

## VII. REALIZACJA PROGRAMU OCHRONY ŚRODOWISKA

### 7.1. Założenia systemu finansowania inwestycji

Realizacja zadań wytyczonych w Programie Ochrony Środowiska wiąże się z wysokimi nakładami inwestycyjnymi. Większość instytucji, które udzielają dotacji lub korzystnie oprocentowanych kredytów na inwestycje w dziedzinie ochrony środowiska wymaga, żeby inwestycja osiągnęła odpowiednio duży efekt ekologiczny i objęła swym zasięgiem możliwie największą liczbę mieszkańców aglomeracji, gminy lub związku komunalnego. Dlatego w przypadku Gmina Rybno należy dążyć aby podejmowane działania miały charakter gminny lub w niektórych przypadkach obejmowały swym zasięgiem kilka gmin (np. międzygminne - związkowe działania na rzecz ochrony środowiska).

Wspólne działanie kilku gmin nie tylko ma wpływ na finansowanie inwestycji (obniży koszty, które będzie musiała ponieść pojedyncza gmina), ale również obniży koszty eksploatacyjne. Oznacza to, że przedsięwzięcie winno być realizowane wspólnie.

W zależności od przyjętego w danym przypadku rozwiązania wariantu organizacyjnego poszczególne miasta i gminy samodzielnie lub wspólnie finansować będą realizację konkretnych zadań.

Dostępne na rynku formy finansowania inwestycji ekologicznych dzieli się na:

- kredyty, pożyczki, obligacje, leasing,
- udziały kapitałowe – akcje i udziały w spółkach,
- dotacje.

Środki na finansowanie zadań związanych z ochroną środowiska pochodzić mogą z następujących źródeł:

- własne środki gmin,
- dofinansowanie gminnego, powiatowego, wojewódzkiego i narodowego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- emisja obligacji komunalnych,
- fundusze pomocowe i związane z eko-konwersją (Ekofundusz),
- kredyty bankowe na preferencyjnych warunkach (np. Bank Ochrony Środowiska),
- pozyskanie inwestora strategicznego, może nim być także inwestor zagraniczny.

**Program Ochrony Środowiska  
dla Gminy Rybno**

---

W zakresie ochrony środowiska, rozwoju regionalnego i rozwoju wsi funkcjonują m.in.: takie organizacje i fundusze jak:

- NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ – największa instytucja finansująca przedsięwzięcia ochrony środowiska o zasięgu ponadregionalnym i ogólnokrajowym w Polsce,
- WOJEWÓDZKI FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ – dofinansowuje zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej z uwzględnieniem celów określonych w ustawie z dnia 27.04.2001 roku. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. nr 62 poz. 627 z 2001r.), Polityce Ekologicznej Państwa,
- EKOFUNDUSZ - jego zadaniem jest dofinansowywanie przedsięwzięć w dziedzinie ochrony środowiska, które mają przynieść efekt w skali nie tylko regionu czy kraju, ale także wpływają na osiągnięcie celów ekologicznych uznanych za priorytetowe w skali europejskiej a nawet światowej;
- Zintegrowany Program Operacyjny Rozwoju Regionalnego (ZPORR) - pomoc jest skierowana głównie do samorządów województw, powiatów i gmin, stowarzyszeń oraz związków gmin i powiatów, instytucji naukowych, instytucji rynku pracy, agencji rozwoju regionalnego i instytucji wspierania przedsiębiorczości. Ogółem na ZPORR w latach 2004 – 2006 przeznaczone będzie ponad 4 miliardy euro. W ramach ZPORR mogą być realizowane inwestycje infrastrukturalne w zakresie ochrony środowiska oraz inwestycje związane z rewitalizacją obszarów zdegradowanych;
- GLOBAL ENVIRONMENTAL FACILITY – światowa organizacja o charakterze kapitałowego funduszu celowego na rzecz ochrony środowiska,
- PROGRAM WWF DLA POLSKI – krajowe przedstawicielstwo międzynarodowej organizacji World Wild Fund,
- NARODOWA FUNDACJA OCHRONY ŚRODOWISKA - fundacja zajmująca się opracowywaniem ekspertyz w zakresie ochrony środowiska oraz edukacją ekologiczną,
- FUNDACJA PARTNERSTWO DLA ŚRODOWISKA – Fundacja promuje działania na rzecz ekorozwoju,
- REGIONALNE CENTRUM EKOLOGICZNE NA EUROPE ŚRODKOWĄ WSCHODNIĄ – wspomaga swobodną wymianę informacji oraz udział społeczeństwa w podejmowaniu decyzji dotyczących ochrony środowiska.

Część programów pomocowych w UE została zabudżetowana na lata 2003 – 2006, w związku z tym Polska nie będąc jeszcze członkiem Wspólnoty Europejskiej nie została w nich uwzględniona. Polska będąc członkiem Wspólnoty Europejskiej od maja 2004 będzie mogła ubiegać się o środki pomocowe w ramach takich programów w latach późniejszych. Do programów unijnych uruchomionych dla naszego kraju w należą między innymi LEADER i URBAN, które będą kontynuowane w następnych latach budżetowych Unii Europejskiej tj. 2007-2013.

Należy zaznaczyć, że wszystkie instytucje udzielające pomocy finansowej w dziedzinie ochrony środowiska wymagają od inwestora nie tylko wypełnienia odpowiedniego formularza, ale również przedstawienia szeregu opracowań i dokumentacji planujące czy opisujące dane przedsięwzięcie. Są to między innymi.:

- Plan zagospodarowania przestrzennego i Strategie rozwoju gminy,
- Program ochrony środowiska, Plan gospodarki odpadami, Koncepcje gospodarki wodno-ściekowej, Plan zalesiania itp.
- studium wykonalności (lub biznes plan w przypadku przedsięwzięć komercyjnych),
- wymagane przez prawo zezwolenia na realizację projektu.

## **7.2. Zarządzanie Programem Ochrony Środowiska**

Warunkiem realizacji Programu Ochrony Środowiska jest ustalenie systemu zarządzania tym programem. Zarządzanie Programem odbywa się z uwzględnieniem zasad zrównoważonego rozwoju, w oparciu o instrumenty zarządzania zgodne z kompetencjami i obowiązkami podmiotów zarządzających.

W odniesieniu do gminnego Programu Ochrony Środowiska jednostką, na której będą spoczywały główne zadania zarządzania tym programem będzie Urząd Gminy, jednak całościowe zarządzanie środowiskiem w gminie będzie odbywać się na kilku szczeblach. Oprócz szczebla gminnego są jeszcze szczeble powiatowy i wojewódzki obejmujące działania podejmowane w skali województwa i powiatu, a także szczeble jednostek organizacyjnych, obejmujących działania podejmowane przez podmioty gospodarcze korzystające ze środowiska. Na każdą z tych jednostek nałożone są różne (czasami zbieżne) obowiązki.

Na trochę innych zasadach odbywa się zarządzanie w stosunku do podmiotów gospodarczych korzystających ze środowiska. Kierują się one głównie rachunkiem (efektami) ekonomicznym i zasadami konkurencji rynkowej choć od jakiegoś czasu uwzględniają one także głos opinii społecznej. Na tym szczeblu zarządzane środowiskiem odbywa się przez:

## Program Ochrony Środowiska dla Gminy Rybno

---

- dotrzymanie wymagań stawianych przez przepisy prawa,
- porządkowanie technologii i reżimów obsługi urządzeń,
- modernizację stosowanych technologii,
- eliminowanie technologii uciążliwych dla środowiska,
- instalowanie urządzeń ochrony środowiska,
- stałą kontrolę zanieczyszczeń.

Instytucje działające w ramach administracji a odpowiedzialne za wykonanie i egzekwowanie prawa mają głównie na celu zapobieganie zanieczyszczeniom poprzez

- racjonalne planowanie przestrzenne,
- kontrolowanie gospodarczego korzystania ze środowiska,
- porządkowanie działalności związanej z gospodarczym korzystaniem ze środowiska,
- instalowanie urządzeń ochrony środowiska.

Instrumenty służące do zarządzania programem ochrony środowiska wynikają z obowiązujących aktów pranych (np. Prawo ochrony środowiska, o zagospodarowaniu przestrzennym, o ochronie przyrody, o odpadach itp.) i można je podzielić na instrumenty prawne, finansowe, społeczne oraz strukturalne.

### 7.2.1. Instrumenty prawne

Do instrumentów prawnych zaliczamy:

- pozwolenia na wprowadzanie do środowiska substancji lub energii, w tym pozwolenia zintegrowane,
- decyzje zatwierdzające plany gospodarki odpadami,
- koncesje geologiczne wydawane na rozpoznanie i eksploatację surowców mineralnych,
- raporty oddziaływania na środowisko planowanych czy istniejących inwestycji,
- uchwały zatwierdzające plany zagospodarowania przestrzennego,
- decyzje ustalające lokalizację inwestycji celu publicznego lub warunków zabudowy i zagospodarowania terenu.

Szczególnym instrumentem prawnym jest od niedawna monitoring czyli kontrola jakości stanu środowiska. Prowadzony on jest zarówno jako badania jakości środowiska jak też w odniesieniu do ilości zasobów środowiska. Obecnie, wprowadzenie badań monitoringowych jako obowiązujących przez zapisy w niektórych aktach prawnych czynią je instrumentem o znaczeniu prawnym.

### 7.2.2. Instrumenty finansowe

Do instrumentów finansowych zaliczamy:

- opłaty za korzystanie ze środowiska – za emisje zanieczyszczeń do powietrza, za pobór wody powierzchniowej i podziemnej, za odprowadzanie ścieków do wód lub ziemi, za składowanie odpadów, za powierzchnie, z której odprowadzane są ścieki,
- administracyjne kary pieniężne,
- odpowiedzialność cywilna, karna i administracyjna,
- kredyty i dotacje z funduszy ochrony środowiska.

### 7.2.3. Instrumenty społeczne

Wśród instrumentów społecznych jako najważniejszy należy wymienić współdziałanie. Uzgodnienia i usprawnienia instytucjonalne są ważnym elementem skutecznego zarządzania opartego o zasady zrównoważonego rozwoju. Można je podzielić na:

- narzędzia dla usprawnienia współpracy i budowania partnerstwa tzw. „uczenie się poprzez działanie”. Można w nich wyróżnić dwie kategorie dotyczące:
  - a) działań samorządów (doksztalcanie profesjonalne i system szkoleń, interdyscyplinarny model pracy, współpraca i partnerstwo w systemach sieciowych),
  - b) powiązań między władzami samorządowymi a społeczeństwem (udział społeczeństwa w zarządzaniu poprzez system konsultacji i debat publicznych, wprowadzenie mechanizmów, tzw. budowania świadomości – kampanie edukacyjne)
- narzędzia dla formułowania, integrowania i wdrożenia polityk środowiskowych
  - a) środowiskowe porozumienia, karty, deklaracje, statuty,
  - b) strategie i plany działań,
  - c) systemy zarządzania środowiskiem,
  - d) ocena wpływu na środowisko,
  - e) ocena strategii środowiskowych.
- narzędzia włączające mechanizmy rynkowe w realizację zrównoważonego rozwoju:
  - a) opłaty, podatki, grzywny (na rzecz środowiska),
  - b) regulacje cenowe,
  - c) regulacje użytkowania, oceny inwestycji,
  - d) środowiskowe zalecenia dla budżetowania,

## Program Ochrony Środowiska dla Gminy Rybno

---

- e) kryteria środowiskowe w procedurach przetargowych.
- narzędzia dla pomiaru, oceny i monitorowania skutków zrównoważonego rozwoju
  - a) wskaźniki równowagi środowiskowej,
  - b) ustalenie wyraźnych celów operacyjnych,
  - c) monitorowanie skuteczności procesów zarządzania.

Kolejnym bardzo istotnym elementem instrumentów społecznych jest edukacja ekologiczna. Pod tym pojęciem należy rozumieć różnorodne działania, które zmierzają do kształtowania świadomości ekologicznej społeczeństwa oraz przyjaznych dla środowiska nawyków. Podstawą jest tu rzetelne i ciągłe przekazywanie wiedzy na temat ochrony środowiska oraz komunikowanie się władz samorządów lokalnych ze społeczeństwem na drodze podejmowanych działań inwestycyjnych.

Ważna dla ochrony środowiska jest również współpraca pomiędzy powiatowymi i gminnymi służbami ochrony środowiska, instytucjami naukowymi, organizacjami społecznymi oraz podmiotami gospodarczymi. Powinny to być relacje partnerskie które będą prowadziły do wspólnej realizacji poszczególnych przedsięwzięć. I tak pozarządowe organizacje ekologiczne mogą zajmować się zarówno działaniami planistycznymi (np. przygotowywać plany ochrony rezerwatów i parków narodowych, opracowywać operaty ochrony przyrody dla nadleśnictw), prowadzić konstruktywne (i jak najbardziej fachowe) programy ochrony różnych gatunków czy typów siedlisk, realizować prośrodowiskowe inwestycje (np. związane z alternatywnymi źródłami energii) itp. Tradycyjną rolą organizacji jest też prowadzenie kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska i monitoringu.

Niezbędne jest aby prowadzona komunikacja społeczna objęła swym zasięgiem wszystkie grupy społeczeństwa. Bardzo ważną sprawą jest właściwe, rzetelne i odpowiednio wcześniejsze informowanie tych mieszkańców, których planowane inwestycje będą dotyczyły w sposób bezpośredni (np. mieszkańców przez tereny, których posesji będzie przebiegać wodociąg). Nie może mieć miejsca sytuacja, że o planowanych zamierzeniach dowiadują się oni z „innych” źródeł np. prasy. W takim przypadku wielokrotnie zajmą oni postawę negatywną (czasami nawet wrogą) w stosunku do planowanej inwestycji. Jak uczy doświadczenie wydłuża to lub nawet czasami uniemożliwia realizację planowanych celów.

Edukacja i informacja z komunikacją są ze sobą ściśle powiązane, bowiem dobra i właściwa informacja potęguje proces edukacji.

#### 7.2.4. Instrumenty strukturalne

Do instrumentów strukturalnych należą wszelkie programy strategiczne np. strategię rozwoju wraz z programami sektorowymi a także program ochrony środowiska i to one wytyczają główne tendencje i kierunki działań w ramach rozwoju gospodarczego, społecznego i ochrony środowiska. Nadrzędnym dokumentem powinna być strategia rozwoju powiatu. Dokument ten jest bazą dla opracowania programów sektorowych np. dotyczących rozwoju obszarów wiejskich, przemysłu, ochrony zdrowia, turystyki, ochrony środowiska itp.

W programach tych powinny być uwzględnione z jednej strony kierunki rozwoju poszczególnych dziedzin gospodarki i ich konsekwencje dla środowiska, a z drugiej wytyczono pewne ramy tego rozwoju, warunkowane troską o stan środowiska.

Oznacza to, że ochrona środowiska na terenie gminy wymaga podejmowania pewnych działań w określonych dziedzinach gospodarki jak i codziennego życia jego mieszkańców.

### **7.3. Analiza możliwości gminy w zakresie finansowania zadań w dziedzinie ochrony środowiska**

#### 7.3.1. Sprawozdanie ekonomiczne z budżetu gminy za lata 2002 - 2004

Poniżej przedstawiono wykonania budżetu Gminy Rybno w latach 2002 - 2003 oraz plan budżetu na rok 2004, ze wskazaniem głównych źródeł dochodów, w podziale na:

- dochody własne, które stanowią od 32,9 % do 44,9 % dochodów,
- udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, który kształtuje się na poziomie w wysokości od 4,8 % do 5,3 % dochodów,
- subwencje, które kształtują się na poziomie od 46,0 do 48,6 % dochodów,
- dotacje, które kształtują się na poziomie od 3,9 % do 17,9 % dochodów.

Po stronie wydatków wyróżnić należy dwie kategorie:

- wydatki bieżące, które stanowią od 75,7 % do 84,5 % ogółu wydatków,
- wydatki majątkowe (w nich zaś 100,0% stanowią wydatki inwestycyjne), które stanowią od ok.15,0 % do 25 % ogółu wydatków.

**Program Ochrony Środowiska  
dla Gminy Rybno**

*Syntetyczne zestawienie źródeł dochodów i wydatków  
budżetowych gminy w latach 2002 - 2003 [PLN]*

*Tabela 56*

Wyszczególnienie	Wykonanie 2002	Wykonanie 2003	Plan 2004
<b>DOCHODY</b>	<b>9 855 275</b>	<b>11 152 409</b>	<b>13 005 293</b>
Własne	3 248 541	3 799 305	5 843 929
Udział w podatkach stanowiących dochód państwa	518 325	539 449	671 471
Subwencje	4 675 913	5 421 159	5 982 650
Dotacje	1 392 496	1 992 751	507 243
<b>PRZYCHODY</b>	<b>692 674</b>	<b>277 751</b>	<b>477 751</b>
w tym kredyt/pożyczka	600 000	200 000	400 000
w tym wolne środki	92 674	77 751	77 751
<b>WYDATKI</b>	<b>10 106 092</b>	<b>10 876 495</b>	<b>13 033 044</b>
Wydatki bieżące	8 539 476	8 943 986	9 862 866
w tym na obsługę długu	105 005	113 643	100 000
Wydatki majątkowe	1 566 616	1 932 509	3 350 178
w tym inwestycyjne	1 566 616	1 932 509	3 350 178
<b>Rozchody (spłata kredytów i pożyczek)</b>	<b>390 000</b>	<b>455 000</b>	<b>450 000</b>
<b>WYNIK</b>	<b>31 857</b>	<b>98 665</b>	<b>-</b>

Dynamika zmian przedstawia się w sposób zamieszczony w tabeli 56. Dynamika zmian dla okresu 2003/2002 (realizacja budżetu w roku 2002 w odniesieniu do roku 2003). Dynamika na lata 2004/2003 została oszacowana na podstawie przyjętego planu budżetowego na 2004 w odniesieniu do realizacji budżetu w roku 2003.

*Dynamika zmian głównych pozycji budżetowych  
w latach 2002 - 2003 [PLN]*

*Tabela 57*

Wyszczególnienie	2003/2002	2004/2003
<b>DOCHODY</b>	13,2	19,8
Własne	16,9	53,8
Udział w podatkach stanowiących dochód państwa	4,1	24,5
Subwencje	15,9	10,4
Dotacje	43,1	-74,5
<b>WYDATKI</b>	7,6	19,8
Wydatki bieżące	4,7	10,3
Wydatki majątkowe	23,4	73,4

*Źródło: Opracowanie własne*

Z przedstawionych powyżej danych wynika, że planowane dochody gminy w roku 2004 są wyższe o blisko 20 % w stosunku do roku 2003. Wzrost ten został odnotowany głównie w dochodach własnych, w podatkach stanowiących dochód państwa oraz subwencjach.

Analizując wydatki należy stwierdzić, że tendencja wzrostowa utrzymuje się w kolejnych latach. W roku 2004 zaplanowano wzrost wydatków przede wszystkim majątkowych o 73,4 %, przy czym wydatki bieżące wzrosły o 10,3 %.



Taka struktura dochodów przy wzrastającym zakresie obowiązków gminy szczególnie w zakresie ochrony środowiska, wymusza konieczność poszukiwania zewnętrznych źródeł finansowania zadań głównie ze środków unijnych.

#### 7.3.2. Analiza wskaźnikowa zdolności kredytowej jednostki administracyjnej

**Wskaźnik dochodowości** - jest miernikiem zamożności. Im wyższy poziom tego wskaźnika tym gmina z większą łatwością wykonuje zadania publiczne na rzecz swoich mieszkańców.

**Wskaźnik inwestycyjny** - określa udział inwestycji w wydatkach i jest związany z poziomem zamożności gminy.

**Wskaźnik zadłużenia 1** - określa na ile gmina będzie mogła prowadzić obsługę bieżących zobowiązań na poziomie dochodów wykonanych w roku ubiegłym.

**Wskaźnik zadłużenia 2** - określa, czy zadłużenie gminy nie przekroczy 15 % wysokości dochodów.

**Wskaźnik możliwości zadłużenia** - określa relację długu gminy w stosunku do dochodów w roku bieżącym (max 60 % dochodów).

**Wskaźnik struktury 1** - określa poziom środków własnych gminy. Dopełnienie do stu określa udział uzyskanych środków obcych w środkach finansowych.

**Wskaźnik struktury 2** - określa poziom wydatków poniesionych na realizację zadań własnych. Dopełnienie do stu tego wskaźnika określa udział spłat pozyskanych środków obcych w środkach finansowych. Poziom wydatków finansowych określa stopień obciążenia gminy z tytułu obsługi zadłużenia.

**Program Ochrony Środowiska  
dla Gminy Rybno**

*Wskaźniki finansowe dla oceny zdolności kredytowej gminy*

*T a b e l a 58*

Wskaźniki	Opis wskaźnika	Wykonanie 2002	Wykonanie 2003	Plan 2004
<b>Wskaźnik dochodowości</b>	dochody gminy na jednego mieszkańca	1330,0	1506,0	1792
<b>Poziom wydatków inwestycyjnych w wydatkach [%]</b>	wydatki inwestycyjne/wydatki	15,5	17,3	25,7
<b>Wskaźnik zadłużenia 1 [%]</b>	obsługa zobowiązań w roku bieżącym/dochody gminy ogółem zrealizowane w roku poprzednim	4,1	4,6	4,0
<b>Wskaźnik zadłużenia 2 [%]</b>	(rata kredytów i pożyczek + odsetki)/dochody gminy w roku bieżącym < 15%	5,0	5,1	4,2
<b>Wskaźnik możliwości zadłużenia gminy [%]</b>	kwota zadłużenia/dochody gminy w roku bieżącym <60%	11,4	7,8	6,3
<b>Struktura 1 [%]</b>	dochody zrealizowane w roku bieżącym/dochody + przychody budżetu zrealizowane w roku bieżącym	93,4	97,6	96,5
<b>Struktura 2 [%]</b>	wydatki zrealizowane w roku bieżącym/wydatki + rozchody zrealizowane w roku bieżącym	96,3	95,9	96,7
<b>Poziom wydatków finansowych [%]</b>	wydatki finansowe w roku bieżącym/wydatki roku bieżącego	84,5	82,2	75,7

Z analizy powyższych wskaźników wynika, że:

- wydatki inwestycyjne wykazują tendencję zwyżkową i w roku 2004 wynosić powinny 25,7 %,
- wskaźniki zadłużenia wskazują na niewielkie obciążenie gminy wynikające z obsługi zadłużenia,
- wskaźnik możliwości zadłużania w żadnym z analizowanych lat nie przekracza wartości granicznej.

### 7.3.3. Ocena wydatków na ochronę środowiska

Głównym źródłem finansowania wydatków na ochronę środowiska w gminie jest budżet gminy, Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (GFOŚiGW), oraz inne podmioty udzielające pomocy finansowej (w tym Powiatowy, Wojewódzki i Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej). Zestawienie dochodów, jak i wydatków zrealizowanych przez GFOŚiGW w latach 2001 – 2004 przedstawia poniższa tabela 59.

**Program Ochrony Środowiska  
dla Gminy Rybno**

*Wykonania budżetu GFOŚiGW w latach 2001-2003*

*T a b e l a 59*

Wyszczególnienie	Wykonanie 2001	Wykonanie 2002	Wykonanie 2003	Plan 2004
<b>DOCHODY</b>	<b>20 567</b>	<b>10 431</b>	<b>11 685</b>	<b>11 685</b>
<b>Stan funduszu na początek okresu</b>	<b>1 057</b>	<b>369</b>	<b>1 888</b>	<b>1 685</b>
Przychody GFOŚiGW	19 509	9 820	8 944	10 000
Odsetki na rachunku bankowym	-	242	853	-
<b>WYDATKI</b>	<b>20 198</b>	<b>8 543</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
gospodarka odpadami	-	-	-	-
ochrona powietrza	-	-	-	-
gospodarka wodno-ściekowa	-	-	-	-
gospodarka zielenią	-	-	-	5 000
edukacja	-	-	10 000	-
nadzwyczajne zagrożenia środowiska	-	-	-	-
ochrona powierzchni ziemi	-	-	-	-
ochrona przed hałasem	-	-	-	-
inne dziedziny	20 198	8 543	-	5 000
<b>Stan funduszu na koniec okresu</b>	<b>369</b>	<b>1 888</b>	<b>1 685</b>	<b>1 685</b>

Analizując wykonania i plan wydatków z GFOŚiGW (wg kryterium przedmiotowego) w latach 2003 - 2004 w wydatkach zaznaczają się nakłady na edukację i utrzymanie zieleni. Pozostałe wydatki przeznaczono na ochronę powietrza oraz edukację.

7.3.4. Prognoza dochodów i wydatków na lata 2004 - 2007

W celu dokonania wieloletnich projekcji dochodów i wydatków budżetowych uwzględniających trendy i kierunki rozwoju ekonomicznego gminy muszą zostać opracowane założenia budżetowe. Prognoza budżetowa przekazana przez Urząd Gminy Rybno przedstawia się w sposób zaprezentowany w tabeli 60.

*Prognoza budżetu gminy na lata 2004 – 2007*

*T a b e l a 60*

Wyszczególnienie	2004	2005	2006	2007
<b>DOCHODY</b>	<b>13 005 293</b>	<b>13 395 452</b>	<b>15 730 338</b>	<b>14 142 250</b>
Własne	5 843 929	6 019 247	6 169 728	6 354 830
Udział w podatkach stanowiących dochód państwa	671 471	691 616	708 907	730 174
Subwencje	5 982 650	6 162 129	6 316 182	6 505 667
Dotacje	507 243	522 460	535 521	551 589
<b>PRZYCHODY</b>	<b>477 751</b>	<b>493 583</b>	<b>205 296</b>	<b>192 400</b>
<b>WYDATKI</b>	<b>13 053 044</b>	<b>13 424 035</b>	<b>13 700 636</b>	<b>13 976 650</b>
Wydatki bieżące	9 862 866	9 973 352	10 180 946	11 174 650
Wydatki majątkowe	3 350 178	3 450 683	3 519 690	2 800 000
<b>ROZCHODY</b>	<b>450 000</b>	<b>460 000</b>	<b>235 000</b>	<b>360 000</b>

**Program Ochrony Środowiska  
dla Gminy Rybno**

Przedstawione w tabeli 55 (rozdział V Polityka ochrony środowiska do 2011 roku oraz harmonogram realizacji zadań ekologicznych, niniejszego opracowania) zadania do realizacji w latach 2004 - 2007 z zakresu ochrony środowiska, muszą mieścić się w przedstawionych poniżej przybliżonych nakładach finansowych:

*Prognozowane nakłady na ochronę środowiska  
w latach 2004 – 2007 w gminie*

*Tabela 61*

Wyszczególnienie	2004	2005	2006	2007
<b>Wydatki na ochronę środowiska</b>	333 828	1 515 577	-	-
wydatki bieżące	-	-	-	-
wydatki majątkowe	333 828	1 515 577	-	-
<b>W tym z budżetu gminy</b>	107 608	379 652	-	-

Z powyższego zestawienia wynika, iż wydatki majątkowe na ochronę środowiska kształtują się w wysokości 100 % ogółu wydatków przeznaczanych na ten cel.

Wydatki majątkowe na ochronę środowiska mogą być pokrywane ze źródeł zewnętrznych: preferencyjnych pożyczek i dotacji z WFOŚiGW, funduszy strukturalnych UE oraz funduszy celowych Budżetu Państwa.

Prognozę struktury finansowania zadań ujętych w niniejszym Programie (tabela 55) w latach 2004-2007 przedstawia zestawienie zamieszczone w tabeli 63.

*Harmonogram wydatków na ochronę środowiska  
wraz ze źródłami finansowania*

*Tabela 63*

Źródło finansowania	2004	2005	2006	2007	Razem 2004 - 2007
Budżet gminy	107 608	379 652	-	-	-
Środki unijne	226 220	1 135 925	-	-	-
GFOŚiGW	-	-	-	-	-
PFOŚiGW, WFOŚiGW, NFOŚiGW	-	-	-	-	-
Fundusze celowe	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	-	-	-	-	-

Z przedstawionego powyżej zestawienia wynika, że zadania związane z ochroną środowiska w Gminie Rybno będą współfinansowane ze środków budżetu i będą przede wszystkim zabezpieczają w części wkład własny wymagany przy występowaniu o środki z funduszy UE.

## 7.4. Monitorowanie Programu Ochrony Środowiska

### 7.4.1. Zasady monitoringu

W procesie wdrażania Programu ważna jest kontrola przebiegu tego procesu oraz ocena stopnia realizacji zadań w nim wyznaczonych z punktu widzenia osiągnięcia założonych celów. Z tego względu ważne jest wyznaczenie systemu monitorowania, na podstawie którego będzie możliwe dokonanie oceny procesu wdrażania, jak i również będą mogły być dokonane ewentualne modyfikacje Programu.

Monitoring powinien być sprawowany w następujących zakresach:

- monitoring środowiska;
- monitoring programu;
- monitoring odczuć społecznych.

Monitoring środowiska – system kontroli środowiska, jest narzędziem wspomagającym prawne, finansowe i społeczne instrumenty zarządzania środowiskiem. Dostarcza informacji o efektach wszystkich działań na rzecz ochrony środowiska i może być traktowany jako podstawa do oceny całej polityki ochrony środowiska realizowanej na terenie gminy. Jest jednym z najważniejszych kryteriów, na podstawie których tworzona jest nowa polityka. Powinien być on realizowany przy pomocy wskaźników (mierników) stanu środowiska i zmian presji na środowisko, a także na wskaźnikach świadomości społecznej. Mierniki efektów ekologicznych są w znacznym stopniu dostępne jako wielkości mierzone w ramach istniejących systemów kontroli i monitoringu.

W tabeli zamieszczonej poniżej zaproponowano najistotniejsze wskaźniki (mierniki) przyjmując, że lista ta nie jest wyczerpująca i powinna być modyfikowana. Lista ta została oparta na dokonanej w rozdziale IV punkt 4.10. Analizie wskaźnikowej stanu środowiska gminy.

Obok wskaźników zamieszczonych w tabeli wskazano również źródło informacji, z którego mogą być czerpane. Pomiary poziomów emisji i imisji, zanieczyszczenia wód powierzchniowych i podziemnych, są wykonywane w ramach działalności np. WIOŚ, RZGW, IMGW, a przyrost obszarów aktywnych przyrodniczo (lasów, łąk, terenów parkowych, użytków ekologicznych) znany jest instytucjom takim jak np. Urząd Gminy, Wojewódzki Konserwator przyrody, RDLP, Dyrekcja Parku Krajobrazowego.

**Program Ochrony Środowiska  
dla Gminy Rybno**

*Wskaźniki monitorowania efektywności Programu*

*Tabela 64*

Wskaźnik	Jednostka miary	Lata				Źródło informacji o wskaźnikach
		2005	2007	2009	2011	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Cel strategiczny</b>						
<b><i>Dobry stan środowiska umożliwiający zrównoważony rozwój</i></b>						
Polepszająca się pozycja gminy w klasyfikacjach charakteryzujących czystość środowiska	Pozycja w klasyfikacji					WIOŚ
<b>Cele operacyjne</b>						
<b><i>Cel: Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazowej regionu</i></b>						
% powierzchni gminy objęty prawna ochroną przyrody	%					Urząd Wojewódzki
Sieć NATURA 2000, Sieć ECONET	ha					Ministerstwo Środowiska Urząd Wojewódzki
Liczba rezerwatów	szt					Wojewódzki Konserwator Przyrody
Liczba rezerwatów posiadających plany ochrony	szt					Wojewódzki Konserwator Przyrody
Liczba planowanych rezerwatów	szt					Wojewódzki Konserwator Przyrody
Liczba użytków ekologicznych	szt					Gmina
Liczba pomników przyrody	szt					Województwo
<b><i>Cel: Rozwój lasów i ich racjonalne wykorzystanie</i></b>						
Użytki leśne oraz grunty zadrzewione i zakrzewione	% powierzchni gminy					Gmina, RDLP,
<b><i>Cel: Ochrona gleb</i></b>						
Udział gleb kwaśnych i bardzo kwaśnych	%					Okręgowa Stacja Chemiczno – Rolnicza, WIOŚ
Udział poszczególnych klas bonitacyjnych gleb (grunty orne)	% ogólnej powierzchni					Okręgowa Stacja Chemiczno – Rolnicza,
Powierzchnia gleb ochronnych	ha					Gmina
<b><i>Cel: Kopaliny</i></b>						
Powierzchnia terenów zrehabilitowanych	ha					Gmina, Starostwo
<b><i>Cel: Racjonalizacja zużycia materiałów wody, energii</i></b>						
Ilość zużytej wody/1 mieszkańca na rok	m <sup>3</sup> /osoba					Urząd Statystyczny
Zużycie energii w przeliczeniu na 1mieszkańca na rok	kW					Zakład Energetyczny
<b><i>Cel: Wykorzystanie energii ze źródeł odnawialnych</i></b>						
Liczba instalacji działających w oparciu o energię odnawialną	szt.					Gmina, Urząd Statystyczny
<b><i>Cel: Jakość wód, poprawa stosunków wodnych i ochrona przed powodzią</i></b>						
Jakość cieków wodnych, udział wód pozaklasowych (wg oceny ogólnej)	% udziału w ogólnej ilości punktów pomiarowych (na terenie gminy)					WIOŚ
Ilość jezior z ustaloną klasą czystości (raz na rok)	szt.					WIOŚ
Ilość przebadanych kąpielisk (sezon turystyczny maj – wrzesień)	szt.					Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny
Długość linii brzegowej wyznaczonej dla zbiorników i cieków wodnych	km					Starostwo

**Program Ochrony Środowiska  
dla Gminy Rybno**

1	2	3	4	5	6	7
Jakość wód podziemnych, udział wód o bardzo dobrej i dobrej jakości (klasa Ia i Ib)	% udziału w ogólnej ilości punktów monitoringu (na terenie gminy)					WIOŚ
Liczba ujęć wody komunalnych	szt.					Gmina, Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Liczba SUW	szt.					Gmina
Wydajność ujęć wody	m <sup>3</sup> /d					Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Produkcja wody	m <sup>3</sup> /rok					Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Długość sieci wodociągowej na terenie gminy	km					Gmina, Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Liczba przyłączy wodociągowych	szt.					Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Procent mieszkańców objętych siecią wodociągową	% ogółu ludności					Gmina,
Udział ludności obsługiwanej przez oczyszczalnię ścieków	% ogółu ludności					Urząd Statystyczny
Długość sieci kanalizacyjnej na terenie gminy	km					Gmina, Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Liczba przyłączy kanalizacyjnych	szt.					Gmina, Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Wskaźnik skanalizowania gminy (K) K = 1 000 x dł. sieci kanalizacyjnej/liczba mieszkańców gminy	K					Gmina, Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Wskaźnik proporcji dł. sieci kanalizacyjnej do dł. sieci wodociągowej						Gmina, Przedsiębiorstwo wodociągów i kanalizacji
Liczba szamb	szt.					Gmina
Liczba przyzagrodowych oczyszczalni ścieków	szt.					Gmina
100% długości wałów przeciwpowodziowych ma właściwy stan techniczny	% w stosunku do całego rozmiaru ewidencyjnego długości wałów					Gmina, Starostwo, Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych
<b>Cel: Stan sanitarny powietrza</b>						
Ilość pozwoleń na emisję	szt.					Starostwo
Wielkość dopuszczalnej rocznej emisji (wg pozwoleń) dla wskaźników - SO <sub>2</sub> - NO <sub>2</sub> - CO - pył całkowity	[Mg]					Starostwo
<b>Cel: Hałas</b>						
Ilość pozwoleń na emisję hałasu	szt.					Starostwo
Liczba stref ciszy na jeziorach i obszarach chronionych (zachowana co najmniej na dotychczasowym poziomie)	liczba akwenów objętych strefami ciszy					Starostwo
<b>Cel: Edukacja ekologiczna</b>						
Liczba projektów zrealizowanych na rzecz ochrony środowiska	szt.					Gmina
Ilość ścieżek przyrodniczo - dydaktycznych	szt.					Gmina

**Program Ochrony Środowiska  
dla Gminy Rybno**

Monitoring programu – najważniejszym wskaźnikiem jest monitorowanie realizacji poszczególnych zadań. Gmina Rybno będzie oceniała co dwa lata stopień wdrożenia Programu, natomiast na bieżąco będzie kontrolowała postęp w zakresie wykonania przedsięwzięć zdefiniowanych w programie. Pod koniec 2005 roku nastąpi ocena realizacji przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2004 - 2007. Wyniki oceny będą stanowiły wkład dla listy przedsięwzięć, obejmujących okres 2006 - 2007. Ten cykl będzie się powtarzał co każde dwa lata, co zapewni ciągły nadzór nad wykonaniem Programu. W przypadku nie osiągnięcia zaplanowanych zamierzeń należy dokonać analizy sytuacji i poznać jej przyczyny. Powodem mogą być np. brak czasu, pieniędzy, zasobów ludzkich lub też zmiana kolejności przewidzianych w programie zadań priorytetowych.

W cyklach czteroletnich będzie oceniany stopień realizacji celów ekologicznych (określonych w tym dokumencie dla okresu do 2011 roku). Ocena ta będzie bazą do ewentualnej korekty celów i strategii ich realizacji. Taka procedura pozwoli na spełnienie wymagań zapisanych w ustawie Prawo ochrony środowiska, a dotyczących okresu na jaki jest przyjmowany program ochrony środowiska i systemu raportowania o stanie realizacji programu ochrony środowiska.

Na poniższym schemacie przedstawiono harmonogram monitoringu realizacji Programu.

*Monitoring realizacji programu*

*T a b e l a 65*

Monitoring	2004	2005	2006	2007	ltd.
<b>Monitoring stanu środowiska</b>					
Mierniki efektywności Programu					
Ocena realizacji listy przedsięwzięć					
Raporty z realizacji Programu					
Aktualizacja Programu Ochrony Środowiska					

Monitoring odczuć społecznych – jest on sprawowany na podstawie badań opinii społecznej i specjalistycznych opracowań służących jakościowej ocenie udziału społeczeństwa w działaniach na rzecz poprawy stanu środowiska, a także ocenie odbioru przez społeczeństwo efektów Programu, między innymi przez ilość i jakość interwencji zgłaszanych do gminnych czy powiatowych władz środowiskowych.

**D A L E J**

