	2	3	4	5
	Pożyczki			
1	-Ochrona powietrza	51 000,00	28 000,00	54,9%
2	-Ochrona wód	65 000,00	50 000,00	76,9%
3	-Gospodarka wodna	12 000,00	10 000,00	83,3%
4	-Ochrona powierzchni ziemi	11 000,00	6 000,00	54,5%
5	-Ochrona przyrody i krajobrazu oraz Leśnictwo	0,00	0,00	-
6	-Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	0,00	0,00	-
7	-Pozostałe	3 000,00	1 000,00	-
I	Pożyczki wypłacone według dziedzin	142 000,00	95 000,00	66,9%
II	Kredyty wypłacone ze środków wojewódzkiego funduszu	0,00	0,00	-
III	Linie kredytowe	0,00	0,00	-
IV	Razem wojewódzki fundusz (I+II+III)	142 000,00	95 000,00	66,9%

Preferencyjne pożyczki udzielone ze środków Funduszu, będą w roku 2010 nadal dominującą formą wspierania zadań ochrony środowiska, chociaż łączna kwota pożyczek ulegnie obniżeniu do poziomu 95 mln zł.

3. Finansowanie ochrony środowiska według dziedzin

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

Tab.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	28 000	3 100	31 100	24,2%
2	Ochrona wód	50 000	10 300	60 300	47,0%
3	Gospodarka wodna	10 000	11 000	21 000	16,4%
4	Ochrona powierzchni ziemi	6 000	1 000	7 000	5,5%
5	Pozostałe	1 000	7 900	8 900	6,9%
	Razem	95 000	33 300	128 300	100,0%

Na współfinansowanie projektów z udziałem środków zagranicznych Fundusz planuje wydatkować w roku 2010 kwotę **80,6 mln zł** z tego w formie pożyczek **77,4 mln zł** i w formie dotacji **3,2 mln zł** z czego **2,0 mln zł** stanowiąc będą dopłaty do oprocentowania kredytów preferencyjnych. Zaangażowanie środków w formie pożyczek w realizację

przedsięwzięć POIiŚ wyniesie **27,0 mln zł** i przeznaczone zostanie na wsparcie zadań I osi priorytetowej. Pozostałe środki w kwocie **53,6 mln zł** planuje się wydatkować na wsparcie zadań realizowanych w ramach programów ISPA/FS, GEF, POWT, EOG, PROW, RPO itp.

3.1. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony wód

Polityka finansowa Funduszu w dziedzinie ochrony wód 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 2010 środki w wysokości **60,3 mln zł**, tj. **47%** planowanych wydatków ogółem, z tego ponad **50%** na projekty, w których angażowane będą środki pomocowe.

Pozostałe zaplanowane środki skierowane zostaną na realizację zobowiązań podjętych w roku 2009 i wcześniej oraz realizację innych przedsięwzięć prowadzących do wypełnienia postanowień traktatu akcesyjnego.

3.2. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie gospodarki wodnej

W roku 2010 planuje się przeznaczyć na dofinansowanie przedsięwzięć gospodarki wodnej kwotę **21 mln zł**, tj. **16,4%** wydatków ogółem.

Fundusz będzie wspierał przede wszystkim przedsięwzięcia mające na celu zwiększenie zasobów dyspozycyjnych wody oraz wyższą skuteczność przeciwpowodziową, ujęte w programie dla „Odry 2006” a także przedsięwzięcia związane z poprawą jakości wody do picia – współfinansowane ze środków Unii Europejskiej.

3.3. Wspieranie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony powietrza

Na zadania związane z ochroną powietrza atmosferycznego przed zanieczyszczeniami Fundusz planuje wydatkować w roku 2010 kwotę **31,1 mln zł**, tj. **24,2%** 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 planuje aktywne uczestnictwo we wdrażaniu w tym względzie programu dla OZE utworzonego przez NFOŚiGW. 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 2010 r. środki w wysokości **7,0 mln zł**, tj. **5,5%** ogółem zaplanowanych do wydatkowania środków.

W pierwszej kolejności wspierane będą 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.

3.5. Wspieranie przedsięwzięć w pozostałych dziedzinach

Na dofinansowanie przedsięwzięć w pozostałych dziedzinach planuje się przeznaczyć środki w łącznej wysokości **8,9 mln zł**, tj. **6,9%** wydatków ogółem, w tym m.in. na dofinansowanie zadań z zakresu:

- 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 na dofinansowanie m.in. prac badawczo-pomiarowych, infrastrukturę pomiarową Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska i rozwój bazy laboratoryjnej innych jednostek badawczo-pomiarowych, wykonujących pomiary w ramach państwowego monitoringu środowiska,
- edukacji ekologicznej na dofinansowanie przedsięwzięć mających na celu kształtowanie ekologicznych postaw i zachowań społeczeństwa, zwłaszcza dzieci i młodzieży. W ramach tej pozycji dofinansowane będą również zadania związane z rozwojem bazy służącej realizacji programów edukacyjnych,
- zapobiegania klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków,
- pozostałych działań na dofinansowanie m.in. profilaktyki zdrowotnej dzieci i młodzieży zamieszkałych na terenach o przekroczonych standardach jakości środowiska, dofinansowanie kosztów przygotowania aplikacyjnego i projektowo-dokumentacyjnego przedsięwzięć współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej.

4. Dotacje z budżetu państwa – rozwojowe w 2010r.

Dotacje rozwojowe z budżetu państwa wg poniższego zestawienia

Tabela 8. Dotacje z budżetu państwa – rozwojowe (wypłacane beneficjentom) w 2010r.

Lp.	Wyszczególnienie	Forma finansowania	Przewidywane wykonanie Plan na 2009 r.	Plan na 2010 r.
1	2	3	4	5
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko				
1.1	oś priorytetowa I	Dotacje	5 661	76 253
1.2	oś priorytetowa II (dz. 2.1)	Dotacje		
1	Razem oś priorytetowe PO IiŚ	Dotacje	5 661	76 253
2	Inne programy (związane z dotacjami z budżetu państwa obsługiwany przez WF)	Dotacje		
3	Razem PO IiŚ i inne programy	Dotacje	5 661	76 253

W planowanej kwocie **76,25 mln zł** obejmują zapotrzebowanie na środki wynikające z podpisanych umów oraz środki na realizację przedsięwzięć, dla których dopiero zostaną złożone wnioski o dofinansowanie, bądź które są w trakcie oceny merytorycznej II stopnia.

Dotychczas zawarto umowy na dofinansowanie realizacji następujących przedsięwzięć:

- 1) Inwestycje w zakresie gospodarki wodno-ściekowej w miejscowościach Środa Śląska, Ciechów i Bukówek”, gdzie beneficjentem jest „Średzka Woda” Sp. z o.o w Środzie Śląskiej;
- 2) Zapewnienie prawidłowej gospodarki ściekowej w gminie Strzegom”, gdzie beneficjentem jest spółka „Wodociągi i Kanalizacja” Sp. z o.o. w Strzegomiu;
- 3) Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej gmin leżących w zlewni rzeki Czerwona Woda”, gdzie beneficjentem jest Międzygminna Spółka Wodno-Kanalizacyjna „Suplaz” Sp. z o.o. w Sulikowie.