



www.wfosigw.pl

**INFORMACJA
Z DZIAŁALNOŚCI WOJEWÓDZKIEGO FUNDUSZU
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI
WODNEJ W WARSZAWIE
W 2012 ROKU**

I. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO

1. Przychody

W roku 2012 przychody WFOŚiGW w Warszawie kształtowały się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Wykonanie	%
		w zł		
I	Przychody - ogółem w tym:	133 350 000	134 519 999	100,9
1.	Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska	88 000 000	88 286 047	100,3
2.	Wpływy z tytułu kar za nieprzestrzeganie przepisów o ochronie środowiska	1 800 000	1 929 545	107,2
3.	Nadwyżki z gminnych i powiatowych foś	12 500 000	12 492 122	99,9
4.	Pozostałe przychody, w tym:	29 550 000	30 421 420	102,9
	- przychody z odsetek od pożyczek	19 100 000	18 422 803	96,5
	- przychody z oprocentowania papierów wartościowych i rachunków bankowych	9 200 000	11 095 181	120,6
	- przychody finansowe (odpisy, dywidenda)	450 000	318 730	70,8
	- przychody operacyjne (najem)	170 000	161 210	94,8
	- zwrot umorzeń, dotacji, dopłat do oprocentowania	600 000	403 039	67,2
	- pozostałe przychody operacyjne	30 000	20 457	68,2
5.	Pomoc techniczna (w ramach POIiŚ)	1 500 000	1 390 865	92,7

Przychody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, na podstawie danych przekazanych przez Wydział Rozliczeń Finansowych – Departament Opłat Środowiskowych Urzędu Marszałkowskiego, były wyższe od planowanych o 286.047 zł, tj. o 0,3 %.

W porównaniu do pierwotnej wersji planu spadek przychodów wyniósł 4.713.953 zł, tj. 5,1 %. Przychody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w 2012 roku były niższe od przychodów otrzymanych przez Fundusz w 2011 roku o 21.074.443 zł, a od przychodów za 2010 rok – o 4.254.033 zł.

Wpływy z tytułu otrzymanych kar za nieprzestrzeganie przepisów ustawy Prawo ochrony środowiska w 2012 roku były wyższe od planowanych o 129.545 zł i wyższe w porównaniu do roku poprzedniego o 1.842.470 zł.

Wpływy z tytułu przekazanych nadwyżek z gminnych i powiatowych funduszy ochrony środowiska były niższe od planowanych o 7.878 zł.

Zauważyć jednak należy, że wpływy z tytułu przekazanych nadwyżek z gminnych i powiatowych funduszy w 2012 roku były wyższe o 3.614.450 zł w porównaniu do roku 2011, jak również wyższe o 4.395.756 zł w porównaniu z rokiem 2010.

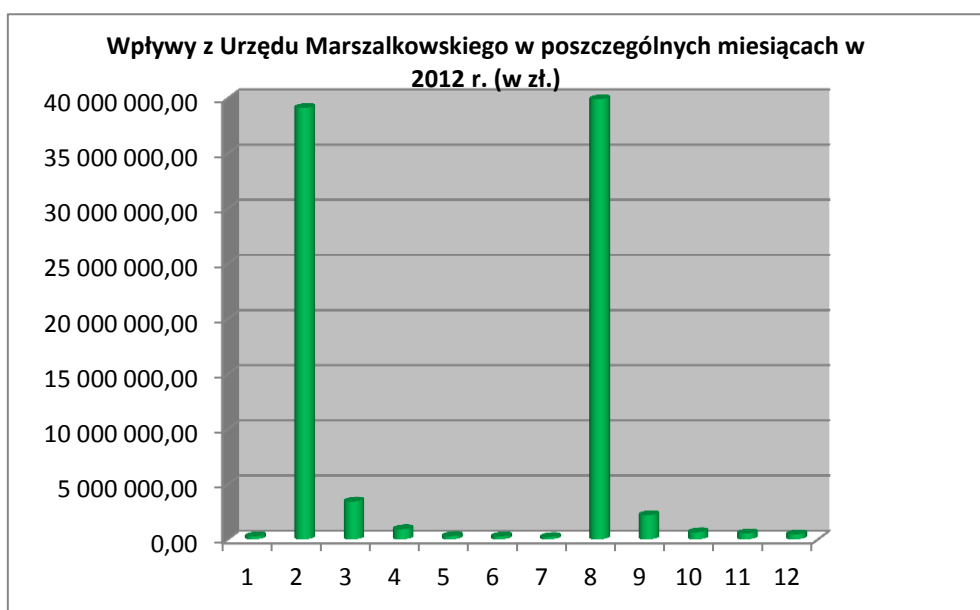
Łączne przychody Funduszu w 2012 r. **były niższe o 14,9 mln zł** (o 10%) w stosunku do przychodów uzyskanych w 2011 r., na co poza zmniejszeniem się wpływów z opłat, wskazanym powyżej, miał wpływ również spadek:

- przychodów finansowych (odpisy, dywidenda – spadek o 162,4 tys. zł, tj. o 33,7%),
- przychodów z tytułu zwrotów umorzeń, dotacji, dopłat do oprocentowania (spadek o 717,8 tys. zł, tj. o 64%),
- pozostałych przychodów operacyjnych (spadek o 43,4 tys. zł, tj. o 67,9%),
- przychodów z tytułu pomocy technicznej (spadek o 456,2 tys. zł, tj. o 24,7%).

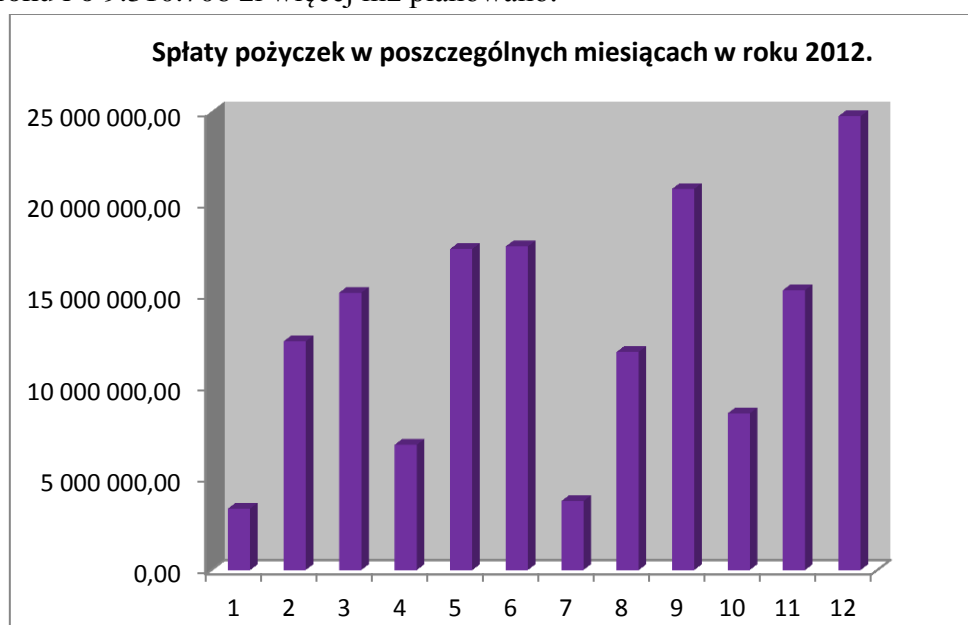
Wzrost w stosunku do 2011 r. zanotowały natomiast:

- wpływy z tytułu kar za nieprzestrzeganie przepisów o ochronie środowiska (wzrost o 1,8 mln. zł, 22-krotnie),
- wpływy z tytułu nadwyżek z gminnych i powiatowych funduszy ochrony środowiska (wzrost o 3,6 mln. zł, tj. o 40,4%),
- przychody z tytułu odsetek od pożyczek (wzrost o 76,0 tys. zł, tj. o 0,4%),
- przychody z tytułu oprocentowania papierów wartościowych i rachunków bankowych (wzrost o 2,9 mln zł, tj. o 35,3%),
- przychody operacyjne (związane głównie z najmem pomieszczeń znajdujących się w posiadaniu Funduszu – wzrost o 17,6 tys. zł, tj. o 12,3%).

Wysokość wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w poszczególnych miesiącach roku 2012 przedstawia poniższy diagram.



W 2012 roku ze spłat rat pożyczek wpłynęło 157.910.706 zł, tj. o 2.240.333 zł mniej niż w 2011 roku i o 9.310.706 zł więcej niż planowano.



2. Wydatki

Wykonanie planu finansowego po stronie wydatków w 2012 roku kształtowało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2012 r.	Wykonanie	
		w zł		%
I.	Wydatki - ogółem w tym:	149 169 869	136 393 548	91,4
I.1.	Koszty razem	132 969 869	121 421 134	91,3
1.	Koszty związane z działalnością statutową, w tym:	110 236 869	100 453 701	91,1
	- dotacje	55 545 000	50 647 482	91,2
	- umorzenia	37 390 000	36 090 291	96,5
	- środki przekazane PJB za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa	11 213 869	8 019 386	71,5
	- dopłaty do kredytów	5 900 000	5 517 129	93,5
	- pozostałe	188 000	179 413	95,4
2.	Koszty własne	22 733 000	20 967 433	92,2
2.1.	Koszty funkcjonowania organów i biura, z tego:	17 303 000	16 486 530	95,3
	- wynagrodzenia	11 750 000	11 676 080	99,4
	- pochodne od wynagrodzeń	1 900 000	1 791 293	94,3
	- pozostałe	3 653 000	3 019 157	82,6
2.2.	Koszty finansowe i operacyjne	5 430 000	4 480 903	82,5
I.2.	Wydatki inwestycyjne własne	16 200 000	14 972 414	92,4

Na pomoc finansową dla przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska wydatkowano w 2012 roku w formie dotacji (obejmujących również środki przekazane państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa) i pożyczek łącznie 211.047.661 zł, tj. o 49.111.339 zł mniej niż planowano jak również mniej o 25.180.656 zł w porównaniu z rokiem 2011 (zwiększenie zanotowano natomiast w stosunku do 2010 r. – o 15.489.481 zł). W formie dotacji wypłacono 50.647.482 zł, w formie pożyczek – 152.380.793 zł, natomiast państwowym jednostkom budżetowym za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa przekazano kwotę 8.019.386 zł.

Niewydatkowana kwota obejmuje zobowiązania wynikające z zawartych umów i podjętych w 2012 roku uchwał (przrzeczeń), które zostaną zrealizowane kasowo w 2013 roku.

Łączna kwota zobowiązań do realizacji w 2013 roku z tytułu zawartych umów pożyczek i dotacji wynosi 13.582.498 zł, zobowiązania wynikające z podjętych uchwał (przrzeczenia, promesy) wynoszą 17.964.716 zł natomiast transze przewidziane do wypłaty w 2013 r. wynoszą 66.302.097 zł. Pozostała kwota – 56.514.314 zł – stanowi zagospodarowane środki w planie finansowym, do wydatkowania w 2013 roku.

Na dzień 31.12.2012 r. WFOŚiGW miał podpisane umowy z następującymi bankami w sprawie dopłat do oprocentowania kredytów: BOŚ S.A. (umowa z dnia 02.08.2010 r.), Bank Spółdzielczy w Mszczonowie (umowa z dnia 15.06.2011 r.), PKO BP (umowa z dnia 16.12.2011 r.), ING Bank Śląski (umowa z dnia 29.02.2012 r.) oraz SGB Bank S.A. Spółdzielcza Grupa Bankowa (umowa z dnia 19.10.2012 r.). W 2013 r. planuje się podpisanie kolejnych umów w sprawie dopłat (w tej sprawie trwają końcowe negocjacje dotyczące

warunków współpracy z Getin Noble Bank SA). Na podstawie ww. umów w 2012 roku Fundusz udzielił dopłat do oprocentowania dla 314 kredytów Banku Ochrony Środowiska oraz dwóch kredytów pozostałych banków. Łączna kwota kredytów z dopłatami Funduszu, udzielonych przez BOŚ wyniosła 315.234.740,73 zł, natomiast przez pozostałe banki – 13.843.551,87 zł. Na dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych wydatkowano w 2012 roku kwotę 5.517.129 zł (o 31.340 zł mniej niż w 2011 r.).

W 2012 roku umorzono 327 pożyczek – o 182 pożyczki więcej niż 2011 roku. Łączna kwota umorzonych pożyczek wyniosła 36.090.291 zł (o 18.549.144 zł więcej niż w 2011 roku).

Najwyższa wysokość umorzenia to 1.285.651 zł, najniższa umorzona kwota to 2.489 zł.

Z uwagi na niespełnienie warunków ustawowych w zakresie uzyskania efektu ekologicznego, bądź niedotrzymanie postanowień „Zasad udzielania i umarzania pożyczek oraz udzielania dotacji ze środków WFOŚiGW w Warszawie”, w 2011 r. 17 wniosków o częściowe umorzenie pożyczki zostało rozpatrzonych negatywnie (w 2010 było ich 30, a w 2009 – 40).

2.1. Wydatki na ochronę środowiska

2.1.1. Pożyczki i dotacje

Łączna wartość środków wydatkowanych przez Fundusz w 2012 r. na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska wyniosła **211,0** mln zł, z czego:

- w formie **pożyczek** wypłacono **152,4** mln zł,
- w formie **dotacji** wypłacono **50,6** mln zł,
- **państwowym jednostkom budżetowym** przekazano środki w wysokości **8,0** mln zł.

Łączna kwota pomocy udzielonej w 2012 r. w formie pożyczek, dotacji oraz środków dla państwowych jednostek budżetowych jest o 25,2 mln zł (tj. 11%) niższa od sumy dofinansowania wypłaconego w 2011 r.

Wielkość wydatków Funduszu na finansowanie w formie pożyczek i dotacji zadań z zakresu poszczególnych dziedzin ochrony środowiska w 2012 r.

Lp.	DZIEDZINY	Środki przekazane PJB	Dotacje	Pożyczki	Suma
		zł			
1.	Ochrona powietrza	1 552 142	12 315 962	17 309 402	31 177 506
2.	Ochrona ziemi	0	7 311 760	5 431 784	12 743 544
3.	Ochrona wód	0	3 994 704	68 242 200	72 236 904
4.	Gospodarka wodna	751 243	9 777 934	18 133 747	28 662 924
5.	Edukacja Ekologiczna	139 969	4 227 224	0	4 367 193
6.	Ochrona przyrody	1 073 283	3 685 963	0	4 759 246
7.	Monitoring	2 721 945	147 600	0	2 869 545
8.	Zapobieganie zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	1 780 804	9 186 335	4 620 841	15 587 980
9.	Fundusz Spójności	0	0	38 642 819	38 642 819
Razem		8 019 386	50 647 482	152 380 793	211 047 661

Kwoty wypłacone w 2012 r. na podstawie zobowiązań z 2011 roku oraz umów zawartych w 2012 r.

Największy poziom spadku wydatków – w stosunku do 2011 r. – zanotowano w dziedzinie ochrony wód (o 28%). Nieco niższy spadek dofinansowania zanotowano również w dziedzinie gospodarki wodnej (o 16%), ochrony powietrza (o 15%) oraz monitoringu środowiska (o 12%).

Pod względem wartości dofinansowania przekazanego w formie pożyczek, dotacji oraz środków dla państwowych jednostek budżetowych w 2012 r. najwięcej środków wydatkowano w dziedzinie ochrony wód (34% ogółu dofinansowania), Funduszu Spójności (18%), ochrony powietrza (15%) i gospodarki wodnej (14%).

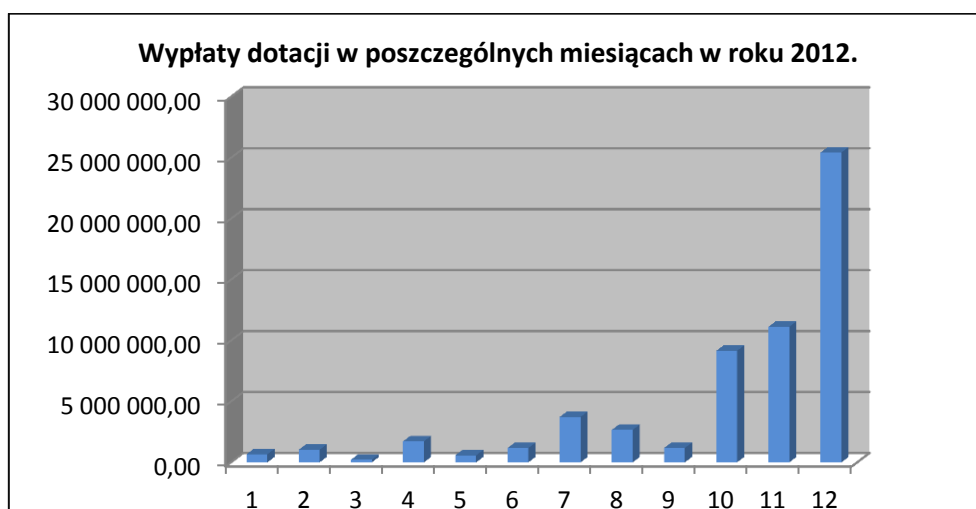
Spadek poziomu wydatkowania w ochronie wód wynika przede wszystkim z ponownego przeliczenia dofinansowania po otrzymaniu przez beneficjentów środków UE (PROW, RPO). Niewielki spadek poziomu wypłaconego dofinansowania w dziedzinie ochrony powietrza związany był jedynie ze spadkiem wartości finansowanych zadań – średni koszt całkowity zadań z zakresu ochrony powietrza był niższy niż w 2011 r., dofinansowano natomiast dużo większą liczbę zadań (szczególnym powodzeniem cieszył się zwłaszcza program dofinansowania kolektorów słonecznych).

Spadek dofinansowania w dziedzinie gospodarki wodnej związany był z mniejszą liczbą wniosków o dofinansowanie złożonych w 2012 r. Ponadto również w przypadku ww. dziedziny realizowano mniejsze kwotowo zadania niż w 2011 roku.

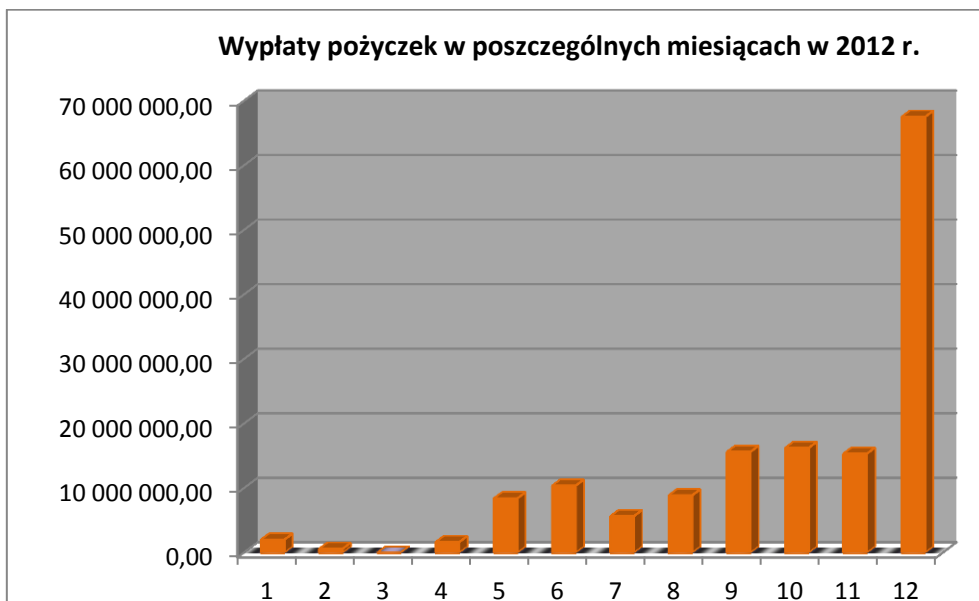
Należy zauważyć, że do 2008 r. dwie pierwsze pozycje pod względem wielkości wydatkowanych środków zajmowała ochrona wód i gospodarka wodna, od 2009 r. na drugiej pozycji – po ochronie wód – znajduje się ochrona powietrza.

W 2012 r. w szczególności sposób zaznaczyła się różnica wydatków w dziedzinie ochrony wód oraz w pozostałych dziedzinach. Przykładowo – na zadania z zakresu ochrony wód wydatkowano ponad dwukrotnie więcej środków niż na zadania z zakresu ochrony powietrza (drugiej dziedziny pod względem wielkości wydatkowania środków) i niemal trzykrotnie więcej środków niż w dziedzinie gospodarki wodnej (dziedziny zajmującej trzecie miejsce pod względem wielkości wydatków).

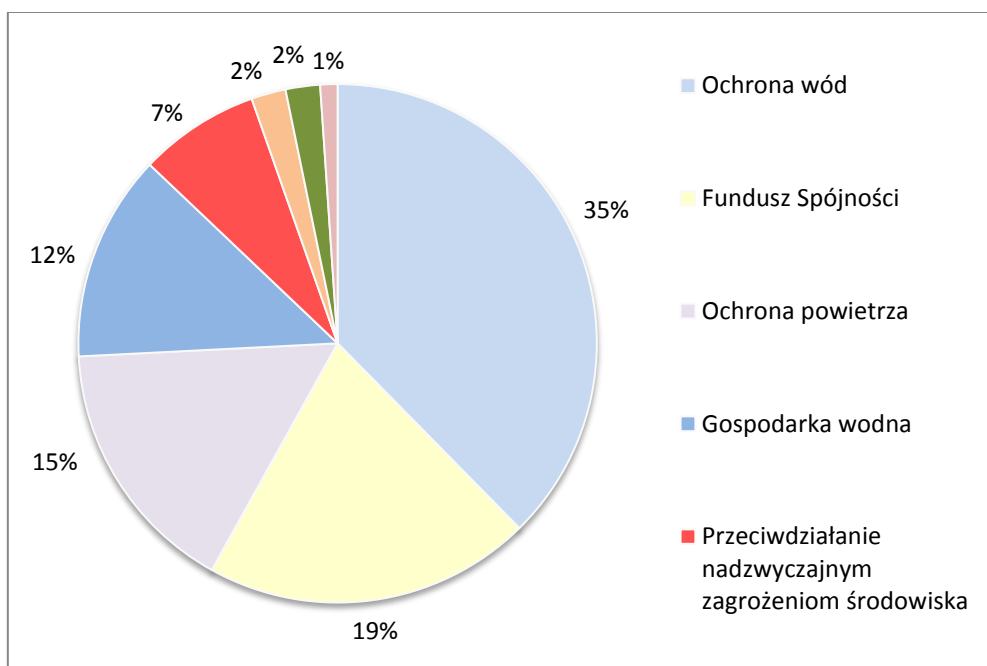
Kształtowanie się wielkości wypłat dotacji w poszczególnych miesiącach 2012 r. przedstawia poniższy wykres.



Kształtowanie się wielkości wypłat pożyczek w poszczególnych miesiącach 2012 r. przedstawia poniższy wykres.

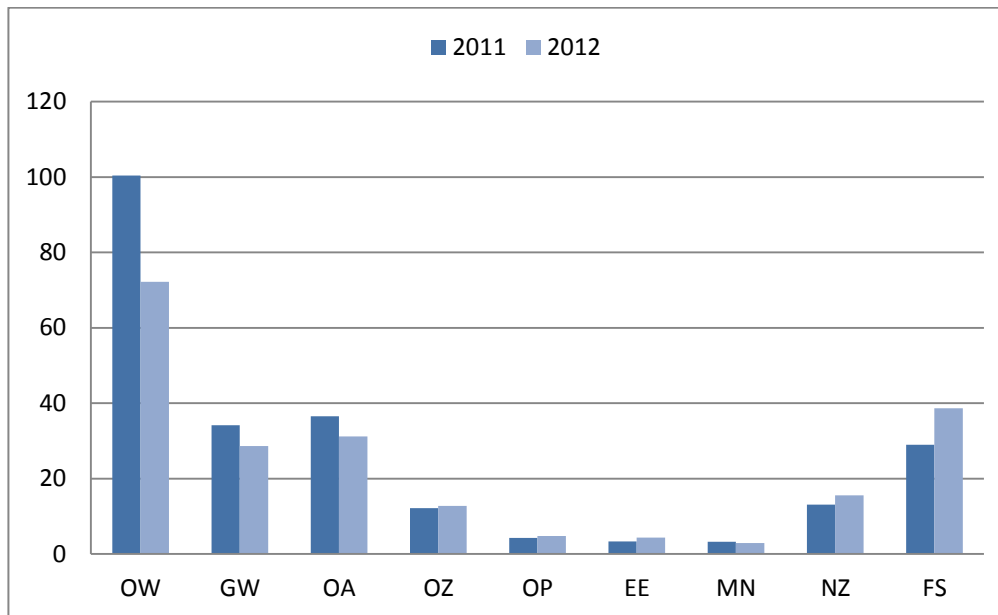


Udział wydatków Funduszu w 2012 r. – w podziale na dziedziny ochrony środowiska



Do dziedzin, w przypadku których wydatki w roku 2012 r. wzrosły w stosunku do roku poprzedniego, należą: inwestycje w ramach Funduszu Spójności (wzrost o 33 %), zapobieganie zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków (wydatki w tej dziedzinie wzrosły o 19 % w stosunku do 2011 r.) oraz edukacja ekologiczna (wzrost o 31 %).

Porównanie wysokości wydatków Funduszu w poszczególnych dziedzinach działalności w latach 2011-2012 (mln zł)



2.1.2. Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych

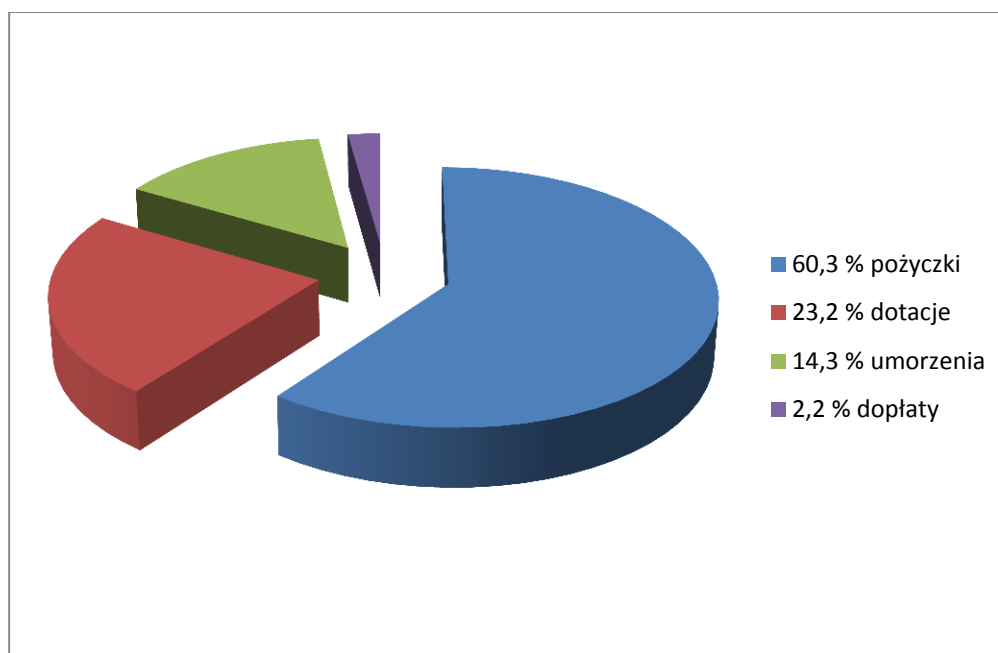
W 2012 roku Fundusz dopłacał do oprocentowania 314 kredytów Banku Ochrony Środowiska S.A. oraz 2 kredytów w pozostałych bankach, udzielonych w roku 2012 oraz latach wcześniejszych. Łączna kwota kredytów z dopłatami Funduszu, udzielonych przez BOŚ wynosiła na koniec 2012 r. 315,2 mln zł, a kredytów w pozostałych bankach 13,8 mln zł. Wartość dopłat do oprocentowania kredytów, wypłaconych przez Fundusz w 2012 r. osiągnęła poziom 5,5 mln zł i była na takim samym poziomie dopłat jak w 2011 r.

Na koniec 2012 r. Fundusz miał podpisanych pięć umów z bankami w sprawie dopłat do kredytów. Umowa (kolejna) z BOŚ podpisana została jeszcze w 2010 r., natomiast w 2012 r. zawarto umowy z ING Bankiem Śląskim oraz Spółdzielczą Grupą Bankową S.A. W sprawie zawarcia kolejnej umowy z Getin Noble Bank trwają końcowe negocjacje, których sfinalizowanie przewidywane jest w 2013 r.

2.1.3. Umorzenia

W 2012 roku umorzono częściowo 327 pożyczek – o 182 pożyczki więcej niż w 2011 roku. Łączna kwota pożyczek umorzonych w 2012 r. wyniosła **36,1 mln zł** i była o 18,5 mln zł wyższa od kwoty umorzeń zrealizowanych w 2011 r.

2.1.4. Struktura finansowania zadań



W strukturze finansowania przez Fundusz zadań proekologicznych dominują formy wsparcia zapewniające odtworzenie majątku Funduszu – pożyczki, które w 2012 r. stanowiły 60,3% łącznego dofinansowania w formie dotacji, środków dla państwowych jednostek budżetowych, pożyczek, dopłat i umorzeń. Udział pozostałych form wsparcia przedstawia się następująco: dotacje (w tym środki dla państwowych jednostek budżetowych PJB) – 23,2%, umorzenia – 14,3%, dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych – 2,2%.

W stosunku do 2011 r. udział pożyczek w ogólnej wartości wszystkich form wsparcia spadł o ok. 11,6% – głównie na korzyść dotacji i środków dla PJB (których łączny udział w całości dofinansowania zwiększył się o około 4,0%), udział umorzeń wzrósł o 7,5%, natomiast dopłat – o 0,1%.

Na uwagę zasługuje postępujący od kilku lat wzrost poziomu dofinansowania udzielanego w formie dopłat do oprocentowania kredytów bankowych – wyrażający się wzrostem wartości przyznanych i wypłacanych środków dopłatowych. Przewiduje się, że powyższa tendencja w kolejnych latach zostanie utrzymana, na co wpływ mieć będzie popisanie z bankami kolejnych umów w sprawie dopłat.

3. Zawarte umowy.

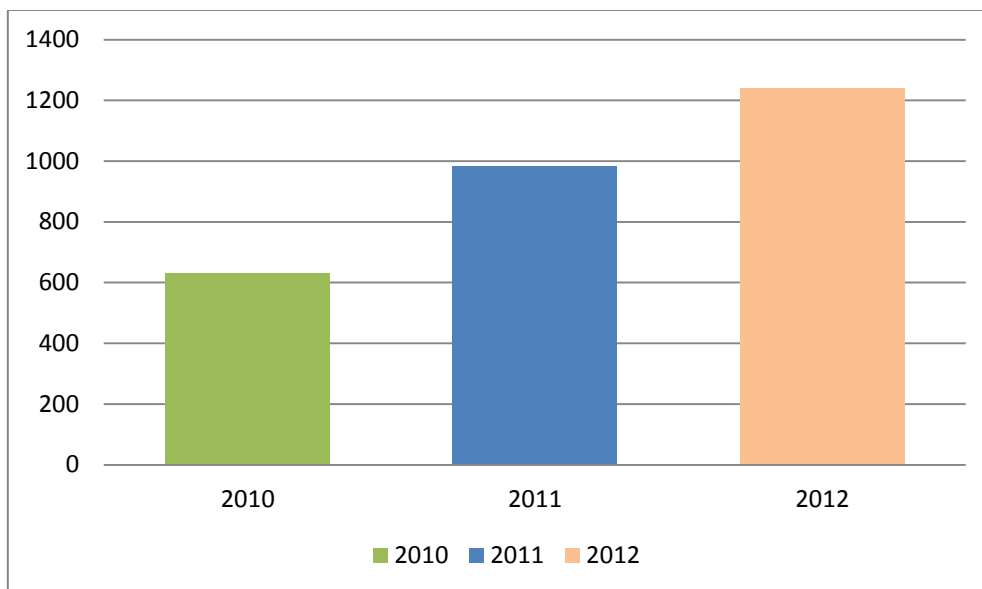
Do końca 2012 r. zawarto **1 239** umów (o 258 więcej niż w 2011 r.), w tym: 188 umów pożyczek (o 94 mniej niż w 2011 r.), 1 013 umów dotacji (o 345 więcej niż w 2011 r.) oraz 38 umów przekazania środków państwowym jednostkom budżetowym (o 7 więcej niż w 2011 r.).

Łączna wartość dofinansowania przyznanego na podstawie ww. umów to **219,7** mln zł (o 38,7 mln zł mniej niż w 2011 r.), z czego:

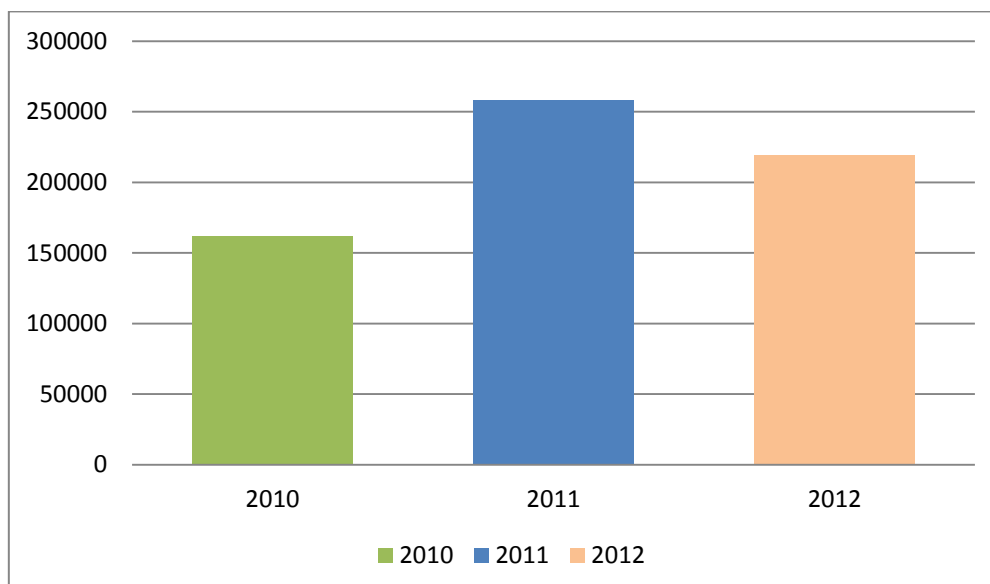
- w formie **pożyczek** – **161,5** mln zł (o 44,3 mln zł mniej niż w 2011 r.),
- w formie **dotacji** – **49,2** mln zł (o 4,9 mln zł więcej niż w 2011 r.),

- w formie **przekazania środków państwowym jednostkom budżetowym – 9,0 mln zł** (o 0,7 mln zł więcej niż w 2011 r.).

**Porównanie liczby umów (dotacji i pożyczek – łącznie)
zawartych przez Fundusz w latach 2010 - 2012**



Porównanie wartości umów zawartych przez Fundusz w latach 2010 - 2012



**Liczba i wartość umów zawartych w 2012 r.
w podziale na dziedziny działalności Funduszu**

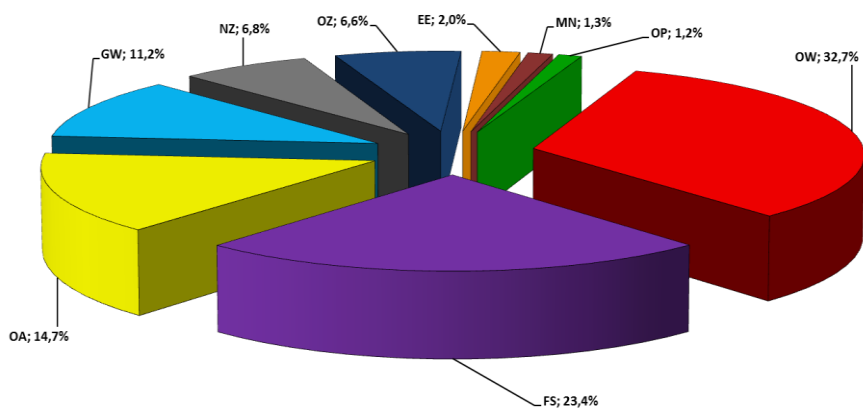
Kierunki finansowania	Umowy pożyczek		Umowy dotacji		Przekazanie środków PJB		Aneksy Ilość ²⁾	Suma dofinansowania (w zł)	Udział dofin. (w %)
	Ilość	Kwota ¹⁾ dofinansowania (w zł)	Ilość	Kwota ¹⁾ dofinansowania (w zł)	Ilość	Kwota ¹⁾ dofinansowania (w zł)			
Ochrona powietrza	52	18 356 547,51	353	12 065 404,92	21	1 901 754,00	70	32 323 706,43	14,7
Ochrona Ziemi	6	6 486 606,09	118	8 038 228,02	0	0,00	43	14 524 834,11	6,6
Ochrona wód	76	67 826 170,95	208	4 062 017,98	0	0,00	103	71 888 188,93	32,7
Fundusz Spójności	5	51 324 092,88	0	0,00	0	0,00	16	51 324 092,88	23,4
Gospodarka wodna	39	12 846 565,20	49	10 227 406,04	2	1 568 569,00	49	24 642 540,24	11,2
Zapobieganie zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	10	4 620 841,00	87	8 631 046,62	9	1 780 804,00	13	15 032 691,62	6,8
Edukacja ekologiczna	0	0,00	153	4 231 530,74	1	139 969,00	20	4 371 499,74	2,0
Ochrona przyrody	0	0,00	44	1 820 772,63	3	880 665,00	8	2 701 437,63	1,2
Monitoring środowiska	0	0,00	1	147 600,00	2	2 721 945,00	2	2 869 545,00	1,3
Ochrona przed hałasem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	4	0,00	0
RAZEM	188	161 460 823,63	1013	49 224 006,95	38	8 993 706,00	328	219 678 536,58	100%

¹⁾ uwzględniono aneksy do umów zwiększające bądź zmniejszające kwotę dofinansowania rezygnacje Beneficjentów z części przyznanego dofinansowania

²⁾ nie uwzględniono zawartych aneksów do umów umorzeniowych (**83 aneksy**)

³⁾ nie uwzględniono zawartych aneksów do umów pożyczek z 2011 roku zmieniających paragraf umowy dotyczących promocji Funduszu (**263 aneksy**)

Procentowa struktura udzielonej w 2012r. pomocy według wartości podpisanych umów (dotacje, pożyczki, przekazanie środków) w podziale na dziedziny

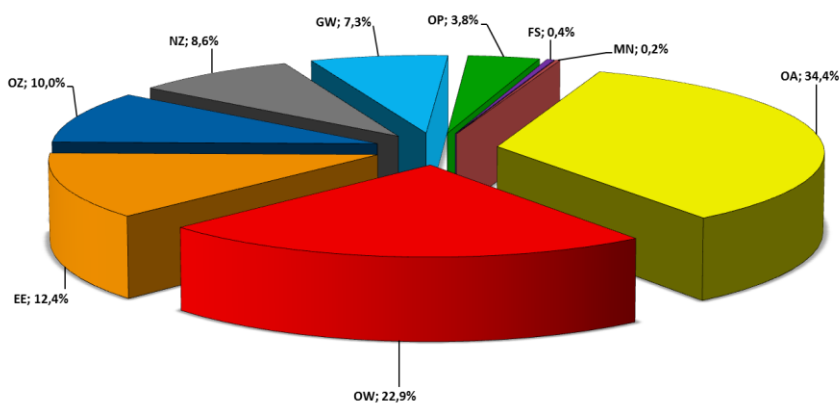


Legenda:

OW – ochrona wód
 GW – gospodarka wodna
 OZ – ochrona Ziemi
 OA – ochrona powietrza
 OP – ochrona przyrody

EE – edukacja ekologiczna
 MN – monitoring środowiska
 FS – Fundusz Spójności
 NZ – zapobieganie zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków

Procentowa struktura udzielonej w 2012r. pomocy według ilości podpisanych umów (dotacje, pożyczki, przekazanie środków) w podziale na dziedziny



Legenda:

OW – ochrona wód
 OA – ochrona powietrza
 GW – gospodarka wodna
 OZ – ochrona Ziemi
 EE – edukacja ekologiczna
 FS – Fundusz Spójności
 OP – ochrona przyrody
 NZ – zapobieganie zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków
 MN – monitoring środowiska

4. Stan środków na rachunkach bankowych

Stan środków na rachunkach bankowych Funduszu na koniec 2012 r. wyniósł **164,7 mln zł**, z czego:

- **3,0 mln zł** stanowiło wartość lokat kaucyjnych, wpłaconych przez pożyczkobiorców stanowiących zabezpieczenia pożyczek,
- **13,5 mln zł** stanowiło zobowiązania z 2012 r. (wynikające z umów), przesunięte do realizacji na 2013 r. (niewypłacone przez Fundusz na skutek niezłożenia przez wnioskodawców niezbędnych rozliczeń)
- **17,9 mln zł** stanowiło przyrzeczenia złożone przez Fundusz w 2012 r. (do realizacji w 2013 r.).

Część pozostawionej na rachunkach kwoty **7,4 mln zł** stanowi również zabezpieczenie prawidłowego funkcjonowania Funduszu w sferze finansowej w pierwszych dwóch miesiącach kolejnego roku, kiedy to brak jest wpływów ze spłat pożyczek oraz wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

Biorąc pod uwagę dodatkowo kwotę zobowiązań wynikających z umów zawartych w 2012 r. i latach wcześniejszych, przewidzianych zgodnie z ww. umowami do wypłaty w 2013 r. (**66,3 mln zł**), stwierdzić należy, że w ramach kwoty środków pozostałych na rachunkach niewykorzystana pozostaje kwota **56,5 mln zł**.

Środki te przeznaczone zostały na dofinansowanie zadań w 2013 r. w ramach przyjętego na ten rok planu działalności.

5. Bilans i rachunek zysków i strat

WFOŚiGW w Warszawie osiągnął w 2012 r. **zysk** z działalności w wysokości **13,1 mln zł**.

Zysk za 2012 r. jest o 39,7 mln zł (75,2%) niższy niż osiągnięty w 2011 r.

Wartość aktywów Funduszu w 2012 roku wyniosła **741,4 mln zł** i była wyższa od stanu na koniec 2011 roku o 12,2 mln zł, co oznacza wzrost o 1,7%. Najistotniejszą pozycję aktywów stanowiły należności (w tym należności z tytułu udzielonych pożyczek). Na koniec 2012 r. osiągnęły one poziom 546,5 mln zł (spadek o 41,6 mln zł, tj. o 7,1% – w stosunku do 2011 roku).

Wartość funduszu statutowego na dzień 31.12.2012 r. wynosiła **705,4 mln zł** (wzrost o 53 mln zł, tj. o 8,1% w stosunku do 2011 r.). Stan funduszy własnych WFOŚiGW w Warszawie (łącznie wartość funduszu statutowego, funduszu rezerwowego, funduszu z aktualizacji wyceny oraz zysku) wyniósł **735,5 mln zł** (wzrost o 13,1 mln zł, tj. o 1,8%).

6. Akcje i udziały

W 2012 roku stan akcji i udziałów WFOŚiGW w Warszawie uległ zmianie, dokonano odpisu aktualizującego wartość akcji BOŚ S.A. do wartości rynkowej w wysokości 4.457.774,87 zł.

Łącznie wysokość odpisu aktualizującego wartość księgową akcji BOŚ S.A. na dzień 31.12.2012 r. wyniosła 12.126.273,00 zł.

W 2012 r. WFOŚiGW posiadał akcje następujących podmiotów:

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba akcji	Wartość nominalna	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Akcje BOŚ S.A.	296 987	21 035 883,00	12 126 273,00	8 909 610,00
2.	Akcje PRONIT – Radom	18 267	182 670,00	182 670,00	0
3.	Akcje RADOSKÓR – Radom	19	190,00	190,00	0
4.	Akcje ZP KARO -SIEDLCE	3 476	3 476,00	3 476,00	0
5.	Akcje ZPC URSUS	203 662	2 036 620,00	2 036 620,00	0
6.	Akcje CeMAT '70	71	7 100,00	-	7 100,00
7.	Państwowe Zakłady Zbożowe Ciechanów	64	64,00	64,00	0
8.	Akcje GEOTERMII S.A. – Warszawa	205 000	2 050 000,00	-	2 050 000,00
9.	Udziały Mazowieckiego Funduszu Poręczeń Kredytowych	2 000	2 000 000,00	-	2 000 000,00
Razem			27 316 003,00	14 349 293,00	12 966 710,00

7. Charakterystyka finansowanych zadań

7.1. Ochrona powietrza

W zakresie ochrony powietrza dofinansowano 445 zadań (o 162 zadania więcej w porównaniu do roku ubiegłego), w tym 52 w formie pożyczki i 372 w formie dotacji oraz 21 w formie przekazania środków dla Państwowych Jednostek Budżetowych.

Podobnie, jak w roku ubiegłym działania WFOŚiGW w Warszawie w dziedzinie ochrony powietrza w 2012 roku skierowane były głównie na ograniczanie lub eliminowanie substancji zanieczyszczających, wprowadzanych do atmosfery oraz na realizację przedsięwzięć mających na celu oszczędność energii cieplnej, zgodnie z Polityką Ekologiczną Państwa oraz zaktualizowanym wojewódzkim planem ochrony powietrza dla poszczególnych stref województwa mazowieckiego.

Wpływające wnioski dotyczyły głównie inwestycji obejmujące swoim zakresem działania tj. wykorzystanie odnawialnych źródeł energii realizowane głównie przez osoby fizyczne (pompy ciepła, kolektory słoneczne), modernizacja systemów ciepłych w połączeniu z likwidacją lokalnych kotłowni o niskiej sprawności i złym stanie technicznym, termomodernizacja obiektów (termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, likwidacja niskich emisji na terenach zabudowanych, modernizacja sieci ciepłych i węzłów ciepłych).

Jednym z głównych priorytetów Funduszu jest wspieranie rozwoju odnawialnych źródeł energii. W związku z powyższym w 2012 roku zostały wznawiane nabory w ramach programów i konkursów związanych z zadaniami w zakresie montażu pomp ciepła i kolektorów słonecznych, co spowodowało ponad pięciokrotny wzrost wydatkowania środków na ten cel w porównaniu z rokiem ubiegłym. Ponadto wzrost zainteresowania przez wnioskodawców zastosowaniem przy swoich inwestycjach tego rodzaju źródeł energii, skłoniło Zarząd Funduszu do podjęcia w październiku 2012 r. decyzji o wyodrębnieniu Sekcji ds. Odnawialnych Źródeł Energii, celem jeszcze bardziej skutecznego promowania tej gałęzi ochrony środowiska.

Ponadto w 2012 roku Fundusz ogłosił szereg programów i konkursów o tematyce związanej bezpośrednio z redukcją źródeł niskiej emisji, a skierowanych do prywatnych domostw oraz różnorodnych instytucji, polegających głównie na likwidacji przestarzałych kotłowni węglowych na mniej szkodliwe dla środowiska np. opalane gazem lub olejem.

Należy również zaznaczyć, że w 2012 roku została zatwierdzona przez Zarząd Funduszu „Strategia działania Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na lata 2013 – 2016 z perspektywą do 2020 roku”, która przewiduje kontynuowanie działań związanych z polepszaniem jakości powietrza w województwie mazowieckim w wyżej wymienionym zakresie, z jeszcze większym zaangażowaniem środków finansowych Fundusz.

7.2. Ochrona ziemi

W zakresie ochrony ziemi dofinansowano 129 zadań, w tym 122 w formie dotacji i 7 w formie pożyczki. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie stara się wspierać działania zmierzające do utworzenia nowoczesnego pod względem technologicznym i przede wszystkim skutecznego systemu gospodarowania odpadami, zgodnego z Polityką Ekologiczną Państwa jak również z Krajowym i Wojewódzkim Planie Gospodarki Odpadami na lata 2012-2017 z uwzględnieniem lat 2018 – 2023. Powyższe dokumenty miały istotny wpływ na ostateczny kształt, opracowanej w 2012 roku „Strategii działania Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na lata 2013 – 2016 z perspektywą do 2020 roku”, która przewiduje znaczący wzrost środków finansowych poświęconych na inwestycje związane z gospodarką odpadową. Ową tendencję można już było zaobserwować w roku 2012, analizując zakres oraz alokację środków w poszczególnych programach z zakresu ochrony ziemi skierowanych zarówno do inwestorów prywatnych jak również jednostek samorządu terytorialnego. Jest to bezpośrednio związane z faktem, iż tego typu inwestycje wymagają niejednokrotnie konieczności zarezerwowania w budżecie gminy czy powiatu znacznych nakładów, co często przekracza ich możliwości finansowe. Dodatkowym argumentem przemawiającym za koniecznością zwiększenia środków finansowych na ten segment ochrony środowiska jest wprowadzona w życie nowelizacja ustawy z 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2012 r, poz. 391 z późn. zm.). Powyższe uwarunkowania mają bezpośredni oddźwięk w przekroju zadań dofinansowanych przez Fundusz z zakresu ochrony ziemi w 2012 roku, który dotyczył głównie unieszkodliwiania odpadów niebezpiecznych, w tym: głównie azbestu stanowiącego pokrycie dachów zabudowań, wdrażania selektywnej zbiórki odpadów, odzysku odpadów, oraz

zagospodarowanie i unieszkodliwienie odpadów komunalnych. Podobnie jak w roku ubiegłym nadal rośnie zainteresowanie programem usuwania i unieszkodliwianiem wyrobów zawierających azbest na terenie Województwa Mazowieckiego, który jest kontynuowany i cieszy się dużym zainteresowaniem wnioskodawców od 2008 roku. Bezpośrednią tego konsekwencją była kontynuacja w 2012 roku współpracy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska w tym zakresie.

Działania Funduszu w zakresie finansowania przedsięwzięć w dziedzinie ochrony ziemi skupiały się i nadal będą skupiać w osiągnięciu znaczącego efektu ekologicznego oraz wywieraniu wpływu na kształtowanie świadomości społeczeństwa na temat konieczności odpowiedzialnego gospodarowania odpadami.

7.3. Ochrona Wód

W zakresie ochrony wód dofinansowano (podpisana umowa lub Aneks zwiększający kwotę dofinansowania) 286 zadań, w tym 80 formie pożyczki, 201 w formie dotacji oraz 5 w formie pożyczko – dotacji.

Niezmiennie główną grupą odbiorców pomocy finansowej Funduszu w dziedzinie ochrony wód były samorządy lokalne oraz przedsiębiorstwa komunalne stanowiące w 100% własność jednostek samorządowych. Podobnie jak w latach ubiegłych w 2012 r. dominującym rodzajem zadań była budowa kanalizacji oraz modernizacja i budowa oczyszczalni ścieków.

Zgodnie z przepisami ustawy Prawo wodne, dopuszczającymi stosowanie systemów indywidualnych na terenach, gdzie budowa systemów kanalizacyjnych jest nieuzasadniona ekonomicznie (rozproszona zabudowa mieszkaniowa), Fundusz w 2012 r. dofinansowywał w formie dotacji lub dotacji i pożyczki również budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w ilości 699 sztuk. Były to inwestycje prowadzone przez gminy, które zapewniają jednocześnie właściwy nadzór nad eksploatacją ww. oczyszczalni jak również zadania realizowane przez osoby fizyczne w ramach ogłoszonego programu.

Należy podkreślić, że w dziedzinie ochrony wód nadal w pierwszej kolejności dofinansowano zadania realizowane przy udziale środków UE w formie pożyczek pomostowych lub pożyczek nieumarzalnych uzupełniających wkład własny gminy.

7.4. Gospodarka Wodna

W zakresie gospodarki wodnej dofinansowano (podpisana umowa lub aneks zwiększający kwotę dofinansowania) 95 zadań, w tym 41 w formie pożyczki i 50 w formie dotacji, 2 w formie przekazania środków oraz 2 w formie pożyczko - dotacji. Inwestycje z dziedziny gospodarki wodnej dotyczyły przede wszystkim poprawy zaopatrzenia w wodę pitną tj. budowy lub modernizacji stacji uzdatniania wody oraz budowy sieci wodociągowych.

Dofinansowanie zadań dotyczących budowy sieci wodociągowych uwarunkowane było posiadaniem przez gminę dokumentu określającego sposób rozwiązania gospodarki ściekowej na terenie objętym wnioskiem. Wnioskodawcami tych inwestycji były głównie samorządy lokalne oraz przedsiębiorstwa komunalne stanowiące w 100% własność jednostek samorządu terytorialnego.

W 2012 roku Fundusz nadal wspierał zadania związane z usuwaniem skutków powodzi, która miała miejsce w 2010 roku. Rozpatrzone zostały dwa wnioski Gminy Gąbin dotyczące

zaopatrzenia w wodę mieszkańców na terenach dotkniętych skutkami powodzi oraz wniosek Gminy Solec n/Wisłą, która ostatecznie zrezygnowała z otrzymanego wsparcia.

Ponadto w ramach przekazania środków Państwowym Jednostkom Budżetowym zostały rozpatrzone 2 wnioski Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Warszawie dotyczące remontu budowli regulacyjnych RL/486 i 1/486 na lewym brzegu Wisły w m. Piaski, gm. Konstancin-Jeziorna oraz zabudowa przerwy w przygodzie dolinowej Górki – Jordanów. W ramach przedsięwzięć z zakresu ochrony przeciwpowodziowej realizowane było zadanie Wojewódzkiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Warszawie pn.: „Przebudowa istniejących wałów przeciwpowodziowych lewobrzeżnego odcinka rz. Wisły w km 0+000 – 9+600, wstecznego lewobrzeżnego wału rzeki Jeziorki w km 0+000 – 5+650 oraz wstecznego prawobrzeżnego wału rz. Jeziorki w km 0+718 – 1+170 i 2+665 – 3+165” wspólnie z m. st. Warszawą.

Spółki Wodne realizowały zadania związane z zakupem sprzętu do konserwacji urządzeń melioracyjnych i prowadzenia działalności przeciwpowodziowej. Sprzęt ten wykorzystywany jest do czyszczenia, pogłębiania i umacniania urządzeń przeciwpowodziowych, rowów melioracyjnych oraz zbiorników wodnych pełniących funkcję retencyjną, a w przypadku wystąpienia podtopień ma istotne znaczenie dla zapewnienia bezpieczeństwa mieszkańcom. Spółki Wodne korzystały również z „Programu wsparcia zadań związanych z działaniami na rzecz odbudowy urządzeń i obiektów melioracji podstawowej i szczegółowej, zapewniających ochrony terenów zurbanizowanych przed wodami podsiąkowymi i odpadowymi”.

7.5. Edukacji ekologiczna

W zakresie edukacji ekologicznej dofinansowano 157 zadań (o 8 więcej niż w 2011 r.) w tym 156 w formie dotacji i 1 w formie przekazania środków państwowym jednostkom budżetowym. Wzorem lat ubiegłych, o środki na realizację zadań edukacyjnych ubiegały się głównie parki krajobrazowe, jednostki samorządowe i organizacje pozarządowe oraz Kampinoski Park Narodowy. Największymi grupami zadań dofinansowywanymi przez Fundusz były: programy edukacyjne, konkursy, akcje i imprezy ekologiczne, budowa infrastruktury dydaktycznej i doposażenie terenowych baz edukacyjnych.

7.6. Ochrona przyrody

W zakresie ochrony przyrody dofinansowano 47 zadań, w tym 44 w formie dotacji i 3 w formie przekazania środków państwowym jednostkom budżetowym. Działania w ramach ochrony przyrody i leśnictwa, zgodnie ze strategią działania WFOŚiGW w Warszawie w latach 2009 – 2012, mają na celu zachowanie cennych zasobów środowiskowych oraz ochronę bioróżnorodności biologicznej i krajobrazowej województwa mazowieckiego. Głównym beneficjentem pomocy Funduszu – pod względem liczby przedsięwzięć jak i pod względem wielkości dofinansowania – były samorządy szczebla gminnego i powiatowego oraz Kampinoski Park Narodowy. Najliczniejszą grupę wniosków stanowiły zadania z zakresu ochrony gatunkowej i pielęgnacji zieleni oraz planów urządzania lasów.

7.7. Monitoring środowiska

W zakresie monitoringu środowiska dofinansowano 3 zadania, w tym 1 w formie dotacji

i 2 w formie przekazania środków państwowym jednostkom budżetowym.

Beneficjentem pomocy Funduszu był głównie Mazowiecki Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie. W ramach wsparcia uzyskanego z Funduszu WIOŚ prowadził całoroczny monitoring środowiska w województwie mazowieckim. Dofinansowano także aktualizację oprogramowania służącego kontroli opłat za korzystanie ze środowiska.

7.8. Zapobieganie zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwania ich skutków

W zakresie zapobiegania zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwania ich skutków dofinansowano 99 zadań, w tym 80 w formie dotacji, 8 w formie łączonej (dotacja + pożyczka), 2 w formie pożyczki oraz 9 w formie przekazania środków państwowym jednostkom budżetowym.

Fundusz w dziedzinie zapobiegania zagrożeniom środowiska i poważnym awariom oraz usuwania ich skutków podobnie jak w latach poprzednich koncentrował się przede wszystkim na pomocy systemowej dla jednostek ochotniczych i państwowych straży pożarnej.

W strukturze dofinansowania zadań z powyższego zakresu zdecydowanie dominował (kwotowo) zakup samochodów. W 2012 r. podobnie jak w ubiegłym roku utrzymywał się bardzo niski udział zabudowy i modernizacji samochodów, zmalał także udział zakupów sprzętu specjalistycznego.

7.9. Państwowe Jednostki Budżetowe

W zakresie Państwowych Jednostek Budżetowych dofinansowano 38 zadań w formie przekazania środków. Zadania realizowane były na podstawie wniosków, złożonych zgodnie z listą zadań do dofinansowania. Pierwotna lista zadań do dofinansowania została uchwalona przez Zarząd Funduszu w dniu 07.06.2011 roku i obejmowała 41 zadań. Do końca 2011 roku, a więc jeszcze na etapie planistycznym, na wnioski kierowników PJB po dokonaniu wszystkich uzgodnień z dysponentami części budżetowej, lista przyjęła ostateczny kształt w dniu 07.12.2011 roku (38 zadań). Powyższe zmiany były podyktowane przede wszystkim koniecznością usunięcia z listy zadań zgłoszonych pierwotnie przez Kampinoski Park Narodowy, w związku ze zmianą jego statusu prawnego.

7.10. Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko.

7.10.1. Wdrażanie POIiŚ

Rok 2012 był dla WFOŚiGW w Warszawie kolejnym (szóstym) rokiem wdrażania Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

W 2012 r. Fundusz podpisał 1 umowę na dofinansowanie projektu realizowanego w ramach POIiŚ, na kwotę unijnego wsparcia 13,5 mln zł (koszt całkowity projektu wyniósł 30,4 mln zł). Umowa została zawarta na podstawie potwierdzenia dofinansowania, wydanego przez Ministerstwo Środowiska w 2012 r. W tym samym roku potwierdzenie dofinansowania uzyskał jeszcze jeden projekt, w sprawie którego umowa zostanie podpisana w 2013 r.

Na koniec 2012 r. łączna liczba umów obsługiwanych przez Fundusz w ramach POIiŚ wyniosła 15 (łączna wartość projektów – 736,1 mln zł, łączna kwota dofinansowania ze środków Funduszu Spójności – 400,1 mln zł).

WFOŚiGW w Warszawie jako Instytucja Wdrażająca przekazał do Instytucji Pośredniczącej prognozę wydatków, jakie miały być wykazane w danym roku w poświadczeniach i deklaracjach wydatków oraz wnioskach o płatność okresową przedkładanych przez beneficjentów. Prognoza wydatków na rok 2012 wynosząca 119,6 mln zł została zrealizowana w **104 %**. Łączna kwota zatwierdzonych i poświadczonych wydatków kwalifikowanych w 2012 r. wyniosła 124, 4 mln zł, a odpowiadająca im wartość środków unijnych to 105, 7 mln zł.

W trakcie 2012 r. prowadzono weryfikację 51 złożonych przez beneficjentów wniosków o płatność (stanowiących rozliczenie wydatków w ramach projektów). Na podstawie zatwierdzonych wniosków o płatność wypłacono beneficjentom (w ramach płatności z budżetu środków europejskich) –106,5mln zł. Biorąc pod uwagę zwrot przez beneficjentów części niewykorzystanych zaliczek (2,4 mln zł) faktyczna kwota dofinansowania uzyskanego przez beneficjentów w 2012 r. wyniosła 104,1 mln zł (51 mln zł refundacji oraz 53,1 mln zł zaliczek). Limit środków objętych upoważnieniem do wydawania zgody na dokonywanie płatności, w ramach budżetu środków europejskich, na rzecz beneficjentów POIiŚ przyznany WFOŚiGW przez Instytucję Pośredniczącą w 2012 roku **został wykorzystany w 100%**.

7.10.2. Współfinansowanie projektów POIiŚ ze środków własnych WFOŚiGW

W ramach prowadzonej działalności statutowej w 2012 r. Fundusz dofinansowywał projekty realizowane w ramach POIiŚ – również ze środków własnych (w formie pożyczek na wkład własny beneficjentów, pożyczek pomostowych, zapewniających bieżące finansowanie projektów przed uzyskaniem refundacji ze środków UE oraz dopłat do oprocentowania kredytów bankowych). Miało to na celu realizację zapisów ustawy Prawo ochrony środowiska oraz innych dokumentów programowych Funduszu, nakładających na WFOŚiGW obowiązek prowadzenia gospodarki finansowej w sposób zapewniający maksymalne wykorzystanie środków pochodzących z Unii Europejskiej.

W 2012 r. do Wydziału Funduszy Pomocowych wpłynęło 5 wniosków o dofinansowanie w formie pożyczki. W związku z pozytywnym wynikiem ich weryfikacji zawarto umowy o dofinansowanie w łącznej wartości 51,3 mln zł. Dodatkowo podpisano jedną umowę o udzielenie dopłat do oprocentowania kredytu bankowego w wysokości do 1,4 mln zł na podstawie wniosku złożonego w 2011 r.

W związku z wdrażaniem POIiŚ WFOŚiGW w Warszawie uzyskał w 2012 r. dofinansowanie ze środków Funduszu Spójności w ramach pomocy technicznej. Refundacja dotyczyła m.in. wynagrodzeń pracowników zaangażowanych w realizację POIiŚ (wraz z pochodnymi), kosztów wyposażenia w sprzęt, podnoszenia kwalifikacji pracowników, kontroli projektów, wsparcia merytorycznego, wydatków informacyjno - promocyjnych oraz innych kosztów ponoszonych przez Fundusz w związku z realizacją POIiŚ. W 2012 r. łączna kwota wydatków przy wdrażaniu programu operacyjnego wyniosła 1,7 mln zł, a refundacja części kosztów poniesionych przez Fundusz 1,4 mln zł.