

*Załącznik uchwały Nr 9/2013  
Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Rzeszowie  
z dnia 28 marca 2013r.*

# **SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**

**Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska  
i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie  
w 2012 roku**



**Rzeszów, marzec 2013r.**

<b>SPIS TREŚCI</b>	str. 2
<b>WPROWADZENIE</b>	str. 3
<b>I. DZIAŁALNOŚĆ ORGANÓW STATUTOWYCH</b>	str. 3
1. Rada Nadzorcza	str. 3
2. Zarząd	str. 5
<b>II. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO</b>	str. 8
1. Plan finansowy	str. 8
2. Realizacja przychodów	str. 9
3. Realizacja wydatków	str. 11
4. Zaangażowanie kapitałowe	str. 14
5. Wynik finansowy	str. 15
<b>III. EFEKTY RZECZOWO – EKOLOGICZNE DZIAŁALNOŚCI FUNDUSZU</b>	str. 16
1. Realizacja zadań wg poszczególnych dziedzin	str. 16
1.1. Gospodarka ściekowa	str. 16
1.2. Gospodarka zasobami wodnymi	str. 17
1.3. Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi	str. 18
1.4. Ochrona atmosfery	str. 21
1.5. Ochrona przyrody	str. 22
1.6. Edukacja ekologiczna	str. 23
1.7. Pozostałe zadania	str. 24
2. Państwowe jednostki budżetowe	str. 27
3. Udzielanie preferencyjnych kredytów w ramach umowy z Bankiem Ochrony Środowiska S.A.	str. 28
<b>IV. ROLA FUNDUSZU WE WDRAŻANIU PROGRAMU OPERACYJNEGO INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO</b>	str.29
<b>V. AUDYT</b>	str.32
<b>ZAKOŃCZENIE</b>	str.34

## WPROWADZENIE

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie (zwany dalej Funduszem) działał w roku 2012 jako samorządowa osoba prawna co wynika z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r. Nr 24 poz. 150 z póź. zm.) oraz ze Statutu nadanego przez Sejmik Województwa Podkarpackiego uchwałą Nr XLII/800/10 z dnia 25 stycznia 2010r. z późniejszymi zmianami.

Podstawową działalnością Funduszu jest finansowe wspieranie zadań służących ochronie środowiska i gospodarki wodnej, ze szczególnym uwzględnieniem projektów inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi.

Działalność prowadzona była w oparciu o przyjęte w listopadzie 2011r. „Kryteria wyboru przedsięwzięć finansowanych ze środków Funduszu” i „Zasady udzielania i umarzania pożyczek oraz tryb i Zasady udzielania i rozliczania dotacji przez WFOŚiGW”. Podstawę działalności w roku 2012 stanowiły ponadto: strategia działania na lata 2009 – 2012, lista przedsięwzięć priorytetowych oraz plan działalności Funduszu.

Realizując ustawowy obowiązek Zarząd Funduszu opracował „Sprawozdanie z działalności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w 2012 roku”, celem przedłożenia do zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą.

## I. DZIAŁALNOŚĆ ORGANÓW STATUTOWYCH

### 1. Rada Nadzorcza

W roku 2012 Rada Nadzorcza Funduszu pracowała w 7 osobowym składzie pod przewodnictwem Pani Hanny Pawłowicz.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 7 protokołowanych posiedzeń, w czasie których podjęła 77 uchwał. Większość z nich dotyczyła przyznania pomocy finansowej na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Rada rozpatrzyła 55 wniosków o udzielenie pomocy finansowej, podejmując 42 decyzje o przyznaniu pożyczek (w tym 4 dotyczące pożyczek pomostowych na przedsięwzięcia dofinansowane ze środków zagranicznych i 3 w sprawie zwiększenia pożyczek), 13 o przyznaniu dotacji (w tym 1 dotycząca dopłaty do oprocentowania kredytu bankowego). Podjęła również 1 uchwałę w sprawie o umorzenie części pożyczki. Łączna pomoc finansowa przyznana decyzjami Rady Nadzorczej wyniosła 77.831.977,31 zł, a jej struktura przedstawiała się następująco: pożyczki 73.484.963,24 zł (94,41 %), dotacje 4.347.014,07 zł (5,59 %).

Na przestrzeni roku Rada Nadzorcza zatwierdziła proponowany przez Zarząd projekt zmian w kryteriach wyboru przedsięwzięć do dofinansowania oraz ustaliła zasady udzielania i umarzania pożyczek oraz tryb i zasady udzielania i rozliczania dotacji w 2013r.

W okresach kwartalnych Rada Nadzorcza analizowała wykonanie planu finansowego pod kątem przychodów i wydatków Funduszu, w tym kosztów działalności związanych z funkcjonowaniem Biura Funduszu. Dokonywała także okresowej analizy działalności Zarządu w zakresie udzielanej pomocy.

W marcu 2012r. Rada przyjęła sprawozdanie z działalności Funduszu, sprawozdanie finansowe i dokonała podziału zysku za 2011 rok.

Wiele uwagi poświęcono opracowaniu „Wspólnej Strategii działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013 – 2016 z perspektywą do 2020 roku”, która została opracowana przy udziale zespołu z WFOŚiGW w Rzeszowie oraz „Strategii działania WFOŚiGW w Rzeszowie na lata 2013 – 2016 z perspektywą do 2020 roku”.

Rada Nadzorcza zapoznawała się z przebiegiem prac, przedstawiała swoje propozycje i uwagi do obu strategii. Dbała o zachowanie spójności z innymi dokumentami strategicznymi i planistycznymi oraz przyjmowała rozwiązania usprawniające współpracę funduszy.

W dniu 27 września 2012r. uchwałą Nr 49/2012 zatwierdzono „Strategię działania WFOŚiGW w Rzeszowie na lata 2013 – 2016 z perspektywą do 2020 roku”.

Rada Nadzorcza zatwierdziła wniosek Zarządu (Uchwała Nr 29/2012 z dnia 26 czerwca 2012r.) w sprawie zaciągnięcia pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadań w ramach „Programu dla przedsięwzięć w zakresie odnawialnych źródeł energii i obiektów wysokosprawnej kogeneracji”.

Plan działalności Funduszu na rok 2012, przyjęty w dniu 25 listopada 2011r. uchwałą Nr 109/2011 był w trakcie roku 5 razy aktualizowany.

Ważną kwestią była również sprzedaż udziałów FUH EKO-TOP Sp. z o.o. w Rzeszowie. Zarząd Funduszu na bieżąco informował Radę Nadzorczą o postępach prac zespołu, którym kierował Pan Mirosław Pięta.

Zgodnie z delegacją ustawową Rada Nadzorcza podjęła decyzje dotyczące 2013 roku, tj.: zatwierdziła listę przedsięwzięć priorytetowych WFOŚiGW w Rzeszowie na 2013 rok (uchwała nr 27/2012 z dnia 26 czerwca 2012r.) i uchwaliła plan działalności Funduszu na 2013r. (uchwała nr 67/2012 z dnia 30 listopada 2012r.). Dokonała również wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego.

## 2. Zarząd

W 2012 roku Zarząd pracował w składzie: Prezes Zarządu – Jan Tomaka, Zastępcy Prezesa – Wiesław Pajda i Mirosław Pięta.

Na przestrzeni roku Zarząd odbył 55 protokołowanych posiedzeń. Problematyka posiedzeń i działań bieżących obejmowała przede wszystkim sprawy związane z udzielaniem pomocy finansowej na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarką wodną. Zarząd dokonywał wyboru przedsięwzięć do dofinansowania oraz zatwierdzał wnioski o pożyczki i dotacje w ramach własnych kompetencji, tj. do kwoty stanowiącej 0,5 % przychodów uzyskanych przez Fundusz w 2011 roku, rozpatrywał wnioski o umorzenie części pożyczek, analizował wyniki kontroli wykorzystania przyznanej pomocy.

Zarząd na bieżąco analizował dokumenty związane z udzielaniem pomocy na zadania związane z ochroną środowiska i gospodarki wodnej i przygotowywał stosowne projekty zmian: kryteriów wyboru przedsięwzięć, zasad udzielania i umarzania pożyczek oraz trybu i zasad udzielania i rozliczania dotacji. Weryfikował wzory wniosków o przyznanie pomocy finansowej dostosowując je do zmieniających się zasad udzielania pomocy bądź też w celu ich aktualizacji.

W 2012 roku Zarząd kontynuował ścisłą współpracę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (zwanym dalej Narodowym Funduszem), która zaowocowała podpisaniem kolejnych umów na realizację zadań z programów: „Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska z likwidacją ich skutków” oraz „Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne” część II: „Usuwanie wyrobów zawierających azbest”.

W oparciu o przyjęte przez Radę Nadzorczą zasady (Uchwała Nr 59/2011 z dnia 22 sierpnia 2011r.) i regulamin konkursu „Odnawialne źródła energii – OZE” został wybrany wniosek Ciepłowni Łańcut, po czym dnia 26 czerwca 2012r. Zarząd złożył wniosek o zaciągnięcie pożyczki w Narodowym Funduszu na rzecz beneficjenta.

Rok 2012 był okresem opracowania „Wspólnej Strategii NFOŚiGW i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej” oraz Strategii Działania WFOŚiGW w Rzeszowie, które zgodnie z Ustawą winny być opracowane raz na 4 lata, w roku poprzedzającym pierwszy rok objęty strategią. Dla zapewnienia tego wymogu w lutym 2012 roku powołano 3 – osobowy zespół kierowany przez Pana Wiesława Pajdę, który - przy stałym, aktywnym udziale Zarządu - uczestniczył w procesie prac nad przygotowaniem Wspólnej Strategii i Strategii Działania WFOŚiGW w Rzeszowie.

Zgodnie z wypracowaną przez wszystkie Fundusze koncepcją, zarówno Wspólna Strategia jak i Strategia Wojewódzkiego Funduszu obejmują okres lat 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku. Za cel generalny przyjęto poprawę stanu środowiska i zrównoważone gospodarowanie jego zasobami przez stabilne, skuteczne i efektywne wspieranie przedsięwzięć

i inicjatyw służących środowisku. Strategia wyznacza priorytety, perspektywy strategiczne ważne dla wszystkich funduszy, określa stosowne narzędzia do ich realizacji, metodykę ewidencjonowania i liczenia efektów ekologicznych i ich stały monitoring. Te rozwiązania sprzyjać powinny idei współpracy i budowania spójnego systemu 17 Funduszy stanowiących jednakże odrębne, suwerenne podmioty, niepowiązane strukturą hierarchiczną.

W związku z tymi wymogami, zachowując spójność z innymi dokumentami planistycznymi i strategicznymi w kraju i województwie, a także uwzględniając możliwości finansowe funduszu została opracowana „Strategia WFOŚiGW w Rzeszowie na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku”. 18 września 2012r. Zarząd przyjął projekt Strategii, który w dniu 27 września 2012r. został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Uchwałą Nr 49/2012.

W roku 2012 sfinalizowano sprzedaż udziałów w spółce EKO-TOP. Rozpoczęcie procedury nastąpiło w kwietniu 2011 roku, kiedy to Zarząd Województwa Podkarpackiego na wniosek Zarządu WFOŚiGW wyraził zgodę na podjęcie działań zmierzających do wspólnej (NFOŚiGW i WFOŚiGW w Rzeszowie) sprzedaży udziałów EKO-TOP Sp. z o.o., zobowiązując jednocześnie Zarząd Funduszu do przedstawienia kolejnej informacji dotyczącej przygotowań do zbycia udziałów po dokonaniu ich wyceny.

Dnia 25 września 2012r. odbyła się ostatnia runda rokowań z udziałem przedstawicieli Wojewódzkiego Funduszu, Narodowego Funduszu i inwestora. Uzgodniono ostateczny kształt umowy sprzedaży. Zarząd ocenił, że zarówno uzyskana cena za udział, jak i zaproponowany pakiet inwestycyjny i socjalny są satysfakcjonujące. Dnia 30 października 2012r. Zarząd Województwa Podkarpackiego, Uchwałą Nr 184/4265/12 wyraził zgodę na zbycie udziałów. Zarząd Funduszu dołożył starań, aby proces sprzedaży przebiegał w sposób przejrzysty i nie budził obaw u żadnej z zainteresowanych stron, tj. oferentów, załogi czy społeczności lokalnej.

W związku z decyzją Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Rzeszowskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Rzeszowie, w sprawie przymusowego wykupu przez Województwo Podkarpackie akcji akcjonariuszy reprezentujących nie więcej niż 5 % kapitału zakładowego Spółki, Zarząd WFOŚiGW w Rzeszowie, w czerwcu 2012r. dokonał zbycia posiadanych akcji.

Na przestrzeni roku, Zarząd podejmował starania w celu zbycia akcji i udziałów także w innych spółkach.

W dniu 17 kwietnia 2012r. przy zaangażowaniu Zarządu Funduszu, podpisano w Łańcucie list intencyjny o wzajemnej współpracy pomiędzy Samorządami Województw, Wojewódzkimi Funduszami Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Strony wyraziły wolę podjęcia i prowadzenia działań w celu optymalizacji finansowania systemu ochrony środowiska

i gospodarki wodnej w Polsce (w segmencie realizowanym przez fundusze ekologiczne) oraz poprawy efektywności wykorzystania środków europejskich niepodlegających zwrotowi na cele ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Zarząd planował podpisanie umowy administracyjnej z NFOŚiGW w sprawie współdziałania w ramach Krajowego Systemu Zielonych Inwestycji, do czego jednak nie doszło z uwagi na wątpliwości prawne co do możliwości zawarcia takiej umowy. Narodowy Fundusz pracuje nad nową formułą współpracy.

Na przestrzeni roku Zarząd na bieżąco analizował sytuację finansową Funduszu w zakresie przychodów, ponoszonych kosztów oraz udzielanej pomocy finansowej, a raz w kwartale przedkładał informację w tym zakresie Radzie Nadzorczej. Konsekwencją analizy było pięciokrotne przygotowanie projektu zmiany planu działalności na 2012r.

Zarząd sporządził sprawozdanie z działalności za 2011 rok oraz opracował projekt planu działalności na 2013r. Przygotował również listę przedsięwzięć priorytetowych na rok 2013. Zgodnie z delegacją rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej, Zarząd uzgodnił listę zadań realizowanych przez państwowe jednostki budżetowe zakwalifikowane do dofinansowania przez Fundusz w 2013r. poprzez rezerwę celową budżetu Państwa.

Podstawową działalnością Zarządu było rozpatrywanie wniosków o udzielenie pomocy finansowej. Podjęto 569 uchwał z czego :

374 uchwały dotyczyły pomocy finansowej będącej w kompetencji Zarządu (364 – wybór i zatwierdzenie, 9 - zmniejszenie i zwiększenie, 1 dopłata),

- 55 uchwał o udzielenie pomocy finansowej (w tym 42 wnioski dot. pożyczek, 12 dotacji, 1 dopłata ) przekazano do decyzji Rady Nadzorczej,
- 12 uchwał dotyczących zmian, w tym w 10 przypadkach dotyczyły terminu i nazwy zadania, natomiast w 2 przypadkach zmiany wysokości dofinansowania,
- 20 uchwał w sprawie odmowy dofinansowania z powodu nie spełnienia warunków bądź rezygnacji przez beneficjenta,
- 2 uchwały w sprawie uchylenia decyzji o przekazaniu środków WFOŚiGW za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa z powodu utraty statusu państwowej jednostki budżetowej przez parki narodowe,
- 16 uchwał w sprawie o umorzenie części pożyczki, z czego 1 wniosek został skierowany do rozpatrzenia przez Radę Nadzorczą, a 1 dotyczył odmowy umorzenia,
- 90 uchwał dotyczących spraw różnych w tym działalności statutowej i organizacyjnej.

Rada Nadzorcza i Zarząd wypełniały swoje zadania przy pomocy Biura Funduszu, sprawującego techniczno-organizacyjną obsługę organów Funduszu. Oprócz siedziby w Rzeszowie funkcjonowały 2 Przedstawicielstwa Zamiejscowe: w Krośnie i w Przemyśle.

W 2012r. poprzez audyt wewnętrzny badano, czy system kontroli zarządczej właściwie spełnia swoje zadania w Wojewódzkim Funduszu. W oparciu o wyniki dokonanej oceny Zarząd podejmował działania mające na celu dalsze usprawnianie funkcjonowania Funduszu.

## II. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO

### 1. Plan finansowy

Zgodnie z ustawowymi wymogami projekt Planu działalności Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na rok 2012 został opracowany przez Zarząd i przedłożony do akceptacji Radzie Nadzorczej. Rada Nadzorcza zatwierdziła Plan działalności Funduszu na 2012r. Uchwałą Nr 109/2011 z dnia 25 listopada 2011r. Roczny plan finansowy Funduszu na 2012r. stanowi załącznik do Planu działalności Funduszu na 2012r.

W trakcie roku uchwałami Rady Nadzorczej dokonywane były zmiany w Planie działalności Funduszu. Powodem zmian były okoliczności niemożliwe do przewidzenia na etapie konstruowania projektu planu w 2011 roku, między innymi konkretne zapotrzebowania inwestorów.

Podjęto uchwały:

- w dniu 30 stycznia 2012r. Uchwała Nr 2/2012 dotyczyła przesunięć w rozdziale III, tabela 3 pn. kierunki wydatkowania środków w dziedzinie Gospodarka odpadami i Ochrona powierzchni ziemi oraz Edukacja ekologiczna. Zmiany nie miały wpływu na ogólny stan środków finansowych, a przyczyniły się do zwiększenia efektywności ich wydatkowania,
- w dniu 26 czerwca 2012r. Uchwała Nr 28/2012 dotyczyła zwiększenia stanu środków finansowych po rozliczeniu roku 2011, przeniesienia środków pomiędzy poszczególnymi dziedzinami rozdz. III tabeli 3 tj. Gospodarka ściekowa, Gospodarka zasobami wodnymi, Gospodarka odpadami i Ochrona powietrza i stanowiły odpowiedź na zapotrzebowania beneficjentów. Miały też miejsce nieznaczne zmiany w ramach kosztów finansowych i pozostałych kosztów operacyjnych,
- w dniu 23 sierpnia 2012r. Uchwała Nr 33/2012 dotyczyła przesunięcia środków na pożyczkę z dziedziny Gospodarka Zasobami Wodnymi do dziedziny Edukacja Ekologiczna na wniosek jednego z beneficjentów,



- w dniu 27 września 2012r. Uchwała Nr 50/2012 dotyczyła przesunięć środków pomiędzy dziedzinami w celu zabezpieczenia wkładu własnego Funduszu do dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na usuwanie azbestu, przesunięć pomiędzy rodzajami dotacji (z inwestycyjnych na bieżące),
- w dniu 30 listopada 2012r. Uchwała Nr 66/2012 dotyczyła dostosowania planowanych niektórych wartości przychodów i wydatków do przewidywanego wykonania planu. Nastąpiło zwiększenie przychodów ogółem (wpływy ze sprzedaży udziałów i akcji, nadwyżki dochodów gmin oraz opłat za korzystanie ze środowiska), które zostały przeznaczone częściowo na zwiększenie kosztów, a w większości na zwiększenie stanu środków na koniec roku. Zmniejszeniu uległy planowane środki na wypłatę pożyczek w 2012r.

## **2. Realizacja przychodów**

Przychody Funduszu ogółem na rok 2012 zaplanowane w kwocie 39.248,6 tys. zł (wyższe o 7.310,7 tys. zł od wykonania 2011 roku) zostały wykonane w kwocie 39.363,4 tys. zł, co stanowi 100,3% planu 2012r. z tego:

- z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska planowane w kwocie 19.700,0 tys. zł zostały wykonane w kwocie 19.979,3 tys. zł, co stanowi 101,4% planu. Podstawą zaplanowania tej kwoty była pisemna informacja z Urzędu Marszałkowskiego, który pobiera opłaty i dokonuje redystrybucji;
- z tytułu kar (realizowanych przez WIOŚ) plan w kwocie 84,0 tys. zł został wykonany w kwocie 42,2 tys. zł, co stanowi 50,2% planu;
- z tytułu posiadanych udziałów i akcji otrzymano nieplanowane środki w kwocie 3,3 tys. zł – dywidenda Spółki „Dezamet” Nowa Dęba;
- z tytułu odsetek od pożyczek planowanych w kwocie 5.550,0 tys. zł (wzrost o 854,7 tys. zł w stosunku do wykonania 2011r.) wykonano w kwocie 5,462,6 tys. zł, co stanowi 98,4% planu. Spowodowane to było mniejszą niż planowana kwotą wypłaconych pożyczek oraz zmniejszeniem stopy redyskonta weksli;
- z tytułu oprocentowania wolnych środków zaplanowane w kwocie 3.400,0 tys. zł (na poziomie wyższym o kwotę 1.077,4 tys. zł niż w 2011r.) wykonano w kwocie 3.362,5 tys. zł, co stanowi 98,9% planu;
- z tytułu innych źródeł przychody planowane w kwocie 10.514,6 tys. zł zostały wykonane w kwocie 10.513,5 tys. zł i obejmowały:
  - wpłaty nadwyżki funduszu gminnego Gminy Ostrów w kwocie 2.899,8 tys. zł,

- sprzedaż udziałów w spółkach w kwocie łącznie 6.312,3 tys. zł,
- dotację z budżetu państwa na koszty wdrażania POIiŚ w kwocie łącznej 765,2 tys. zł,
- rozwiązanie rezerw i odpisów oraz odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie łącznej 536,2 tys. zł.

Zwroty udzielonych pożyczek planowane w wysokości 43.500,0 tys. zł zostały zrealizowane w kwocie 47.447,2 tys. zł co stanowi 109,1% planu. Spowodowane to było przedterminową spłatą pożyczek przez kilku beneficjentów.

Zdecydowana większość spłat pożyczek udzielonych przez Fundusz dokonywana była w 2012 zgodnie z umowami. Pożyczka zagrożona w spłacie, na którą odpis aktualizujący na początek roku 2012 wynosił 175,0 tys. zł, została spłacona przed terminem w całości. Na koniec 2012r. Fundusz nie posiadał pożyczek, których spłata byłaby zagrożona.

Przychody Funduszu w 2012r. szczegółowo obrazuje tabela Nr 1.

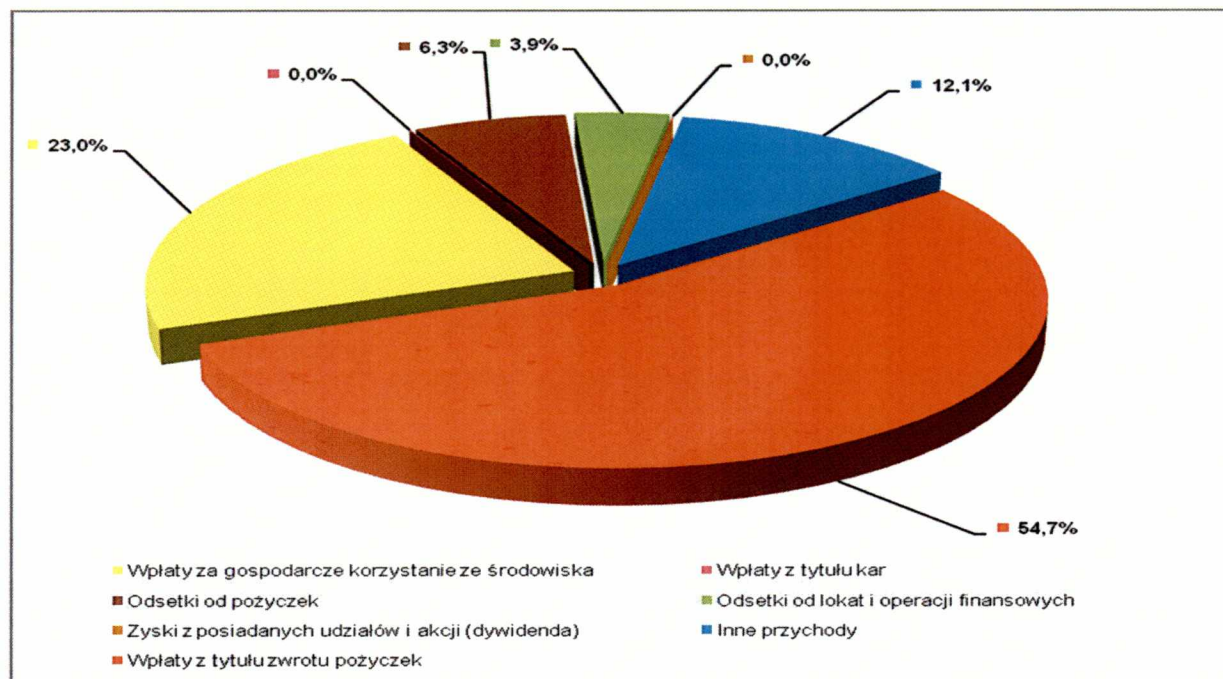
Strukturę przychodów obrazuje wykres Nr 1.

**Tabela Nr 1. Przychody WFOŚiGW w 2012r.**

(tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2011 r.	Plan na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% 5:4	% 5:3
1	2	3	4	5	6	7
I	<b>Stan środków finansowych na początek roku, w tym:</b>	<b>38 535,3</b>	<b>36 226,1</b>	<b>36 226,1</b>	<b>100,0%</b>	<b>94,0%</b>
	1. Środki pieniężne	38 535,3	36 226,1	36 226,1	100,0%	94,0%
	2. Papiery wartościowe Skarbu Państwa	0,0	0,0	0,0	x	x
II	<b>PRZYCHODY WFOŚiGW</b>	<b>31 937,9</b>	<b>39 248,6</b>	<b>39 363,4</b>	<b>100,3%</b>	<b>123,2%</b>
	1. Wpłaty za gospodarzów korzystanie ze środowiska	20 505,5	19 700,0	19 979,3	101,4%	97,4%
	2. Wpłaty z tytułu kar	25,3	84,0	42,2	50,2%	166,9%
	3. Odsetki od pożyczek	4 695,3	5 550,0	5 462,6	98,4%	116,3%
	4. Odsetki od lokat i operacji finansowych	2 322,6	3 400,0	3 362,5	98,9%	144,8%
	5. Zyski z posiadanych udziałów i akcji (dywidenda)	0,0	0,0	3,3	x	x
	6. Inne przychody	4 389,2	10 514,6	10 513,5	100,0%	239,5%
III	<b>Wpłaty z tytułu zwrotu pożyczek</b>	<b>44 631,9</b>	<b>43 500,0</b>	<b>47 447,2</b>	<b>109,1%</b>	<b>106,3%</b>
IV	<b>Przychody razem (II+III)</b>	<b>76 569,8</b>	<b>82 748,6</b>	<b>86 810,6</b>	<b>104,9%</b>	<b>113,4%</b>
V	<b>Środki dyspozycyjne (I+IV)</b>	<b>115 105,1</b>	<b>118 974,7</b>	<b>123 036,7</b>	<b>103,4%</b>	<b>106,9%</b>

Wykres Nr 1. Struktura przychodów WFOŚiGW w Rzeszowie w 2012r.



### 3. Realizacja wydatków

Zasadnicze wydatki Funduszu związane były z wykonywaniem zadań statutowych, do których należy udzielanie pomocy finansowej na realizację zadań z dziedziny ochrony środowiska i gospodarki wodnej. W 2012 roku zawarto umowy na łączną kwotę 50.226,6 tys. zł. Wyplacona pomoc wyniosła 36.938,1 tys. zł, z czego:

- w formie pożyczek wypłacono kwotę 26.640,7 tys. zł,
- w formie dotacji przekazana została kwota 9.513,7 tys. zł,
- w formie umorzeń części pożyczek udzielono pomocy w kwocie 783,7 tys. zł.

W ramach w/w kwoty dotacji uwzględniono:

- środki przekazane do rezerwy budżetowej na dotacje dla państwowych jednostek budżetowych w wysokości 1.271,4 tys. zł,
- środki na program usuwania azbestu 931,4 tys. zł jako dotację dla jednostek samorządu terytorialnego. Dodatkowym źródłem finansowania tego przedsięwzięcia były środki Narodowego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 1.330,7 tys. zł,
- dopłaty do oprocentowania kredytów udzielonych przez banki w kwocie 1.403,9 tys. zł

Średnie oprocentowanie pożyczek udzielonych ze środków Funduszu (liczone wg stopy redyskonta weksli 4,75) wyniosło dla samorządów 3,21%, a dla pozostałych podmiotów 4,22%.

Wydatki w poszczególnych dziedzinach obrazuje tabela Nr 2

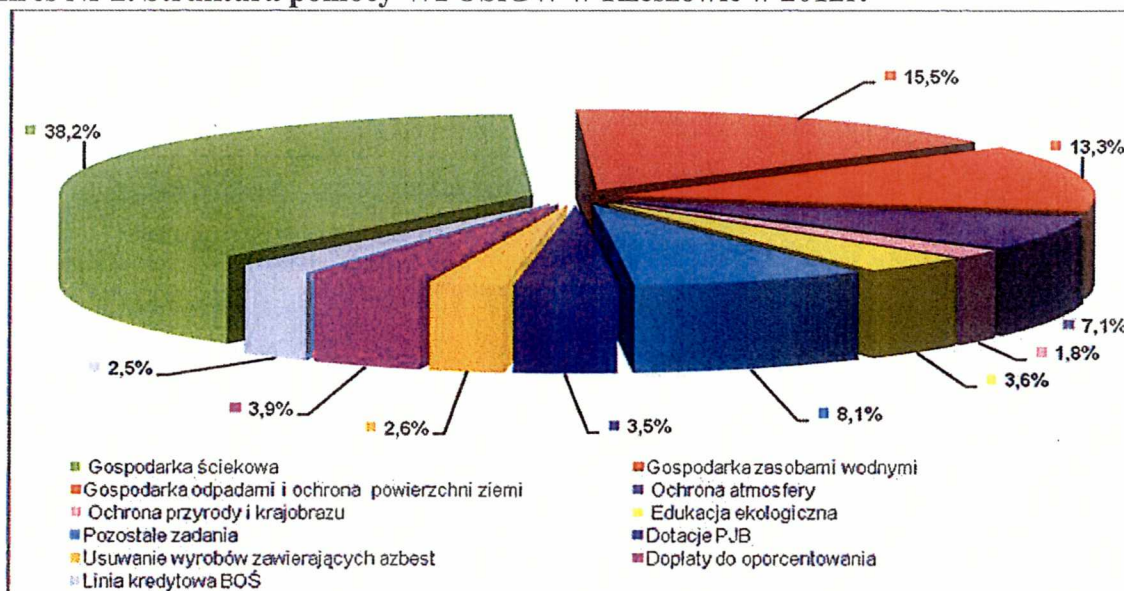
Strukturę wydatków obrazuje wykres Nr 2

**Tabela Nr 2. Pomoc WFOŚiGW udzielona w 2012 roku wg poszczególnych dziedzin**

(tys. zł)

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość zawartych umów		Przekazane środki rok 2011		Przekazane środki rok 2012	
		rok 2011	rok 2012	dotacje	pożyczki	dotacje	pożyczki
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Gospodarka ściekowa	35 696,6	24 426,9	0,0	46 225,7	0,0	13 796,6
2.	Gospodarka zasobami wodnymi	2 685,5	10 542,0	417,4	6 939,6	0,0	5 588,1
3.	Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi	1 864,5	4 553,4	650,9	1 411,2	232,1	4 562,2
4.	Ochrona atmosfery	5 683,3	2 449,3	1 163,3	3 932,7	1 267,9	1 290,2
5.	Ochrona przyrody i krajobrazu	607,0	782,2	654,8	0,0	661,8	0,0
6.	Edukacja ekologiczna	736,8	1 325,8	733,2	0,0	824,8	487,0
7.	Pozostałe zadania	2 417,1	2 958,4	2 353,3	0,0	2 920,4	0,0
8.	Dotacje PJB	952,4	1 264,0	912,5	0,0	1 271,4	0,0
9.	Usuwanie wyrobów zawierających azbest	447,3	931,4	447,3	0,0	931,4	0,0
10.	Dopłaty do oprocentowania	479,0	123,1	1 484,4	0,0	1 403,9	0,0
11.	Linia kredytowa BOŚ	1 579,4	870,1	0,0	1 614,8	0,0	916,6
	<b>RAZEM</b>	<b>53 148,9</b>	<b>50 226,6</b>	<b>8 817,1</b>	<b>60 124,1</b>	<b>9 513,7</b>	<b>26 640,7</b>

**Wykres Nr 2. Struktura pomocy WFOŚiGW w Rzeszowie w 2012r.**



Wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Biura Funduszu i jego organów w okresie sprawozdawczym wyniosły 5.688,9 tys. zł i były o 197,7 tys. zł niższe od planu. W kwocie ogólnych wydatków zawarte są również odsetki zapłacone przez Fundusz od pożyczek zaciągniętych w Narodowym Funduszu w kwocie 279,5 tys. zł. Wydatki inwestycyjne dokonane w 2012r. wyniosły 94,3 tys. zł (dotyczyły zakupu oprogramowania, licencji, zestawów komputerowych, urządzeń i mebli biurowych).

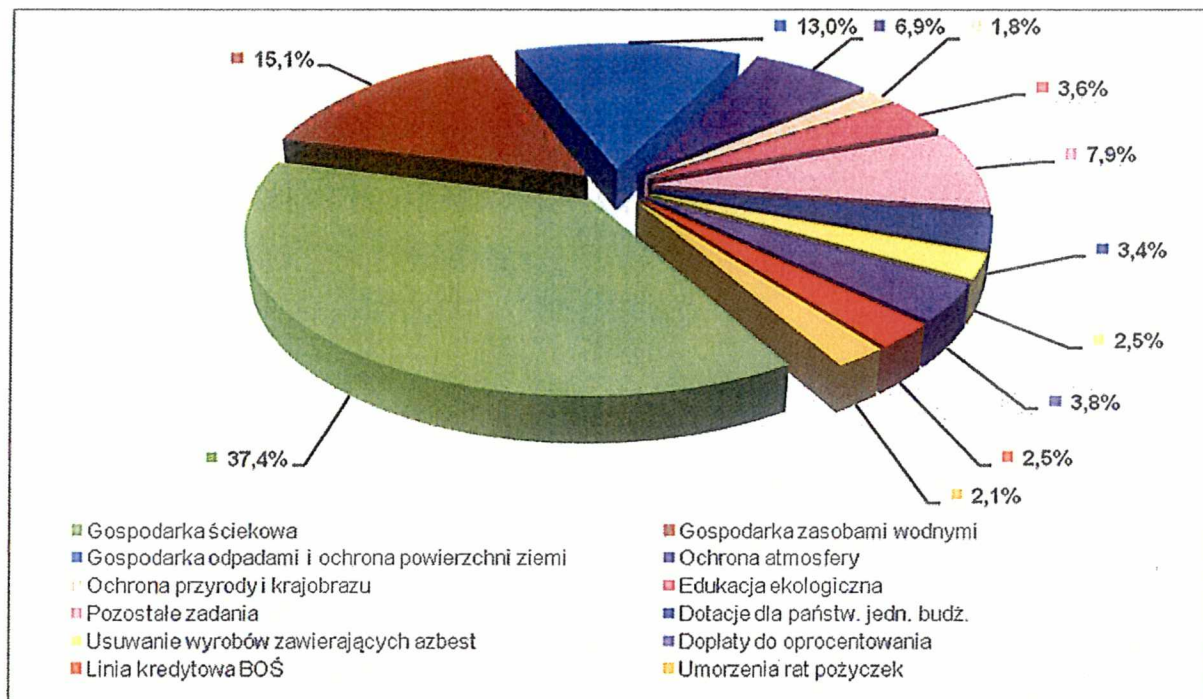
Zestawienie rozchodów w odniesieniu do planu przedstawia tabela Nr 3.

Strukturę rozchodów przedstawia wykres Nr 3.

**Tabela Nr 3. Rozchody WFOŚiGW w 2012 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2011 r.	Plan na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% 5:4	% 5:3
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Pomoc finansowa WFOŚiGW</b>	<b>69 439,7</b>	<b>46 846,0</b>	<b>36 938,1</b>	<b>78,9%</b>	<b>53,2%</b>
1.	Gospodarka ściekowa	46 225,7	18 200,0	13 796,6	75,8%	29,8%
2.	Gospodarka zasobami wodnymi	7 357,1	7 200,0	5 588,1	77,6%	76,0%
3.	Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi	1 614,8	5 605,3	4 794,3	85,5%	296,9%
4.	Ochrona atmosfery	5 543,3	3 550,0	2 558,1	72,1%	46,1%
5.	Ochrona przyrody i krajobrazu	654,8	1 000,0	661,8	66,2%	101,1%
6.	Edukacja ekologiczna	733,2	1 550,0	1 311,8	84,6%	178,9%
7.	Pozostałe zadania	2 353,3	4 000,0	2 920,4	73,0%	124,1%
8.	Dotacje dla państw. jedn. budż.	912,5	1 290,0	1 271,4	98,6%	139,3%
9.	Usuwanie wyrobów zawierających azbest	447,3	994,7	931,4	93,6%	208,2%
10.	Dopłaty do oprocentowania	1 484,4	1 500,0	1 403,9	93,6%	94,6%
11.	Linia kredytowa BOŚ	1 614,8	1 000,0	916,6	91,7%	56,8%
12.	Umorzenia rat pożyczek	498,5	956,0	783,7	82,0%	157,2%
<b>II</b>	<b>Pozostałe wydatki i koszty</b>	<b>6 072,5</b>	<b>14 660,3</b>	<b>14 338,2</b>	<b>97,8%</b>	<b>236,1%</b>
1.	Wydatki bieżące	5 699,0	9 687,2	9 450,4	97,6%	165,8%
2.	Odpisy aktualizujące pożyczki	0,0	0,0	0,0	x	x
3.	Utworzone rezerwy	230,5	223,1	193,5	86,7%	83,9%
4.	Inwestycje	143,0	150,0	94,3	62,9%	65,9%
5.	Wydatki na zakup udziałów	0,0	0,0	0,0	x	x
6.	Spłata pożyczki w NFOŚiGW	0,0	4 600,0	4 600,0	100,0%	x
<b>III</b>	<b>ROZCHODY RAZEM (I + II)</b>	<b>75 512,2</b>	<b>61 506,3</b>	<b>51 276,3</b>	<b>83,4%</b>	<b>67,9%</b>

Wykres Nr 3. Struktura rozchodów WFOŚiGW w Rzeszowie w 2012r.



#### 4. Zaangażowanie kapitałowe

Według stanu na 31 grudnia 2012r. Fundusz posiadał udziały kapitałowe w następujących podmiotach:

- Podkarpacki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. w Rzeszowie o wartości bilansowej 1.004,7 tys. zł. Udziały Funduszu stanowią 20 % kapitału zakładowego;
- Huta Stalowa Wola S.A. o wartości bilansowej 125,1 tys. zł. W latach wcześniejszych, z uwagi na pogorszenie się kondycji finansowej firmy utworzono odpis aktualizujący na część wartości posiadanych akcji (pierwotnie wartość wg ceny nabycia wynosiła 221,3 tys. zł). W 2012r. dokonano zmniejszenia odpisu aktualizującego o kwotę 0,9 tys. zł. Akcje Funduszu stanowią 0,035% kapitału akcyjnego;
- Zakłady Metalowe „DEZAMET S.A. w Nowej Dębie o wartości bilansowej 48,3 tys. zł. Udziały Funduszu stanowią 0,26% kapitału akcyjnego;
- KOMAS Sp. z o.o. w Janowie Lubelskim o wartości bilansowej 0 zł. W latach wcześniejszych, z uwagi na pogorszenie się kondycji finansowej firmy utworzono odpis aktualizujący na całą wartość posiadanego udziału, w związku z czym w aktywach Funduszu nie są one wykazywane (pierwotnie wartość wg ceny nabycia wynosiła 221,2 tys. zł). Udział Funduszu stanowi 1,22% kapitału zakładowego. Od 2 stycznia 2013r. Spółka zmieniła nazwę na Fortaco JL Sp. z o.o.;

- Agencja Rozwoju Regionalnego „KARPATY” SA w Krośnie w Likwidacji o wartości bilansowej 0 zł. W latach wcześniejszych ze względu na złą kondycję finansową spółki utworzono odpis aktualizujący na całą wartość posiadanych akcji, w związku z czym w aktywach funduszu nie są one wykazywane (pierwotnie wartość wg ceny nabycia wynosiła 10,0 tys. zł);
- Zakłady Przemysłu Ciągnikowego „URSUS” S.A. w upadłości o wartości bilansowej 0 zł. Ze względu na złą kondycję finansową spółki, w latach wcześniejszych utworzono odpis aktualizujący na całą wartość posiadanych akcji, w związku z czym w aktywach funduszu nie są one wykazywane (pierwotnie wartość wg ceny nabycia wynosiła 4,4 tys. zł).

W 2012r. nastąpiły zmiany w zaangażowaniu kapitałowym Funduszu związane ze sprzedażą udziałów w spółkach, przy czym w przypadku Rzeszowskiej Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. nastąpiło to poprzez przymusowy wykup akcji.

W 2012 r. pomoc publiczna udzielona przez Fundusz była wyłącznie pomocą de minimis. W ramach pomocy publicznej dla podmiotów prowadzących działalność gospodarczą udzielono:

- trzech pożyczek.
- częściowego umorzenia dwóch pożyczek,
- dwóch dopłat do oprocentowania kredytów,
- ponadto bank BOŚ S.A. udzielił dwóch kredytów podmiotom prowadzącym działalność gospodarczą. W kredytach tych środki Funduszu stanowiły pomoc publiczną (w ramach umowy w sprawie współfinansowania przez BOŚ S.A. Oddział w Rzeszowie i WFOŚiGW w Rzeszowie przedsięwzięć związanych z ochroną środowiska).

Wartość nominalna pomocy publicznej ogółem udzielonej przez Fundusz w 2012r. wyniosła 4.261,1 tys. zł, a wartość pomocy publicznej brutto 847,5 tys. zł.

## 5. Wynik finansowy

W okresie sprawozdawczym Fundusz osiągnął dodatni wynik finansowy - zysk w wysokości 19.422,1 tys. zł, co stanowi 125,4% planowanego zysku (15.492,3 tys. zł) oraz 116,3% zysku w roku 2011 (16.693,8 tys. zł). Głównymi czynnikami wpływającymi na wzrost zysku w stosunku do wykonania roku ubiegłego były zwiększone wpływy z tytułu opłat za gospodarze korzystanie ze środowiska, wpływy z tytułu sprzedaży udziałów i akcji, oraz z tytułu odsetek od pożyczek i od lokat.

Szczegółowe dane dotyczące wyniku finansowego oraz czynników wpływających na jego wysokość zawiera sprawozdanie finansowe.

### III. EFEKTY RZECZOWO – EKOLOGICZNE DZIAŁALNOŚCI FUNDUSZU

#### 1. Realizacja zadań wg poszczególnych dziedzin

##### 1.1. Gospodarka ściekowa

Wydatkowanie środków zgodnie z listą przedsięwzięć priorytetowych na 2012 rok, ukierunkowane było na wspieranie zadań wynikających z „Krajowego programu oczyszczania ścieków komunalnych” i tych, które były współfinansowane z bezzwrotnych środków w ramach programów unijnych. Realizowano kanalizacje sanitarne głównie w małych miejscowościach, gdzie stopień skanalizowania jest mniejszy niż w miastach. Wspierano również przedsięwzięcia polegające na budowie kanalizacji sanitarnej, budowie i modernizacji oczyszczalni ścieków w terenach szczególnych: źródłkowych, przyrodniczych i turystycznych (np. w rejonie zbiorników zaporowych wód: Solina i Myczkowce). Obszary te stanowią główne źródło zaopatrzenia w wodę na południu województwa.

W roku 2012 do Funduszu wpłynęło 22 wnioski, z czego pozytywnie rozpatrzono 21. Do końca 2012r. zawarto 16 umów o pożyczkę na ogólną kwotę 24.426.917,71 zł (w tym 16.534.982,59 zł to zobowiązania na lata następne) oraz 3 aneksy, w sprawie zwiększenia kwot już udzielonych pożyczek.

Łączna wartość wypłaconych środków w tej dziedzinie wyniosła 13.796.657,82 zł. Ponadto realizowano dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych na kwotę 1.233.292,55 zł.

Udzielona pomoc pozwoliła na wybudowanie dwóch nowych i zmodernizowanie czterech oczyszczalni ścieków, a także budowę i oddanie do użytkowania 372,47 km sieci kanalizacyjnych.

W minionym roku zakończono 29 zadań uzyskując następujące efekty:

Przepustowość nowo wybudowanych Oczyszczalni Ścieków (m <sup>3</sup> /d)			Przepustowość zmodernizowanych Oczyszczalni Ścieków (m <sup>3</sup> /d)			Budowa sieci kanalizacyjnej (km)			zadanie ujęte w KPOŚK
z umów zawartych przed rokiem 2012	z umów z 2012 r.	Łącznie	z umów zawartych przed rokiem 2012	z umów z 2012 r.	Łącznie	z umów zawartych przed rokiem 2012	z umów z 2012 r.	Łącznie	
720,00	0,00	720,00	1 678,00	306,00	1 984,00	354,20	18,27	372,47	24

Jednocześnie w roku sprawozdawczym trwała budowa nowej oczyszczalni ścieków w Pilźnie i modernizacja wraz z rozbudową oczyszczalni ścieków w miejscowościach Adamówka i Trzebownisko. Mają one na celu zwiększenie ich przepustowości oraz wzrost efektywności i niezawodności pracy. Zadania te zakończą się w latach 2013-2015. W tym



okresie oddanych zostanie także kolejne 157,87 km sieci kanalizacyjnych jako efekt 11 umów, w tym 9 zawartych w roku 2012.

Zadania te pozwolą na uzyskanie:

Przepustowość nowo wybudowanych Oczyszczalni Ścieków (m3/d)	Przepustowość zmodernizowanych Oczyszczalni Ścieków (m3/d)	Budowa sieci kanalizacyjnej (km)	zadanie ujęte w KPOŚK
435,00	3 330,00	157,87	8

## 1.2. Gospodarka zasobami wodnymi

Wydatkowanie środków w dziedzinie gospodarka zasobami wodnymi koncentrowało się w roku 2012 na realizacji zadań związanych z poprawą zaopatrzenia w wodę dla celów bytowych. Realizowane były inwestycje związane z rozbudową i modernizacją stacji uzdatniania wody oraz budową sieci wodociągowych. Przywracano właściwy stan techniczny urządzeń służących ujmowaniu i uzdatnianiu wody.

W okresie sprawozdawczym do Funduszu złożono ogółem 18 wniosków z czego 16 uzyskało pozytywne decyzje.

Zawarto 13 umów pożyczek na kwotę 10.541.988,44 zł. Łącznie wartość wypłaconych środków wyniosła 5.588.051,30 zł.

Środki finansowe przeznaczone zostały na modernizację dwóch stacji uzdatniania wody oraz budowę 36,47 km sieci wodociągowej.

Ponadto w ramach tej dziedziny Fundusz realizował dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych łącznie na kwotę 47.490,67 zł.

W roku 2012 zakończono 6 zadań oraz osiągnięto następujące efekty:

Przepustowość zmodernizowanej Stacji Uzdatniania Wody (m3/d)			Budowa sieci wodociągowej (km)		
z umów zawartych przed rokiem 2012	z umów z 2012 r.	Łącznie	z umów zawartych przed rokiem 2012	z umów z 2012 r.	Łącznie
720,00	1 700,00	2 420,00	12,79	23,68	36,47

Zgodnie z zawartymi w 2012r. umowami, planuje się zakończenie 9 zadań polegających na budowie, rozbudowie stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej, co przyniesie następujące efekty:

Przepustowość nowo wybudowanej Stacji Uzdatniania Wody (m3/d)	Przepustowość nowo wybudowanej Stacji Uzdatniania Wody (m3/d)	Budowa sieci wodociągowej (km)
554,40	4 000,00	127,94

### 1.3. Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi

Pomoc udzielana była na wsparcie zadań polegających na organizacji selektywnej zbiórki odpadów i budowie instalacji do segregacji odpadów, a także realizacji instalacji i urządzeń do zagospodarowywania odpadów, w tym ulegających biodegradacji. Realizowano również zadania zwiększające efektywność systemu odbioru odpadów komunalnych oraz rekultywacji i modernizacji składowisk odpadów.

Z 20 wniosków złożonych w 2012r. rozpatrzono pozytywnie 17, oraz jeden wniosek z roku 2011.

W okresie sprawozdawczym zawarto 11 umów na łączną kwotę 4.553.359,03 zł (4 pożyczkowe na kwotę 4.300.563,00 zł i 7 dotacyjnych na kwotę 252.796,03 zł) oraz 3 aneksy w sprawie zwiększenia kwot już udzielonych dotacji.

Wyplacono 232.083,68 zł dotacji zaś w formie pożyczek 4.562.187,29 zł.

Udzielono dopłat w wysokości 123.141,25 zł do oprocentowania dwóch kredytów bankowych (wysokość kredytów objętych dopłatami – 6.918.048,00 zł). Pomoc ta została skierowana na realizację przez Krynicki Recykling S.A. zadania, polegającego na pracach badawczo-rozwojowych, prowadzących do wdrożenia do procesu produkcyjnego odzysku stłuczki pozbawionej szkła ołowiowego.

W roku sprawozdawczym zakończono 9 zadań, których wynikiem było m.in.:

- zakup 55 szt. pojemników przeznaczonych do selektywnej zbiórki odpadów,
- modernizacja i atestacja 1.584 szt. opryskiwaczy polowych i sadowniczych,
- rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Brzegach Dolnych o pow. 4,07 ha,
- modernizacja Gminnego Składowiska Odpadów Stałych o pow. 2 ha w miejscowości Futory,
- zakup samochodu do zbiórki odpadów dla ZUK Cmolasy, co pozwoli na odbiór w skali roku łącznie 1.750m<sup>3</sup> odpadów wielkogabarytowych i odpadów pochodzących z dzikich wysypisk.

W roku 2012 zakończono prace związane z rozbudową składowiska i wdrożeniem systemu segregacji zmieszanych odpadów komunalnych w miejscowości Sigielki, Gmina Krzeszów. Wybudowano nową część składowiska oraz sortownię odpadów wraz z linią technologiczną do ich segregacji. Wydajność linii sortowniczej pozwala przyjąć 10.000 Mg odpadów komunalnych rocznie.

Przy udziale środków Funduszu MPGK Rzeszów Sp. z o.o. zrealizowało zadanie polegające na budowie płyty kompostowni do zagospodarowania odpadów frakcji podsitowej z sortowni. Wykonano płytę o pow. 2.277 m<sup>2</sup> wraz z drogami dojazdowymi oraz bezodpływowym zbiornikiem na odcieki. Rocznie wydzielana zostanie frakcja podsitowa

w ilości około 4.000 Mg, która po poddaniu procesowi kompostowania zostanie zmniejszona do ok. 2.500 Mg/rok.

Dodatkowo w roku 2013 przewiduje się uzyskanie następujących efektów z umów podpisanych w roku sprawozdawczym:

- modernizacja i atestacja 350 szt. opryskiwaczy polowych i sadowniczych,
- zakup 34 szt. pojemników przeznaczonych do selektywnej zbiórki odpadów, oraz
- utylizacja 118 szt. czujek jonizujących zawierających pierwiastek promieniotwórczy (ameryk).

Rok 2012 to kontynuacja wspólnie z NFOŚiGW programu priorytetowego „Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne, Część II - Usuwanie wyrobów zawierających azbest” na podstawie umowy udostępnienia środków nr 8/2011/WF/US z dnia 21 lipca 2011r. (zmienionej aneksem nr 1 z dnia 9 maja 2012r.), która przewidywała wydatkowanie ze środków NFOŚiGW w latach 2011 – 2013 kwoty 2.000.000,00 zł.

W 2011r. wykorzystano 639.026,83 zł. Mając na uwadze duże zainteresowanie gmin udziałem w programie, na 2012r. zaplanowano do wydatkowania całą pozostałą kwotę środków udostępnionych tj. 1.360.973,17 zł, jednocześnie zabezpieczając odpowiedni udział środków własnych w kwocie 952.681,22 zł. Na wniosek Zarządu, Narodowy Fundusz udostępnił dodatkowo kwotę 60.000,00 zł do wykorzystania w 2012 roku.

W wyniku realizacji wszystkich zgłoszonych 71 zadań łączna wypłacona kwota dotacji wyniosła 2.262.034,53 zł, z czego 1.330.676,17zł ze środków udostępnionych przez Narodowy Fundusz i 931.358,36 zł ze środków WFOŚiGW. Koszty kwalifikowane zadań wyniosły 2.717.574,30 zł. Szczegółowe informacje nt. wszystkich zrealizowanych zadań przedstawia tabela Nr 4.

Pomimo rozdysponowania wszystkich możliwych środków oraz stałej bezpośredniej współpracy z beneficjentami, ze środków Narodowego Funduszu pozostała niewykorzystana kwota w wysokości 90.297,00 zł.

Umowa udostępnienia środków NFOŚiGW na lata 2011 – 2013 zakładała osiągnięcie efektu ekologicznego określonego jako masa unieszkodliwionych lub zabezpieczonych odpadów zawierających azbest w ilości 2.220 Mg. W 2011 roku z terenu województwa usunięto wyroby zawierające azbest w ilości 2.641,58 Mg, natomiast w roku ubiegłym 7.405,848 Mg. Dane nt. ilości usuniętych wyrobów zawierających azbest w podziale na powiaty przedstawia wykres Nr 4.

Na podstawie wykonanych zadań można określić także średnie koszty usuwania tych wyrobów, które kształtują się następująco:

- cena za demontaż, transport i unieszkodliwianie – ok. 580 zł/Mg,

- cena za zbieranie, transport i unieszkodliwianie – ok. 380 zł/ Mg.

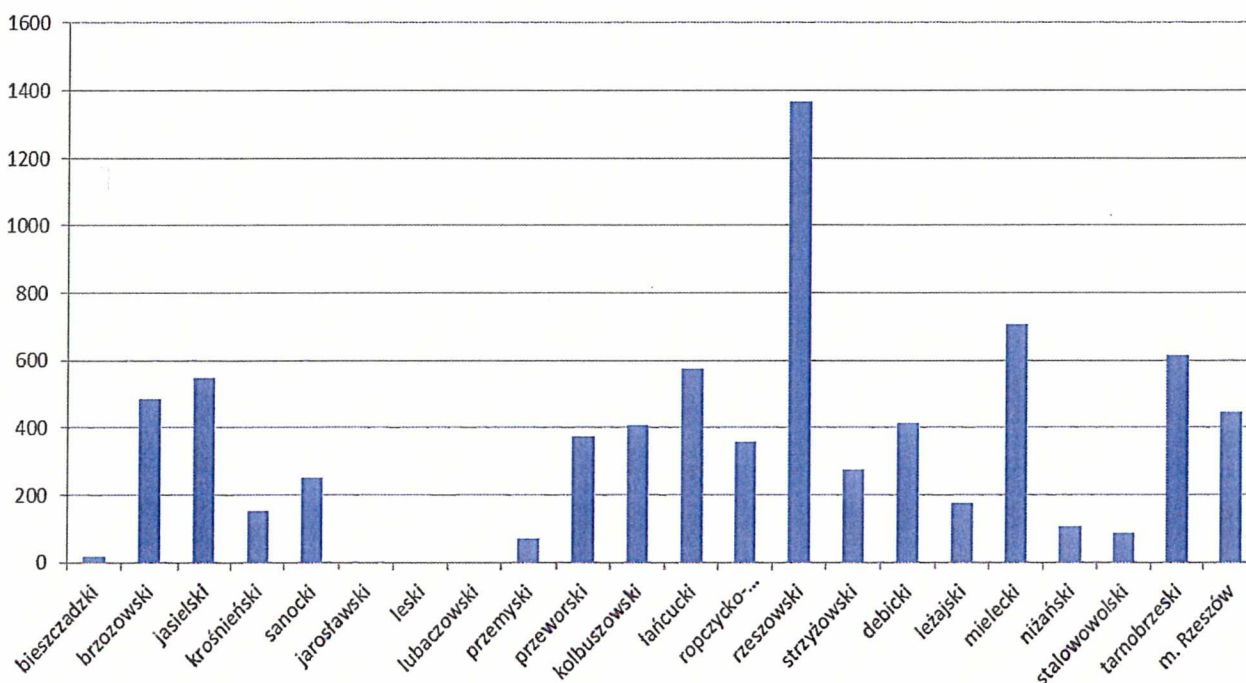
Wagę 1 m<sup>2</sup> demontowanych płyt eternitowych można szacować na około 0,015 Mg.

**Tabela Nr 4. Wykorzystanie środków w roku 2012 oraz osiągnięte efekty ekologiczne.**

Poniesione koszty kwalifikowane [zł]	Wyplacone dofinansowanie				Efekt ekologiczny	
	Ze środków udostępnionych		Ze środków WFOŚiGW		Osiągnięty [Mg]	Ewidencjonowany przez WFOŚiGW [Mg]
	[zł]	[%] kosztów kwalifikowanych	[zł]	[%] kosztów kwalifikowanych		
2 717 574,30	1 330 676,17	50	931 358,36	35	7 405,848	2 435,911

**Wykres Nr 4.**

**Ilość usuniętych wyrobów zawierających azbest w roku 2012 z podziałem na powiaty [Mg]**



Ogółem w dziedzinie gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi zawarto 82 umowy na kwotę 5.484.717,39 zł, a wartość wypłaconych środków Funduszu wyniosła 5.725.629,33 zł.

#### 1.4. Ochrona atmosfery

Większość realizowanych zadań dotyczyła termomodernizacji i termoizolacji budynków, likwidacji niskiej emisji poprzez modernizację kotłowni połączoną z zamianą czynnika grzewczego z węgla na gaz lub olej oraz budowy instalacji grzewczych z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii.

W roku 2012 w ramach tej dziedziny, do Funduszu wpłynęło 56 wniosków - pozytywnie rozpatrzono 37. Ponadto, pozytywnie decyzje podjęto w stosunku do 3 wniosków z 2011 r.

Zawarto 3 umowy o pożyczkę na kwotę 1.211.018,64 zł oraz 30 umów dotacji na kwotę 1.238.317,10 zł (w tym 50.000,00 zł to zobowiązania na lata następne). Podpisano jeden aneks w sprawie zwiększenia kwoty dotacji. Wartość zawartych umów wyniosła 2.449.335,74 zł.

Wyplacono 2.558.067,02 zł, z czego kwotę 1.290.163,64zł z tyt. umów pożyczek oraz 1.267.903,38 zł z tyt. umów dotacji.

W okresie sprawozdawczym zakończono 32 zadania, związane z m.in.: termomodernizacją 19 obiektów, modernizacją 8 kotłowni węglowych (polegających na wprowadzeniu niskoemisyjnych nośników energii tj. gazu ziemnego oraz podłączeniu do m.s.c.) i montaż dwóch instalacji solarnych.

Osiągnięto następujące efekty:

Ograniczenie emisji (Mg/rok)					Oszczędność energii w wyniku ulepszenia cieplnego obiektu (GJ/rok)	Odnawialne źródła energii		Modernizacja źródła ciepła (z węgla na ...) szt.	
Pył	SO2	NOx	CO	CO2	Ogółem	moc (kW)	energia (GJ/rok)	gaz	podłączenie do m.s.c
4,29	10,14	11,94	36,14	940,47	10 851,35	86,81	225,71	6	2

W przypadku 4 umów podpisanych w okresie sprawozdawczym i jednej z roku 2011, efekty zostaną osiągnięte w 2013 roku:

Ograniczenie emisji (Mg/rok)					Oszczędność energii w wyniku ulepszenia cieplnego obiektu (GJ/rok)	Odnawialne źródła energii		Modernizacja źródła ciepła (z węgla na gaz szt.	
Pył	SO2	NOx	CO	CO2	Ogółem	moc (kW)	energia (GJ/rok)		
1,291	2,305	0,385	5,35	380,576	3850,95	29	23,5		1

### 1.5. Ochrona przyrody

Głównym celem udzielanego dofinansowania było zachowanie najcenniejszych zasobów środowiska. Realizowano go poprzez dofinansowanie zadań związanych z czynną ochroną gatunków zwierząt i roślin zagrożonych wyginięciem oraz ich siedlisk. Wspierano również działania na rzecz przywracania walorów założeń parkowych objętych ochroną konserwatorską.

W 2012r. podjęto decyzje wobec 39 wniosków z czego 35 zostało złożonych w okresie sprawozdawczym, a 4 w roku 2011. Pozytywnie rozpatrzono 38 wniosków.

Zawarto 36 umów dotacji na kwotę 782.225,96 zł (w tym zobowiązania na lata następne 124.625,15 zł). Z zawartych umów wypłacono kwotę 661.800,81 zł.

Przy udziale środków Funduszu wykonano pielęgnację 1.061 drzew w zabytkowych drzewostanach, zarybiono - poprzez Okręgowe Związki Wędkarskie - wody otwarte woj. podkarpackiego między innymi takimi gatunkami jak brzana, certa, świnka, lipień, szczupak, karaś, węgorz, lin, jaź, troć, boleń, sum i kleń.

Kontynuowany był program odbudowy populacji zajęcy szaraków (zwiększono populację o 53 szt.), kuropatw (w 2012r. zwiększono populację o 1538 osobników), oraz wsparto środkami Funduszu budowę woliery.

Fundusz przyznał również dotację dla Polskiego Związku Łowieckiego Zarządu Okręgu w Rzeszowie na opracowanie raportu „O stanie populacji zwierzyny drobnej na terenie województwa podkarpackiego w 2012 oraz Program odbudowy jej stanu liczebnego”. Opracowanie pokazuje aktualny stan populacji zwierzyny drobnej w województwie (zając szarak, kuropatwa, bażant oraz lis), czynniki wpływające na ten stan, zmiany liczebności i pozyskania, kierunki działań na rzecz jej odbudowy, przygotowanie łowisk, wielkość zasiedleń, oraz informacje na temat potrzeb finansowych w tym zakresie.

Raport stanowi podstawę do racjonalnych, planowych i skoordynowanych działań w skali województwa na najbliższe lata.

Główne efekty 23 zakończonych zadań przedstawiono w tabeli:

restytucja i reintrodukcja gatunków ryb (kg i szt.)	reintrodukcja zajęcy (szt.)	reintrodukcja kuropatw (szt.)	pielęgnacja pomników przyrody (szt.)	zabytkowe drzewostany (szt.)
30 979,30 kg	53	1 538	30	1 061
3 195 660 szt.				

### 1.6. Edukacja ekologiczna

Wspierane przez Fundusz zadania służyły kształtowaniu właściwych postaw wobec przyrody i upowszechnianiu wiedzy ekologicznej. Obejmowały one wszystkie grupy wiekowe. Szczególną uwagę zwrócono na dzieci i młodzież. Podobnie jak w latach ubiegłych dofinansowanie kierowano na:

- rozwój bazy edukacji ekologicznej,
- budowę i modernizację terenowych ścieżek edukacyjnych,
- konkursy i olimpiady o zasięgu ogólnowojevodzkim i powiatowym,
- akcje upowszechniające wiedzę ekologiczną,
- konferencje, seminaria oraz publikacje upowszechniające wiedzę ekologiczną.

Fundusz dofinansował dwa programy edukacji ekologicznej koordynowane przez Marszałka Województwa.

- kampanię informacyjno edukacyjną propagującą nowy system gospodarowania odpadami komunalnymi,
- kampanię edukacyjną w zakresie ochrony powietrza przed zanieczyszczeniem.

W 2012 r. złożono 43 wnioski. Podjęto 61 pozytywnych decyzji, w tym 31 dotyczyło wniosków z roku 2011. Odmówiono dofinansowania w 3 przypadkach.

W dziedzinie tej Fundusz zawarł w okresie sprawozdawczym 58 umów dotacji na kwotę 838.815,17 zł i 1 umowę pożyczki na kwotę 487.000,00 zł. Ogółem wypłacono 1.311.779,17 zł.

Z 50 umów zakończonych w roku 2012 uzyskano następujące efekty:

seminaria, konferencje i szkolenia specjalistów (liczba uczestników)	akcje upowszechniające wiedzę ekologiczną (liczba osób objętych)	wspieranie wydawnictw wspomagających edukację ekologiczną (publikacje nakład szt.)
267	96 612	85 590

Dofinansowano organizację konkursów, olimpiad, itp. oraz imprez upowszechniających wiedzę ekologiczną – pięciu o zasięgu wojewódzkim i dwunastu o zasięgu powiatowym.

W roku 2012 dofinansowano (w formie dotacji i pożyczki) budowę i wyposażenie nowego Centrum Edukacji Ekologicznej w Ostrowach Tuszowskich, na które Beneficjent –

Gmina Cmolas – uzyskała wsparcie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Podkarpackiego.

#### 1.7. Pozostałe zadania

Realizowane były m.in. przedsięwzięcia z zakresu doposażenia magazynów przeciwpowodziowych, monitoringu i ostrzegania powodziowego, zapobiegania i likwidacji poważnych awarii oraz ich skutków, a także zakup sprzętu umożliwiającego prowadzenie akcji ratowniczych.

W 2012r. złożono 139 wniosków. Decyzje pozytywne podjęto wobec 134 wniosków w tym dla 4 z roku 2011. Odmówiono dofinansowania w 2 przypadkach.

Zawarto 129 umów dotacyjnych na kwotę 2.958.362,81 zł, zaś wypłacone środki wyniosły 2.920.405,90 zł.

Efekty rzeczowe osiągnięte w roku 2012:

Lp.	Wyszczególnienie	ilość (szt. kpl.)
<b>1.</b>	<b>WFOŚiGW razem</b>	<b>386</b>
a)	samochody ratowniczo-gaśnicze lekkie	36
b)	samochody ratowniczo-gaśnicze średnie	5
c)	wysokowydajne zestawy pompowe	3
d)	pozostałe pompy	49
e)	agregaty prądotwórcze	19
f)	pilarki	24
g)	łódzie, zestawy hydrauliczne	10
h)	inne (np. namioty ratownicze, beczkowsy, węże, zestawy do łączności, maszty oświetleniowe, węże ssawne, prądnice, narzędzia ratownicze, agregaty wodno-pianowe)	239
i)	system monitoringu i ostrzegania powodziowego	1

Fundusz dofinansował zadania realizowane przez Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego polegające na:

- rozbudowie programu "EkoPrognoza dla województwa podkarpackiego", realizowanego w ramach zadania pn. "Stworzenie i utrzymanie systemu informowania mieszkańców o aktualnym stanie zanieczyszczenia powietrza" określonego w obowiązujących programach ochrony powietrza,
- sporządzeniu Programów ochrony powietrza dla stref: miasto Rzeszów i podkarpacka,
- opracowaniu Wojewódzkiego Programu Rozwoju OZE dla Województwa Podkarpackiego.



Dofinansowano również zadania związane z usuwaniem szkód powodziowych na potokach i ujęciach wody:

Nazwa beneficjenta	Nazwa zadania	Koszt zadania	Udzielona pomoc
Gmina Cisna	Odbudowa ujęcia wody w miejscowości Żubracze	68 057,48	47 640,00
Gmina Baligród	Usuwanie skutków powodzi na terenie Gminy Baligród - naprawa stacji uzdatniania wody "Kołonice"	99 200,00	69 440,00
Powiat Leżajski	Usuwanie szkód powodziowych na potoku Błotnia, w km 8+847 przez regulację i umocnienie skarp potoku w ramach zadania p.n. "Odbudowa mostu poprzez rozbiórkę istniejącego i budowę nowego (w miejscu istniejącego) w ciągu drogi powiatowej nr 1261R Wilkowyja - Giedlarowa w km 2+774 nad potokiem Błotnia w miejscowości Giedlarowa	1 364 066,21	130 970,31
Podkarpacki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie	Usuwanie szkód powodziowych na potoku Budzisz w km 3+600-4+440 m. Sedziszów Młp.	106 493,60	74 545,00
Podkarpacki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie	Usuwanie szkód powodziowych - remont śluzy wałowej i korpusu wału przeciwpowodziowego potoku „Wielopolka” w miejscowości Brzeźnica – Gmina Dębica	98 080,66	68 656,00

Fundusz, w 2012r. zakończył realizację Programu priorytetowego NFOŚiGW „Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska z likwidacją ich skutków”. W ramach tego programu pozyskano dla poszkodowanych podmiotów dotację w wysokości 13.334.200,00 zł na usuwanie przede wszystkim awarii i uszkodzeń obiektów ochrony środowiska i gospodarki wodnej, zakup specjalistycznego sprzętu niezbędnego do skutecznego prowadzenia akcji ratowniczych oraz usuwanie skutków zdarzeń naturalnych i poważnych awarii.

Umowa o współpracy w tym zakresie została zawarta w dniu 4 kwietnia 2011r. Wybór przedsięwzięć do dofinansowania oraz udzielanie dotacji beneficjentom programu nastąpiło za pośrednictwem Wojewódzkiego Funduszu z zachowaniem warunków zawartych w programie priorytetowym.

W roku 2012 po weryfikacji zadań oraz w wyniku spadku kosztów zadań po wyborze wykonawców, Zarząd Funduszu na bieżąco występował do NFOŚiGW o możliwość wykorzystywania pojawiających się oszczędności. Szybkie aktualizowanie kosztów poszczególnych przedsięwzięć umożliwiło wyjście naprzeciw potrzebom kolejnych podmiotów dotkniętych skutkami powodzi i sfinansowanie szkód powstałych w Gminie Ropczyce i Jaśliska oraz zadań związanych z zakupem wysokowydajnych agregatów pompowych dla gmin: Borowa, Dębica, Tryńcza, Sieniawa, Zaleszany, Wojaszówka a także średnich samochodów ratowniczo-gaśniczych dla gmin Czermin oraz Skołyszyn.

WFOŚiGW w Rzeszowie podpisał 19 umów dotacyjnych z beneficjentami na łączną kwotę 13.334.200,00 zł.

Zakres rzeczowy wszystkich zadań został zrealizowany zgodnie z harmonogramem finansowo-rzeczowym.

W wyniku przedłożonych rozliczeń kwota wykorzystanych środków zmniejszyła się z planowanych 13.334.200,00 zł do 13.298.886,05 zł i na tej kwocie umowa udostępnienia została zamknięta.

Informację o realizacji Programu przedstawiono w formie tabelarycznej, podając między innymi wysokość udzielonego dofinansowania oraz kwotę środków dotacyjnych Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wypłaconych przez WFOŚiGW w Rzeszowie w latach 2011-2012 na rzecz beneficjentów.

Lp.	Beneficjent	Dotacja przyznana [w zł]	Wypłata w roku 2011 ze środków udostępnionych przez NFOŚiGW [w zł]	Wypłata w roku 2012 ze środków udostępnionych przez NFOŚiGW [w zł]
1	Gmina Jasło	785 565,00	785 565,00	0,00
2	Gmina Jasło	440 459,40	440 459,40	0,00
3	Gmina Dębica	834 999,03	0,00	834 999,03
4	MPGK Sp. z o.o. w Jaśle	6 157 489,23	112 761,43	6 044 727,80
5	Gmina Pilzno	784 385,13	784 385,13	0,00
6	Gmina Żyraków	171 320,03	171 320,03	0,00
7	Gmina Kołaczyce	391 376,16	0,00	391 376,16
8	Gmina Padew Narodowa	1 410 169,97	1 410 169,96	0,00
9	Gmina Sokołów Młp.	51 649,58	51 649,58	0,00
10	Gmina Ropczyce	75 033,82	0,00	75 033,82
11	Gmina Borowa	145 755,00	0,00	145 755,00
12	Gmina Dębica	158 000,00	0,00	158 000,00
13	Gmina Sieniawa	145 755,00	0,00	145 755,00
14	Gmina Tryńcza	142 421,70	0,00	142 421,70
15	Gmina Zaleszany	122 323,50	0,00	122 323,50
16	Gmina Czermin	684 720,00	0,00	684 720,00
17	Gmina Skołyszyn	679 320,00	0,00	679 320,00
18	Gmina Jaśliska	96 033,20	0,00	96 033,20
19	Gmina Wojaszówka	148 700,00	0,00	148 700,00
		<b>13 298 886,05</b>	<b>3 756 310,53</b>	<b>9 542 575,52</b>

## 2. Państwowe jednostki budżetowe

Realizując działalność statutową, Fundusz w 2012r. współpracował na szczeblu wojewódzkim z organami państwowymi – Regionalną Dyrekcją Ochrony Środowiska w Rzeszowie, Wojewódzkim Inspektoratem Ochrony Środowiska w Rzeszowie, Wojewódzką Stacją Sanitarno – Epidemiologiczną w Rzeszowie, Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie, Komendą Wojewódzką Policji w Rzeszowie, Komendą Wojewódzką Państwowej Straży Rybackiej w Rzeszowie, Bieszczadzkim i Magurskim Parkiem Narodowym.

Realizacja pomocy w 2012r. odbywała się poprzez przekazanie środków za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa na zadania ujęte w opracowanej w 2011r. „Liście zadań zakwalifikowanych do dofinansowania na rok 2012” zgodnie z *Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2010r. w sprawie gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej.*

Na wykonanie przez państwowe jednostki budżetowe 9 zadań z zakresu ochrony środowiska w roku 2012r. wydatkowano 1.271.427,00 zł, uzyskując następujące efekty ekologiczno-rzeczowe:

Lp.	Nazwa państwowej jednostki budżetowej	Przekazane środki [w zł]	Zakres rzeczowo - ekologiczny
1	Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Rzeszowie	27 954,00	ochrona czynna w rezerwach przyrody „Źródlika Jasiołki”, „Śnieżycy wiosennej w Dwerniczku”, Rezerwat „Krywe”
2	Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Rzeszowie	28 000,00	usługi weterynaryjne związane z leczeniem, rehabilitacją i przetrzymywaniem rannych lub chorych zwierząt gatunków prawem chronionych (gady, ptaki, ssaki) w Ośrodku Rehabilitacji Zwierząt Chronionych w Przemyslu
3	Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Rzeszowie	12 600,00	ochrona czynna w rezerwach przyrody "Szachownica w Krównikach" i "Winna Góra"
4	Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Rzeszowie	5 166,00	zakup oraz posadowienie tablic informacyjnych dla rezerwatów przyrody „Kopystanka”, „Sołokija”, „Jamy”, „Kępak”, i „Turnica”
5	Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Rzeszowie	9 800,00	oznakowanie rezerwatów przyrody „Jastkowice”, „Brzoza czarna w Rzecpolu”, „Słotwina”, „Imielty Ług”, „Przełom Hołubli”, „Leoncina”, „Kalwaria Paclawska”, „Starzawa”, „Kamera”, „Jamy”, „Minokąt”, „Bukowy Las
6	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie	500 000,00	dostawa dwóch ciężkich samochodów ratowniczo-gaśniczych z funkcją do ograniczania stref skażeń
7	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Rybackiej w Rzeszowie	100 000,00	doposażenie w pojazdy terenowe, tj. samochód klasy terenowej oraz quad
8	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Rzeszowie	487 907,00	wykonanie badań i pomiarów stanu środowiska woj. podkarpackiego w 2012 r. w ramach Państwowego Monitoringu Środowiska oraz opracowanie końcowe wyników badań i wydanie drukiem raportu o stanie środowiska w woj. podkarpackim
9	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Rzeszowie	100 000,00	zakup sprzętu i aparatury służącej do prowadzenia monitoringu żywności, powietrza i wód powierzchniowych
	razem	1 271 427,00	

W roku 2012 państwowe jednostki budżetowe złożyły 16 wniosków o przekazanie środków na zadania zaplanowane do realizacji w 2013r. W wyniku oceny merytorycznej

i w ramach zaplanowanej kwoty sporządzona została „Lista zadań zakwalifikowanych do dofinansowania na rok 2013”, na której ujęto 11 zadań.

### **3. Udzielenie preferencyjnych kredytów w ramach umowy z Bankiem Ochrony Środowiska S.A.**

Na podstawie podpisanej w 2005 roku umowy pomiędzy WFOŚiGW i Bankiem Ochrony Środowiska S.A. w Rzeszowie o współfinansowaniu niektórych przedsięwzięć o charakterze ekologicznym, BOŚ udziela kredytów preferencyjnych ze środków własnych i środków WFOŚiGW w proporcji 40% środków Banku i 60 % środków Funduszu. Podmioty gospodarcze oraz osoby fizyczne mogą korzystać z tych kredytów na zadania z zakresu:

- 1) termoizolacji budynków, w tym wymiany stolarki okiennej i drzwiowej,
- 2) usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających m.in. azbest i ksyłomit,
- 3) modernizacji i budowy systemów ciepłowniczych, w tym likwidację dotychczasowych źródeł ciepła, których nośnikiem energii był węgiel,
- 4) budowy małych i przydomowych oczyszczalni ścieków,
- 5) podłączenia budynków do zbiorczego systemu kanalizacji,
- 6) zagospodarowania i unieszkodliwiania odpadów (zakup urządzeń, linii technologicznych, środków transportu odpadów),
- 7) zastosowania odnawialnych źródeł energii.

W wyniku realizacji w/w umowy, w 2012 roku zawarto 58 umów na łączną kwotę 870,1 tys. zł. Natomiast kwota przekazanych środków wyniosła 916,6 tys. zł (łącznie z realizacją umów zawartych w 2011r.).

Pozwoliło to na osiągnięcie następujących efektów rzeczowych i ekologicznych:

- zrealizowano 12 kotłowni gazowych o łącznej mocy 271,8 kW likwidując piece węglowe w 6 budynkach o łącznej mocy 54,7 kW,
- wykonano termoizolację ścian w 25 budynkach, stropów w 2 budynkach oraz wymieniono stolarkę okienną w 5 budynkach,
- wykonano 2 instalacje grzewcze z wykorzystaniem kolektorów słonecznych o łącznej powierzchni 8,74 m<sup>2</sup>,
- wykonano 12 instalacji grzewczych z wykorzystaniem pomp ciepła,
- zredukowano emisję do atmosfery: CO<sub>2</sub> o 221,66 Mg/rok, CO o 1,9 Mg/rok, SO<sub>2</sub> o 0,8 Mg/rok, NO<sub>2</sub> o 0,11 Mg/rok dzięki wykorzystaniu energii odnawialnej,
- wybudowano 5 przydomowych oczyszczalni ścieków o łącznej przepustowości 3,9 m<sup>3</sup>/d.

#### IV. ROLA FUNDUSZU WE WDRAŻANIU PROGRAMU OPERACYJNEGO INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO

Rok 2012 to szósty rok realizacji perspektywy finansowej 2007-2013, w której z Funduszu Spójności współfinansowane były projekty realizowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (POIiŚ). Na mocy porozumienia zawartego 25 czerwca 2007r. (z późniejszymi zmianami) pomiędzy Ministrem Środowiska a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie Funduszowi powierzone zostały obowiązki Instytucji Wdrażającej (IW) w realizacji tego programu. Wojewódzkiemu Funduszowi powierzono realizację projektów z terenu województwa podkarpackiego o wartości poniżej 25 mln euro, wdrażanych w ramach dwóch osi priorytetowych Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, tj. osi priorytetowej I Gospodarka wodno-ściekowa oraz osi priorytetowej II Gospodarka Odpadami i Ochrona Powierzchni Ziemi.

Wybór zadań do dofinansowania odbywał się w drodze konkursów ogłaszanych przez Ministra Środowiska.

W roku sprawozdawczym ogłoszono:

- a) dwa konkursy w zakresie gospodarki odpadowej, w ramach których do Funduszu nie wpłynął żaden wniosek o dofinansowanie,
- b) jeden konkurs w zakresie gospodarki wodno-ściekowej, w ramach którego do Funduszu wpłynęło pięć wniosków o dofinansowanie. Dwa projekty nie przeszły pierwszego etapu oceny, natomiast trzy znalazły się na liście rezerwowej. Łączna wartość dofinansowania dla projektów z listy rezerwowej wynosi ca 44 mln zł. Beneficjentami tych projektów są: Gmina Miasto Rzeszów, Gmina Trzebownisko, Łańcucki Zakład Komunalny Sp. z o.o. Pozytywny wynik oceny końcowej umożliwi przyznanie dofinansowania dla przedmiotowych projektów.

Każdorazowo, po ogłoszeniu konkursu w prasie regionalnej oraz na stronie internetowej Funduszu, prowadzona była dodatkowo korespondencja z potencjalnymi beneficjentami, jak również odbywały się indywidualne konsultacje zgłaszanych potrzeb inwestycyjnych.

W 2012 roku Fundusz podpisał kolejną umowę o dofinansowanie dla projektu z zakresu gospodarki wodno-ściekowej. Do grona beneficjentów POIiŚ dołączyła Gmina i Miasto Nisko. Łącznie z umowami zawartymi w latach ubiegłych, Fundusz na koniec 2012r. realizował siedem umów o dofinansowanie.

Szczegółowe informacje zawiera tabela.

Lp.	Nazwa projektu	Koszt całkowity w tys. zł.	Dofinansowanie w tys. zł.	Środki wypłacone do 31.12.2012r. w tys. zł.	Długość sieci kanalizacyjnej (km)	Długość sieci wodociągowej (km)
1.	<i>Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Dębica</i> , Beneficjent: Wodociągi Dębickie Sp. z o.o. w Dębicy	26 594	10 547	9 958	17,5	22,5
2.	<i>Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ropczyce – etap I</i> , Beneficjent: Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Ropczycach	29 902	14 315	5 433	30,8	1,9
3.	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kuryłówka: etap I – Dąbrowica, etap II – Kuryłówka</i> , Beneficjent: Gmina Kuryłówka	9 144	6 728	4 404	32,0	-
4.	<i>Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Rzeszowa</i> , Beneficjent: Gmina Miasto Rzeszów	9 619	4 049	3 527	9,5	-
5.	<i>Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki – etap II</i> , Beneficjent: Związek Gmin Dorzecza Wisłoki.	54 755	27 907	1 081	11,6	90,2
6.	<i>Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy i Miasta Nisko</i> , Beneficjent Gmina i Miasto Nisko	45 786	25 540	15 110	26,1	23,8
	<i>Razem dla 6 projektów</i>	175 800	89 086	39 513	127,5	138,4

Oś priorytetowa II Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi

Lp.	Nazwa projektu	Koszt całkowity w tys. zł.	Dofinansowanie w tys. zł.	Środki wypłacone do 31.12.2012r. w tys. zł.	Zakres rzeczowy
1.	<i>Rozbudowa Zakładu Segregacji Odpadów Stałych w Paszczynie</i> : Beneficjent: Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami Sp. z o.o. Paszczyna	22 465	15 393	1 238	W ramach przedsięwzięcia zaplanowano modernizację kompostowni i sortowni. Zakład będzie obsługiwał następujące obszary: Gmina Brzostek, Miasto i Gmina Pilzno, Gmina Czarna, Miasto i Gmina Dębica, Gmina Jodłowa, Gmina Żyraków, Gmina Przecław, Gmina Wielopole Skrzyńskie

Zgodnie z porozumieniem, Wojewódzki Fundusz kontrolował procedury przetargowe dotyczące umów zawartych pomiędzy beneficjentami a wykonawcami poszczególnych zadań, w szczególności w zakresie przestrzegania ustawy prawo zamówień publicznych. Łącznie skontrolowano 42 postępowania. Następnym przeprowadzanych kontroli było nałożenie przez

Zarząd Funduszu 13 korekt finansowych, związanych ze stwierdzeniem nieprawidłowości w procedurach przetargowych. Kontrolowano również przebieg realizacji zadań w terenie.

W roku sprawozdawczym zakończyła się realizacja rzeczowa trzech projektów. Dla dwóch projektów przeprowadzono kontrolę na zakończenie ich realizacji. W trakcie jednej kontroli stwierdzono rozbieżności wykonanego zakresu rzeczowego w odniesieniu do zakresu objętego wnioskiem o dofinansowanie. Zgodnie z procedurą wszczęte zostało postępowanie administracyjne mające na celu określenie kwoty pobranej w nadmiernej wysokości za zakres nieobjęty umową o dofinansowanie. Ostatecznie postępowanie zostało umorzone, ze względu na dobrowolny zwrot środków przez beneficjenta wraz z odsetkami w wysokości jak dla zaległości podatkowych.

Szczegółowej kontroli poddawane były wszystkie złożone przez beneficjentów wnioski o płatność.

Na podstawie złożonych i zweryfikowanych wniosków o płatność w 2012r. przekazano na rzecz beneficjentów środki w wysokości ponad 18 mln zł. Plan certyfikacji został wykonany na poziomie 100%.

W 2012r. trzech beneficjentów wystąpiło z wnioskami o rozszerzenie zakresów rzeczowych realizowanych projektów. Zwiększenie obejmowało między innymi budowę dodatkowo ponad 9 km kanalizacji sanitarnej, zakup specjalistycznego sprzętu do prawidłowej eksploatacji wybudowanej kanalizacji sanitarnej oraz budowę kompostowni wraz z niezbędną infrastrukturą. Instytucja Pośrednicząca zaopiniowała pozytywnie wszystkie wnioski.

Na przestrzeni roku sprawozdawczego prowadzone były konsultacje aktualizowanych dokumentów programowych tj. wytycznych, uszczegółowień, kryteriów, instrukcji wykonawczych, formularzy. Trzykrotnie aktualizowano *Instrukcję Wykonawczą Instytucji Wdrażającej Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko dla WFOŚiGW w Rzeszowie*.

Fundusz systematycznie współpracował z beneficjentami jak i potencjalnymi beneficjentami POIiŚ. Organizowano indywidualne spotkania w celu rozstrzygnięcia bieżących problemów. W listopadzie zorganizowano szkolenie, na którym zaprezentowano najczęściej popełniane błędy w procedurach przetargowych dla zadań realizowanych w ramach POIiŚ. Zgodnie z wymogami w zakresie działań informacyjno-promocyjnych, w Funduszu prowadzony jest punkt informacyjny POIiŚ oraz na bieżąco aktualizowana jest strona internetowa poświęcona funduszom unijnym. Dodatkowo wyemitowano dwa artykuły w prasie regionalnej na temat projektów realizowanych na terenie Podkarpacia ze środków Funduszu Spójności oraz wydano broszurę informacyjną, stanowiącą kompendium wiedzy na temat projektów realizowanych w ramach POIiŚ, dla których Wojewódzki Fundusz pełni funkcję Instytucji Wdrażającej.

Pracownicy zaangażowani w realizację programu operacyjnego uczestniczyli w szkoleniach, konferencjach i spotkaniach organizowanych zarówno przez Ministerstwo Środowiska, jak i Ministerstwo Rozwoju Regionalnego oraz firmy zewnętrzne.

W roku sprawozdawczym działalność Funduszu w zakresie wdrażania POiŚ była kontrolowana przez Instytucję Pośredniczącą. W maju przedstawiciele Ministerstwa Środowiska przeprowadzili kontrolę realizacji Roczego Planu Działań za rok 2012. Poza zaleceniami formalnymi kontrola Instytucji Pośredniczącej wypadła pozytywnie.

## V. AUDYT

W Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie audyt wewnętrzny działa na podstawie art. 274 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.).

Dzięki informacjom dostarczanym przez audyt wewnętrzny Zarząd WFOŚiGW mógł oceniać, czy system kontroli zarządczej właściwie spełnia swoje zadania w Wojewódzkim Funduszu.

Audyt wewnętrzny działał na podstawie planu rocznego, sporządzonego w uzgodnieniu z Zarządem WFOŚiGW w Rzeszowie. W okresie sprawozdawczym wykonano 5 zadań audytowych oraz 3 czynności doradcze dotyczące działalności Funduszu.

W roku 2012 zostały zrealizowane następujące zadania audytowe:

- z obszaru działalności podstawowej - dotyczące: realizacji i rozliczania umów dotacji, przyznawania dopłat do oprocentowania kredytów, umarzania części pożyczek,
- z działalności podstawowej - obsługi funduszy pochodzących z Unii Europejskiej i procesu podpisywania i aneksowania umów,
- z obszaru działalności wspomagającej - dotyczące przychodów z tytułu udzielonych pożyczek.

Na podstawie dokumentu „Benchmarking audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych”, dokonano analizy polegającej na porównywaniu procesów i praktyk stosowanych w prowadzeniu audytu wewnętrznego w WFOŚiGW w Rzeszowie, ze stosowanymi w jednostkach sektora finansów publicznych uważanych za najlepsze w analizowanej dziedzinie. Służyło to doskonaleniu działalności audytu wewnętrznego w WFOŚiGW w Rzeszowie.



Poniżej wybrane wskaźniki, będące przedmiotem w/w analizy.

#### Wskaźnik działalności audytu wewnętrznego

Liczba zakończonych zadań według	grupa w kategorii	średnia wskaźnika dla grupy	wynik wskaźnika dla WFOŚiGW w Rzeszowie
liczby zatrudnionych w jednostce ogółem	do 150 zatrudnionych	2	5
poziomu wydatków lub kosztów	wydatki do 25 mln zł	2	5
liczby etatów audytorów wewn i stanowisk pomocniczych	1 etat	3	5
liczby etatów audytorów wewn	1 etat	3	5
zadań lub formy organizacyjno-prawnej jednostki	osoby prawne	2	5
wielkości obszaru audytowanego wyrażonego liczbą zatrudnionych w jednostce przypadających na pracownika KAW	do 120 zatrudnionych na audytora	4	5

#### Wskaźnik wydajności (efektywności) audytu wewnętrznego

Przeciętna liczba osobodni wykorzystanych na przeprowadzenie zadania według	grupa w kategorii	średnia wskaźnika dla grupy	wynik wskaźnika dla WFOŚiGW w Rzeszowie
liczby zatrudnionych w jednostce ogółem	do 150 zatrudnionych	30 dni	27 dni
poziomu wydatków lub kosztów	wydatki do 25 mln zł	30 dni	27 dni
liczby etatów audytorów wewn i stanowisk pomocniczych	1 etat	38 dni	27 dni
liczby etatów audytorów wewn	1 etat	38 dni	27 dni
zadań lub formy organizacyjno-prawnej jednostki	osoby prawne	30 dni	27 dni
wielkości obszaru audytowanego wyrażonego liczbą zatrudnionych w jednostce przypadających na pracownika KAW	do 120 zatrudnionych na audytora	40 dni	27 dni

W wyniku przeprowadzonych czynności audytowych nie stwierdzono nieprawidłowości. Procesy przebiegają w sposób prawidłowy, ewentualne ryzyka pozostają pod kontrolą.

Zgodnie z ustawowym obowiązkiem do końca stycznia 2012 r. Prezes Zarządu WFOŚiGW w Rzeszowie przedstawił Ministrowi Finansów *informację o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego w roku 2011.*

## ZAKOŃCZENIE

W 2012 roku podobnie jak w latach poprzednich, Fundusz współpracował głównie z jednostkami samorządu terytorialnego. Ze środków Funduszu w coraz większym stopniu korzystały także podmioty gospodarcze, organizacje pozarządowe i osoby fizyczne. Fundusz oferując preferencyjne formy finansowania, umożliwia realizację inwestycji służących ochronie środowiska na terenie województwa podkarpackiego.

Zgodnie z przyjętym planem działalności na 2012 rok, w strukturze wydatków główną pozycję stanowiły odpowiednio: pożyczki i pomoc bezzwrotna (dotacje, dopłaty do oprocentowania kredytów oraz środki przekazane państwowym jednostkom budżetowym).

Realizując działalność statutową, Fundusz współpracował z organami państwowymi i samorządowymi oraz organizacjami społecznymi w zakresie ustalania przedsięwzięć priorytetowych, uzgadniania planu działalności oraz współfinansowania zadań przez nich realizowanych, jak również z instytucjami statutowo działającymi na rzecz ochrony środowiska.

W celu efektywnego przekazywania informacji o możliwościach finansowania przez Fundusz przedsięwzięć, na bieżąco aktualizowano stronę internetową Funduszu. W prasie lokalnej publikowane były informacje dotyczące działalności Funduszu oraz realizacji zadań w ramach POIiŚ.

Zarząd i Przedstawiciele Funduszu brali udział w seminariach, konferencjach oraz naradach dotyczących ochrony środowiska, na których prezentowano możliwości finansowania przedsięwzięć ze środków WFOŚiGW w Rzeszowie oraz Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Główny Księgowy  
mgr Maria Niemiec

Z-ca Prezesa Zarządu  
mgr Mirosław Pięta

Z-ca Prezesa Zarządu  
mgr inż. Wiesław Pajda

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Jan Tomaka