

Załącznik do Uchwały nr 000/10/12 Rady Nadzorczej
WFOŚiGW w Zielonej Górze z dnia 30 marca 2012 roku



**Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej
w Zielonej Górze**

ISO 9001:2009

**Sprawozdanie Zarządu z działalności
Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze
w 2011 roku**

marzec 2012 rok

SPIS TREŚCI

	str.
INFORMACJE OGÓLNE	
1. Wstęp	1
2. Rada Nadzorcza	3
3. Zarząd i Biuro Funduszu	5
4. Pomoc publiczna	6
5. Kontrole	6
6. System zarządzania jakością	7
7. Działalność informacyjna	8
DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA	
8.1. Pozyskiwanie środków	9
8.2. Realizacja zadań statutowych	9
8.3. Efekty finansowania zadań	12
DZIAŁALNOŚĆ POZASTATUTOWA – FUNDUSZE EUROPEJSKIE	18
9.1. Realizacja zadań w ramach POIiŚ	19
9.2. Realizacja zadań w ramach LRPO	22
GOSPODARKA FINANSOWA	
10.1. Wpływy	26
10.1.1 Przychody z tytułu opłat i kar	27
10.1.2 Wpływy z tytułu działalności pożyczkowej	27
10.1.3 Przychody z operacji kapitałowych	28
10.2. Wydatki	28
11. Akcje i udziały	29
12. Bilans roczny i wyniki finansowe	29
 Tabele i wykresy	
nr.1 Umowy zawarte przez Fundusz w roku 2011 wg komponentów	31
nr.2 Kwoty przyznanego dofinansowania wg komponentów w latach 2008-2011	32
nr.3 Umowy zawarte w roku 2011 w podziale na grupy kontrahentów	33
nr.4 Wykonanie planu wpływów Funduszu w 2011 roku	34
nr.5 Porównanie wpływów Funduszu w latach 2008-2011	35
nr.6 Wydatki Funduszu w 2010 roku	36
nr.7 Środki na ochronę środowiska obsługiwane w 2011 roku przez Fundusz	37
 Wykazy	
nr 1 Umowy dofinansowane ze środków własnych zawarte w 2011 roku	38
nr 2 Wykaz umów z POIiŚ – stan na 31 grudnia 2011 roku	42
nr 3 Projekty dofinansowane w ramach konkursów LRPO - decyzje z 2011 roku	43
 Załączniki	
nr 1 Bilans za rok 2011	44
nr 2 Rachunek zysków i strat	45
nr 3 Opinia biegłego rewidenta	46

INFORMACJE OGÓLNE

1. WSTĘP

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze jest samodzielną instytucją finansową i od dwóch lat, w rozumieniu art. 9 pkt. 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, funkcjonuje jako samorządowa osoba prawna.

Przedmiotem działania Funduszu jest finansowanie głównie inwestycji ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z kierunkami polityki ekologicznej państwa i celami środowiskowymi wynikającymi ze Strategii Rozwoju Województwa Lubuskiego, realizowane w oparciu o środki własne.

Równocześnie ze względu na wieloletnie doświadczenie w finansowaniu ochrony środowiska Funduszowi zostały przydzielone zadania związane z obsługą na terenie województwa lubuskiego środków unijnych przeznaczonych na ten obszar.

Dla perspektywy finansowej 2007-2013 Fundusz realizuje zadania w:

- Programie Operacyjnym Infrastruktura i Środowisko (POIiŚ) w roli Instytucji Wdrażającej (pośredniczącej II stopnia) w zakresie dwóch priorytetów: I - Gospodarka wodno-ściekowa oraz II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi,
- Lubuskim Regionalnym Programie Operacyjnym (LRPO) w roli Instytucji Pośredniczącej w Priorytecie III - Ochrona i zarządzanie zasobami środowiska przyrodniczego.

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze prowadził w 2011 roku działalność, która była regulowana przez następujące podstawowe przepisy prawa oraz porozumienia:

- Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jedn. Dz.U. 2008 r. Nr 25, poz. 150, z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (tekst jedn. Dz.U. 2005 r. Nr 239, poz. 2019, z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. o odpadach (tekst jedn. Dz.U. 2010 r. Nr 185, poz. 1243, z późn. zm.),

- Ustawa z dnia 16 kwietnia 2004 roku o ochronie przyrody. (Dz.U. 2009 r. Nr 151, poz. 1220, z późn. zm),
- Ustawa z dnia 7 lipca 1994 roku Prawo budowlane (Dz. U. 2010r. Nr 243, poz. 1623, z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.),
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2010 roku w sprawie gospodarki finansowej Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej (Dz. U. Nr 226, poz. 1479),
- Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (Dz. U. 2005r. Nr 8, poz. 60, z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 roku o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. 2009r. Nr 84, poz. 712, z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jedn. Dz.U. 2010 r. Nr 113, poz. 759, z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 59, poz. 404, z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198) oraz Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 roku w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej,
- Ustawa z dnia 17 grudnia 2004 roku o odpowiedzialności za naruszanie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. 2005r. Nr 14, poz. 114, z późn. zm.),
- Statut WFOŚiGW w Zielonej Górze nadany Uchwałą nr XLVIII/480/2010 Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia 30 marca 2010 roku,
- Porozumienie w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko dla osi priorytetowych: I - Gospodarka wodno-ściekowa i II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi (projekty o wartości poniżej 25 mln euro) zawarte w dniu 25 czerwca 2007 roku z Ministrem Środowiska wraz z późn. aneksami,

- Porozumienie w sprawie realizacji Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 dla Priorytetu III. Ochrona i zarządzanie zasobami środowiska przyrodniczego zawarte w dniu 13 grudnia 2007 z Zarządem Województwa.

Równocześnie działalność Funduszu regulowana była także, przyjmowanymi przez organy Funduszu w trybie zgodnym z obowiązującymi przepisami, dokumentami wewnętrznymi takimi jak:

- lista przedsięwzięć priorytetowych,
- kryteria wyboru przedsięwzięć oraz ogólne zasady udzielania pomocy finansowej ze środków Funduszu, w tym zasady udzielania i umarzania pożyczek, oraz tryb i zasady udzielania i rozliczania dotacji oraz dopłat do oprocentowania kredytów i pożyczek,
- plan działalności oraz plan finansowy Funduszu.

2. RADA NADZORCZA

Rada Nadzorcza do dnia 11 kwietnia 2011 roku funkcjonowała w składzie:

- Zofia Chrempińska - przedstawiciel Ministra Środowiska - Przewodnicząca RN,
- Leszek Turczyniak – Z-ca Przewodniczącego Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska Sejmiku Województwa Lubuskiego - Wiceprzewodniczący RN,
- Jerzy Tonder – Wicedyrektor Departamentu Rolnictwa, Środowiska i Rozwoju Wsi Urzędu Marszałkowskiego - Sekretarz RN,
- Ryszard Barański - przedstawiciel Lubuskiego Sejmiku Gospodarczego,
- Leszek Jerzak - przedstawiciel organizacji ekologicznych,
- Zbigniew Lewicki – Lubuski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska,
- Ludwik Lipnicki - Przewodniczący Regionalnej Rady Ochrony Przyrody.

Później, na mocy uchwały nr VIII/77/11 Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia 11 kwietnia 2011 roku, w składzie:

- Iwona Gawłowska - przedstawiciel Ministra Środowiska - Przewodnicząca RN,
- Leszek Turczyniak – Z-ca Przewodniczącego Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska Sejmiku Województwa Lubuskiego – Wiceprzewodniczący RN,
- Jerzy Tonder – Wicedyrektor Departamentu Rolnictwa, Środowiska i Rozwoju Wsi Urzędu Marszałkowskiego - Sekretarz RN,
- Ryszard Barański - przedstawiciel Lubuskiego Sejmiku Gospodarczego,

- Wojciech Kozieja - przedstawiciel organizacji ekologicznych,
- Zbigniew Lewicki - Lubuski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska,
- Ludwik Lipnicki - Przewodniczący Regionalnej Rady Ochrony Przyrody.

W roku 2011 w trakcie 10 posiedzeń Rada Nadzorcza przyjęła łącznie 40 uchwał. W dniu 18 marca 2011 roku Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę nr 000/03/11 w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego WFOŚiGW w Zielonej Górze za rok 2010 oraz w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok 2010 i uchwałę nr 000/04/11 w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania Zarządu z działalności WFOŚiGW w Zielonej Górze w roku 2010.

Lista przedsięwzięć priorytetowych na 2012 rok przyjęta została uchwałą nr 000/08/11 z dn. 18 marca 2011 roku. Kryteria wyboru przedsięwzięć oraz ogólne zasady udzielania pomocy finansowej ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze, w tym zasady udzielania i umarzania pożyczek oraz tryb i zasady udzielania i rozliczania dotacji oraz dopłat do oprocentowania kredytów i pożyczek w 2012 roku przyjęte zostały uchwałą nr 000/12/11 z dn. 8 kwietnia 2011 roku. Zasady te zostały zmienione w 2011 roku uchwałami: nr 000/21/11 z dn. 5 sierpnia, 000/30/11 z dn. 18 listopada oraz 000/39/11 z dn. 16 grudnia.

Obowiązujące na 2011 rok (przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 000/16/10 z dn. 25 maja 2010 roku zmienione uchwałą nr 000/40/10 z dn. 16 listopada 2010 roku) Kryteria wyboru przedsięwzięć, ogólne zasady udzielania pomocy finansowej ze środków WFOŚiGW w Zielonej Górze, zasady udzielania i umarzania pożyczek, zasady udzielania dotacji oraz dopłat do oprocentowania kredytów i pożyczek zmieniane były w 2011 roku uchwałami: nr 000/11/11 z dn. 8 kwietnia oraz nr 000/29/11 z dn. 18 listopada.

Obowiązująca na 2011 rok lista przedsięwzięć priorytetowych (przyjęta uchwałą Rady Nadzorczej nr 000/15/10 z dn. 25 maja 2010 roku) zmieniona została uchwałą nr 000/07/11 z dn. 18 marca 2011 roku.

Obowiązujące na rok 2011: Plan działalności Funduszu oraz Plan finansowy (przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 000/44/10 z dn. 30 listopada 2010 roku) korygowane były w 2011 roku uchwałami Rady Nadzorczej: nr 000/01/11 z dn. 19 stycznia, nr 000/17/11 z dn. 1 lipca i nr 000/33/11 z dn. 18 listopada oraz w części dotyczącej Planu finansowego uchwałą nr 000/22/11 z dn. 5 czerwca..

W dniu 18 listopada 2011 roku uchwałą nr 000/34/11 przyjęty został Plan działalności Funduszu na rok 2012, a uchwałą nr 000/35/11 Plan finansowy Funduszu na rok 2012.

3. ZARZĄD I BIURO FUNDUSZU

W 2011 roku Zarząd Funduszu pracował w następującym składzie:

- Alicja Makarska - Prezes Zarządu,
- Michał Stosik - Z-ca Prezesa Zarządu,
- Maciej Kałuski - Z-ca Prezesa Zarządu
- Sebastian Ciemnoczołowski - Z-ca Prezesa Zarządu (do dnia 18.01.2011r.)

W okresie sprawozdawczym Zarząd na 54 posiedzeniach podjął 86 uchwał dotyczących:

- udzielenia promes dofinansowania zadań,
- udzielenia dofinansowania zadań,
- przyjęcia rozliczeń zadań zakończonych,
- przyznania nagród za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- poszerzenia składu grupy roboczej do oceny merytorycznej wniosków o dofinansowanie w ramach Priorytetu 3. Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego,
- zasad udzielania pomocy finansowej państwowym jednostkom budżetowym na rok 2011 oraz rok 2012,
- zwrotu gminom utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości,
- wymierzenia korekty finansowej w ramach Programu Infrastruktura i Środowisko,
- warunków udzielania dofinansowania zadań związanych z usuwaniem azbestu i wyrobów zawierających azbest,
- nabycia nieruchomości.

W roku 2011 zatrudnienie uległo zwiększeniu. Na koniec 2011 roku w Biurze Funduszu zatrudnionych było 31 osób: w tym 6 w Wydziale Ekspertyz Ekonomiczno-Inżynierskich, 17 w Wydziale Funduszy Europejskich, 3 w Wydziale Finansowo-Księgowym, 4 w Wydziale Administracyjnym Biura oraz Audytor Wewnętrzny. Obsługa zadań unijnych (realizowana przez Wydział Funduszy Europejskich oraz częściowo przez Wydział Finansowo-Księgowy, a w zakresie nadzoru przez Zarząd) na koniec 2011 roku absorbowwała 16,3 etatu, z tego 5,85 przypadało na POIiŚ, a 10,45 na LRPO. Podobnie jak w latach

ubiegłych obsługa prawna realizowana była przez Kancelarię Prawną na zasadzie stałego zlecenia. Również w tej formie administrowano siecią komputerową. Prowadzenie spraw BHP realizowane było w ramach umów zleceń.

4. POMOC PUBLICZNA

Zgodnie z ustawą o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U. 2007 r. Nr 59, poz. 404 z późn. zm.) Wojewódzki Fundusz jest podmiotem udzielającym pomocy publicznej w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (TFUE).

Fundusz udzielił w 2011 roku pomocy publicznej w formie pomocy de minimis. Dofinansowanie spełniające kryteria dozwolonej pomocy otrzymało dwóch przedsiębiorców. Sumaryczna pomoc wyrażona w ekwiwalencie dotacji brutto (EDB) wyniosła 46.208 zł.

5. KONTROLE

5.1. Kontrole zewnętrzne

W 2011 roku realizowanych było siedem kontroli działalności Funduszu prowadzonych przez instytucje zewnętrzne:

1. Dwie kontrole Ministerstwa Środowiska:
 - „Kontrola projektu PT POIiŚ RPD 2010”, w okresie 16-28 stycznia 2011r.,
 - „Kontrola projektu PT POIiŚ RPD 2011”, w okresie 20-25 listopada 2011r.
2. Dwie kontrole Urzędu Marszałkowskiego - Instytucji Zarządzającej Lubuskim Regionalnym Programem Operacyjnym:
 - „Kontrola projektów: RPLB 06.01.00-08.001/10 oraz RPLB 06.02.00-08.001/10”, w dniach 21-25 marca 2011r.,
 - „Kontrola systemowa”, w dniach 6-10 czerwca 2011r..
3. Dwie kontrole Urzędu Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze:
 - „Audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach RPO – projekt nr RPLB 03.02.02.00-08-007/07-02”, w dniu 31 marca 2011r.,
 - „Audyt systemu POIiŚ”, w dniu 26 października 2011r..
4. Dodatkowo trwała (rozpoczęta w dniu 30 września 2010r.) kontrola Urzędu Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze - „Audyt gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu UE w ramach RPO”.

Wydawane zalecenia pokontrolne zrealizowane były w trybie roboczym.

5.2 Kontrole wewnętrzne

W 2011 roku Fundusz w ramach działalności statutowej przeprowadził 30 terenowych kontroli realizacji dofinansowywanych zadań ze środków krajowych.

W ramach realizacji kontroli „krajowych” objęto weryfikacją 13 - umów dotacji, 8 – umów przekazania środków (w tym umowę przekazania środków do rezerwy celowej budżetu państwa), 9 - umów pożyczek. Kontrolą objęto 1 zadanie realizowane na podstawie umowy zawartej w 2009 roku, 21 zadań realizowanych na podstawie umów zawartych w 2010 roku oraz 8 zadań realizowanych na podstawie umów zawartych w 2011 roku. Dokumentacja fotograficzna kontrolowanych obiektów przechowywana jest w formie elektronicznej. Ustalenia z kontroli opisano w protokołach, które bez uwag podpisali wszyscy kontrolowani. Dodatkowo przeprowadzono kontrolę realizacji umowy z dnia 16 września 2005 roku zawartej z BOŚ S.A. w sprawie dopłat do oprocentowania kredytów preferencyjnych udzielanych przez Bank Ochrony Środowiska S.A. na inwestycje proekologiczne, w ramach której sprawdzono 5 umów zawartych w latach 2010-2011 w oparciu o umowę ramową.

Oprócz kontroli w terenie, przeprowadzono również bieżącą weryfikację dokumentów formalnych i finansowych związanych z realizowanymi umowami, zarówno na etapie przygotowania, realizacji jak i rozliczenia końcowego.

Do specyficznych form kontroli wspomagających zarządzanie Funduszem należy zaliczyć audyt wewnętrzny. Działania prowadzone w jego ramach w 2011 roku miały na celu usprawnianie funkcjonowania Funduszu i obejmowały niezależne badanie systemów zarządzania i kontroli, w tym procedur kontroli finansowej. Ich wynikiem było dostarczenie obiektywnej i niezależnej oceny adekwatności, efektywności i skuteczności tych systemów. W wyniku zrealizowanych zadań audytowych oceniających zarówno działalność podstawową jak i wspomagającą Funduszu, audytor wewnętrzny stwierdził prawidłowe funkcjonowanie systemu zarządzania i kontroli w badanych obszarach.

6. SYSTEM ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ

Od lutego 2002 roku w Funduszu funkcjonuje system zarządzania jakością. Obecnie obowiązuje norma „Systemy zarządzania jakością Wymagania PN-EN ISO 9001:2009”.

System ten jest certyfikowany w zakresie:

- finansowego wspierania przedsięwzięć z dziedziny ochrony środowiska i gospodarki wodnej,

- realizacji powierzonych zadań w procesie zarządzania środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej.

System zarządzania jakością potwierdza, iż zarządzanie powierzonymi Funduszowi środkami odbywa się pod stałym nadzorem, wg ściśle określonych procedur, zapewniających skuteczne spełnianie ustalonych wymagań jakościowych.

7. DZIAŁALNOŚĆ INFORMACYJNA

Zarząd oraz pracownicy uczestniczyli w spotkaniach, szkoleniach i konferencjach tematycznie związanych z problematyką ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Były one okazją do prezentacji Funduszu i możliwości uzyskania dofinansowania przez Beneficjentów. Szczegółowo omawiano warunki pozyskania dotacji i pożyczek ze środków statutowych Funduszu, ale również ze środków Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego i Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w ramach planowanych konkursów. Prezentowano aktualną ofertę, zwracając uwagę również na możliwość uzyskania dofinansowania poprzez dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych. Możliwości Funduszu prezentowano dwukrotnie na Konwencie Stowarzyszenia Prezydentów, Burmistrzów i Wójtów Województwa Lubuskiego.

O warunkach udzielanej pomocy Fundusz informował za pośrednictwem mediów lokalnych. W sposób cykliczny informacje o Funduszu ukazywały się na łamach Regionu - Lubuskiego Pisma Samorządowego.

Fundusz brał udział w Targach POLEKO 2011. Już kolejny raz odbyło się to w formie wspólnej prezentacji instytucji bezpośrednio zajmujących się wdrażaniem POIiŚ.

Głównym źródłem przekazu informacji pozostawał Internet. Fundusz poprzez stronę www.wfosigw.zgora.pl, a w pierwszej kolejności poprzez zawarty na niej Biuletyn Informacji Publicznej, rozpowszechniał wszelkie dokumenty, m. innymi: bieżące kryteria i zasady, programy dofinansowania zadań ekologicznych, wzory aktualnych wniosków, wykazy i wzory dokumentów wymaganych w procedurach przyznawania pomocy. W ramach strony funkcjonowały dwa odrębne serwisy poświęcone POIiŚ oraz LRPO.

DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA

8.1 Pozyskiwanie środków

Środki wykorzystywane na działalność statutową Funduszu pochodziły z: opłat za korzystanie ze środowiska, kar za nieprzestrzeganie przepisów ochrony środowiska, oprocentowania udzielonych pożyczek oraz operacji kapitałowych prowadzonych z wykorzystaniem czasowo wolnych środków.

Corocznie znaczące źródło dofinansowywania stanowią środki, które wracają do Funduszu w postaci spłacanych rat kapitału z pożyczek udzielanych przez Fundusz w latach poprzednich.

8.2. Realizacja zadań statutowych

Działalność Funduszu w roku 2011 obejmowała realizację zadań statutowych wyrażającą się udzielaniem pomocy finansowej na zadania proekologiczne ze środków własnych Funduszu w formie pożyczek, dotacji, przekazania środków oraz dopłat do oprocentowania.

Na rok 2011 złożono 103 wnioski. Z przyczyn formalnych odrzucono 20 wniosków. Sporządzeniem umowy sfinalizowano 47 wniosków, w tym: 10 umów pożyczek, 32 umowy dotacji oraz 5 umów przekazania środków (w tym jedna rozwiązana w trakcie roku) na łączną kwotę 26.228.424,17 zł. Pozostałe 36 nie zostało załatwionych w związku z formalną rezygnacją lub brakiem złożenia ostatecznego wniosku przez wnioskodawców. Listę umów zawartych w 2011 roku załączono do sprawozdania w postaci wykazu nr 1.

W tabeli nr 1 oraz na wykresie nr 1 przedstawiono strukturę umów zawartych w 2011 roku wg komponentów, w podziale na pożyczki i dotacje łącznie z przekazaniem środków. Najwięcej umów zawarto w komponentach: Edukacja ekologiczna - 11, Nadzwyczajne zagrożenia środowiska - 9 oraz Ochrona powierzchni ziemi i gospodarka odpadami - 8. W ujęciu wartościowym największy udział miała Ochrona wód. Przypadało na nią 71,5% kwoty całej pomocy oraz 82,2% kwoty pożyczek. Prawidłowość ta występuje już od wielu lat. W tabeli nr 2 oraz na wykresie nr 2 podano dane dla ostatnich 4 lat, które jednoznacznie potwierdzają, że cały czas ponad 50% kwoty całkowitej pomocy kierowana jest na komponent Ochrona wód, w którym zgłaszano największe zapotrzebowanie na środki Funduszu.

W ramach działalności statutowej w okresie objętym sprawozdaniem Fundusz obsługiwał 132 umowy, zarówno zawarte w roku 2011 jak i w latach poprzednich.

Podobnie jak w latach ubiegłych Fundusz nie zawierał indywidualnych umów na dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych. Były one realizowane w ramach linii kredytowych prowadzonych na podstawie umowy z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. w sprawie dopłat ze środków Funduszu do oprocentowania kredytów preferencyjnych udzielanych przez BOŚ S.A. na inwestycje proekologiczne realizowane na terenie województwa lubuskiego. Funkcjonowały cztery linie kredytowe finansujące: realizację zadań modernizacyjnych służących ochronie powietrza (linia nr 1), budowę małych i przydomowych oczyszczalni ścieków (linia nr 2), termomodernizację budynków (linia nr 3) oraz zadania związane z usuwaniem i unieszkodliwianiem azbestu i wyrobów zawierających azbest (linia nr 4).

W roku 2011 BOŚ S.A. udzielił 10 kredytów, na zadania z linii kredytowych nr 1, 2 oraz 3 na ogólną kwotę 271,9 tys. zł, a Fundusz dopłacił do oprocentowania wszystkich umów będących w okresie spłaty (w tym także z lat poprzednich) 15.103,21 zł. Nadal powodem niższych, w stosunku do lat poprzednich, ilości zawieranych umów była stosunkowo mała ich konkurencyjność, szczególnie w porównaniu z ofertą dotacyjną NFOŚiGW kierowaną do tej samej grupy odbiorców.

Podstawowymi kontrahentami Funduszu, tak jak w latach poprzednich, pozostawały jednostki samorządowe oraz administracji państwowej. Zestawienie umów zawartych w roku 2011 z podziałem na grupy kontrahentów przedstawiono w tabeli nr 3 oraz na wykresie nr 3. Najwięcej nowych umów - 13 zawarto z gminami (9 w formie dotacji, a 4 w formie pożyczek). Wartościowo największy udział w dotacjach miało Województwo lubuskie (59,6% ogólnej kwoty dotacji), a w pożyczkach Przedsiębiorcy (76,8% ogólnej kwoty pożyczek). Średnia wysokość wyniosła: w pożyczkach ponad 2.278 tys. zł, a w dotacjach ponad 132 tys. zł.

W roku 2011 zasady przyznawania pomocy określały pułap pomocy - w przypadku pożyczek do 60% kosztów kwalifikowanych, a w przypadku realizacji zadań przy współudziale bezzwrotnych środków zagranicznych - do 60% różnicy pomiędzy planowanymi kosztami kwalifikowanymi przedsięwzięcia, a dofinansowaniem ze środków zagranicznych. Pożyczki udzielane były na zadania inwestycyjne w dziedzinach: ochrona wód, zaopatrzenie w wodę, ochrona powietrza oraz nadzwyczajne zagrożenia środowiska.

Maksymalny pułap pomocy w przypadku dotacji (lub przekazania środków) wynosił do 50% kosztów kwalifikowanych, do 90% - przy dofinansowaniu w formie dotacji na zadania realizowane przez Województwo Lubuskie w priorytecie 5 komponentu Gospodarka Wodna oraz do 100% przy dofinansowaniu w formie dotacji zadań związanych z tworzeniem przez Województwo Lubuskie bazy danych jednostek korzystających ze środowiska, obowiązanych do ponoszenia opłat i do 100% kosztów, których obowiązek pokrywania przez Fundusz wynikał z obowiązujących przepisów prawa. W przypadku zadań realizowanych przy współudziale bezzwrotnych środków zagranicznych, przy dofinansowaniu w formie dotacji lub przekazania środków, maksymalny udział środków Funduszu wynosił do 50% różnicy pomiędzy planowanymi kosztami kwalifikowanymi przedsięwzięcia, a dofinansowaniem ze środków zagranicznych.

Dotacjami (łącznie z przekazaniem środków) wspierane były zadania w następujących dziedzinach: gospodarka wodna, nadzwyczajne zagrożenia środowiska, monitoring środowiska, edukacja ekologiczna oraz ochrona przyrody. Obejmowały one między innymi: modernizację wałów przeciwpowodziowych, zakup samochodów ratowniczych i sprzętu specjalistycznego dla jednostek Państwowej i Ochotniczej Straży Pożarnej, zadania z zakresu ochrony przyrody oraz edukacji ekologicznej.

Dotacjami wspierane były również zadania dotyczące ochrony powierzchni ziemi i gospodarki odpadami. Już w 2010 roku Fundusz przystąpił do Programu Priorytetowego NFOŚiGW pn. "Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne, Część III - Usuwanie wyrobów zawierających azbest", który adresowany jest do jednostek samorządu terytorialnego, na terenie których przeprowadzono inwentaryzację wyrobów zawierających azbest oraz posiadających opracowany i przyjęty uchwałą Rady Gminy gminny program usuwania azbestu. W roku 2011 w ramach programu zrealizowano 8 umów. Beneficjenci pomocy – Gminy: Małomice, Kargowa, Brody, Nowa Sól, Pszczew, Dąbie, Siedlisko i Bytom Odrzański, uzyskali dofinansowanie w formie dotacji w wysokości ogółem 172.275,29 zł, z tego 101.338,48 zł ze środków NFOŚiGW oraz 70.936,81 zł ze środków WFOŚiGW w Zielonej Górze.

Podobnie jak w latach poprzednich Fundusz realizował zadania wynikające z rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 20 lipca 2006 roku w sprawie szczegółowych zasad zwrotu gminom dochodów zwolnionych z podatku od nieruchomości będących własnością Skarbu Państwa gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne. Wskutek realizacji

tego rozporządzenia Fundusz przekazał gminom lubuskim w roku 2011 środki w kwocie 11.367 zł, stanowiące równowartość utraconych dochodów za lata 2009 oraz 2010. Dopłaty przekazano następującym gminom: Babimost, Bledzew, Dobiegniew, Kargowa, Lubiszyn, Lubrza, Międzyrzecz, Przytoczna, Pszczew, Skąpe oraz Trzciel.

Fundusz przyznał w 2011 roku nagrody w wysokości ogółem 45.000 zł za działalność na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej, nie związaną z wykonywaniem obowiązków pracowników administracji rządowej i samorządowej. Laureatom XII edycji Narodowego Konkursu „Przyjaźni Środowisku” z terenu Województwa Lubuskiego przyznano po 5.000 zł. Nagrody otrzymali: Gmina Świdnica, Miasto i Gmina Czerwieńsk oraz Zespół Szkół Mechanicznych w Gorzowie Wlkp.. Lubuskim laureatom ogólnopolskiego Konkursu o Puchar Recyklingu w XII edycji przyznano po 10.000 zł. Nagrody otrzymali: Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o.o. w Gorzowie Wlkp., Zespół Kształcenia Specjalnego nr 1 im. Karola Wojtyły w Gorzowie Wlkp. oraz Publiczna Szkoła w Kargowej.

8.3 Efekty finansowania zadań

8.3.1 Ochrona wód - OW, Zaopatrzenie w wodę - ZW

W 2011 r. Fundusz dofinansowywał zadania związane z gospodarką wodno-ściekową w gminach: Lubsko, Łagów, Nowa Sól oraz Żagań.

W wyniku współfinansowania przez Fundusz zadań w ramach komponentów OW oraz ZW uzyskano dla zadań zakończonych odbiorem robót w roku 2011 (z umów zawartych w latach 2007 oraz 2009-2011) w ujęciu rzeczowym następujące efekty:

- długość kanalizacji sanitarnej ogółem 172.899 mb,
- ilość przepompowni ogółem 31 szt.,
- wzrost ilości osób korzystających z podłączenia do sieci kanalizacji o 12.519,
- zwiększenie przepustowości oczyszczalni o 490 m³/dobę,
- rozbudowa 1 oczyszczalni,
- budowa 1 spalarni osadów ściekowych,
- długość sieci wodociągowej ogółem 20.558 mb,
- przyłącza wodociągowe ogółem 627 mb.

W komponencie Ochrona wód udzielono dofinansowania na następujące zadania:

- „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie aglomeracji Żagań: kanalizacja na osiedlach Moczyń i Kolonia Laski w Żaganiu, w m-ci Stary Żagań, Pożarów, Miodnica, Dietrzychowice, Bożnów i Tomaszowo”, (kontrahent Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o.) - dofinansowanie w formie pożyczki w wysokości 12.000.000 zł na zadanie o koszcie całkowitym 34.336.892,05 zł . Zadanie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko z wykorzystaniem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi.
- „Rozbudowa centralnego systemu unieszkodliwiania ścieków w gminie Łagów poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieniawa i budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Gronów”, (kontrahent Gmina Łagów) - dofinansowanie w formie pożyczki w wysokości 2.873.000,00 zł na zadanie o koszcie całkowitym 12.535.343,61 zł . Zadanie realizowane w ramach Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego lata 2007-2013 z wykorzystaniem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi.
- „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Żagań - uporządkowanie systemu oczyszczania ścieków”, (kontrahent Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o.) - dofinansowanie w formie pożyczki w wysokości 2.870.000 zł na zadanie o koszcie całkowitym 6.185.000 zł . Zadanie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko z wykorzystaniem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi.
- „Zapewnienie prawidłowej gospodarki ściekowej na terenie miasta i gminy Lubsko - budowa kanalizacji w miejscowości Lubsko - część północna miasta wraz z nadzorem - Inżynier Kontraktu.”, (kontrahent Gmina Lubsko) - dofinansowanie w formie pożyczki w wysokości 1.000.000 zł na zadanie o koszcie całkowitym 5.899.214,58 zł . Zadanie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko z wykorzystaniem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi.

W komponencie Zaopatrzenie w wodę udzielono dofinansowania na następujące zadania:

- „Modernizacja sieci wodociągowej w Żaganiu”, (kontrahent Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o.) - dofinansowanie w formie pożyczki w wysokości 2.100.000 zł na zadanie o koszcie całkowitym 5.606.493,18 zł . Zadanie realizowane w ramach

Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko z wykorzystaniem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi.

- „Modernizacja stacji uzdatniania wody działającej w systemie automatycznym, budowa rurociągu wody surowej i popłuczyn, linii energetycznej i sterowniczej oraz obudowa studni głębinowej w miejscowości Przyborów”, (kontrahent Gmina Nowa Sól) - dofinansowanie w formie pożyczki w wysokości 521.711 zł na zadanie o koszcie całkowitym 1.310.561,67 zł. Zadanie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko z wykorzystaniem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi.

8.3.2 Ochrona powietrza - OA

W wyniku współfinansowania przez Fundusz realizacji zadań w komponencie Ochrona powietrza (łącznie z zadaniami dofinansowywanymi dopłatami w BOŚ S.A.) uzyskano w roku 2011 następujące efekty ekologiczne w postaci redukcji emisji zanieczyszczeń o: pył - 1,076 Mg/rok; SO₂ – 2,749 Mg/rok; NO_x – 1,099 Mg/rok; CO – 2,650 Mg/rok; CO₂ – 566,286 Mg/rok.

W komponencie Ochrona powietrza do znaczących zadań, na które w roku 2011 udzielono dofinansowania, należały:

- „Przebudowa systemu ciepłowniczego w Żarach w 2011r.” (kontrahent Energetyka Ciepła Opolszczyzny SA Opole) - pożyczka w wysokości 429.000 zł na zadanie o koszcie całkowitym 715.144 zł.
- „Termomodernizacja Gimnazjum w Szlichtyngowej” - (kontrahent Urząd Miasta i Gminy Szlichtyngowa) - pożyczka w wysokości 344.362 zł na zadanie o koszcie całkowitym 820.506,23 zł.

8.3.3 Gospodarka wodna - GW

W komponencie Gospodarka wodna w 2011 roku uzyskano potwierdzony efekt ekologiczny z poniższych zadań:

- „Młynkowo II - odbudowa i modernizacja prawego odcinka wału przeciwpowodziowego w km 442,27 - 445,50 rz. Odry” (kontrahent Województwo Lubuskie) - dotacja w wysokości 1.000.000 zł na zadanie o koszcie całkowitym 7.071.069 zł z efektem ekologicznym w postaci podwyższenia oraz umocnienia

istniejącego wału przeciwpowodziowego na odcinku 3,2 km oraz poprawy stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego na obszarze 13,8 tys. ha.

- „Zabezpieczenie przed powodzią miasta Bytom Odrzański - etap II” (kontrahent Województwo Lubuskie) - dotacja w wysokości 263.607,36 zł na zadanie o koszcie całkowitym 7.678.911,03 zł z efektem ekologicznym w postaci budowy wału przeciwpowodziowego w km 416,95 - 419,20 rzeki Odry o dł. 2040 m oraz poprawy stanu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego na obszarze 40 tys. ha.
- „Zbiorniki małej retencji wodnej, gm. Czerwieńsk - Zbiornik Strużyna i Zbiornik Czerwieńsk” (kontrahent Województwo Lubuskie) - dotacja w wysokości 334.900 zł na zadanie o koszcie całkowitym 10.482.926,15 zł z efektem ekologicznym w postaci budowy zbiornika retencyjnego Czerwieńsk o pojemności całkowitej 103 tys. m³ oraz wykonania nowych urządzeń wodnych - zapory i budowli wodnej Zbiornika Strużyna wraz z przepławkami dla ryb i infrastrukturą towarzyszącą.

8.3.4 Edukacja ekologiczna - EE

Działania prowadzone w ramach Edukacji ekologicznej ukierunkowane były na kształtowanie ekologicznych postaw i zachowań przede wszystkim młodego pokolenia oraz podnoszenie świadomości ekologicznej społeczności regionu lubuskiego. Środkami Funduszu w 2011 roku współfinansowano m.in. następujące działania:

- Cztery konkursy edukacyjne o zasięgu ogólnopolskim, w których uczestniczyło 3346 dzieci i młodzieży z województwa lubuskiego. Były to konkursy organizowane na etapie wojewódzkim przez Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Lubuskiego, Związek Ochotniczych Straży Pożarnych i Towarzystwo Przyjaciół Dzieci. Zasięg regionalny miały kolejne 4 konkursy organizowane w Parku Mużakowskim w Łęknicy dla 350 uczestników.
- Dwa programy edukacyjne realizowane przez: Narodowy Instytut Dziedzictwa w Warszawie - prowadzony w Parku Mużakowskim w Łęknicy oraz Muzeum Etnograficzne w Zielonej Górze z siedzibą w Ochli. Pierwszy z nich skierowany był do dzieci i młodzieży z 15 jednostek oświatowych funkcjonujących w gminach położonych w obrębie Parku, natomiast Muzeum w Ochli ukierunkowało swoje działania programowe na dydaktyczne zajęcia plenerowe i warsztatowe dla grup

szkolnych o tematyce ekologicznej i zielarskiej pn. "Cały rok z ziołami". Działania edukacyjne realizowane w ramach tych programów wsparto również wydaniem publikacji dydaktycznych, w tym folderów i ulotek, w łącznym nakładzie 7.500 egz.

- Dwie ścieżki dydaktyczne, zmodernizowane w ramach podejmowanych programów edukacyjnych. W Muzeum Etnograficznym w Zielonej Górze z siedzibą w Ochli odnowiono ścieżkę przyrodniczą i rozbudowano ją o tematykę zielarską, dodatkowo zakładając ogród ziołowy o powierzchni 150 m kw. W Parku Mużakowskim utworzono ścieżkę edukacyjną, długości 700 m, dotyczącą kolekcji dawniej uprawianych drzew owocowych.
- Modernizację bazy dydaktycznej Uniwersytetu Zielonogórskiego, któremu Fundusz dofinansował zakup aparatury do sal dydaktycznych i laboratoriów Wydziału Nauk Biologicznych w celu kształcenia specjalistów w zakresie najnowszych technik mikrobiologicznych i molekularnych służących monitoringowi środowiska i ochronie zasobów naturalnych, w liczbie ok. 50 osób/rok. Dzięki środkom Funduszu wzbogacona została również baza dydaktyczna Parku Mużakowskiego, gdzie zakupiono zestawy głośnomówiące z systemem bezprzewodowym, namiot do imprez plenerowych, sztalugi i plansze edukacyjne.
- Medialną edukację ekologiczną na łamach periodyków wydawniczych i w formie wydawnictw edukacyjnych oraz za pośrednictwem multimediiów. Edukację w takich formach prowadziły dzięki wsparciu Funduszu: Regionalne Centrum Animacji Kultury w 6 wkładkach prasowych pt. „Ekologia” do dwumiesięcznika samorządowego „Region” (w łącznym nakładzie 36.000 egz.), Lubuska Izba Rolnicza w cyklicznie wydawanych w ciągu roku 6 numerach biuletynu „Rolniczy Puls” (w łącznym nakładzie 18.000 egz.). Fundusz dofinansował też wydanie przez Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej albumu przedstawiającego ptaki wpisane w krajobraz województwa lubuskiego i zakup licencji na film przyrodniczy pt. „Zwrócone naturze”, wspomagający edukacyjne działania ekologiczne w gminie Słońsk. Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Lubuskiego otrzymał dotację na opracowanie i druk wydawnictw edukacyjnych w zakresie ochrony przyrody, środowiska i ekologii, tj. broszur, ulotek i folderów w łącznym nakładzie ponad 9.900 egz.

8.3.5 Pozostałe komponenty

W ramach komponentu Ochrona powierzchni ziemi i gospodarka odpadami uzyskano efekt z realizacji umów z zakresu usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu 8 gmin (Małomice, Kargowa, Brody, Nowa Sól, Pszczew, Dąbie, Siedlisko i Bytom Odrzański). Efekt w postaci unieszkodliwienia odpadów niebezpiecznych (zdeponowanych na składowiskach odpadów) wyniósł ogółem 320,117 Mg, z tego 131,813 Mg dzięki środkom WFOŚiGW w Zielonej Górze (reszta - efekt NFOŚiGW jako współfinansującego zadania).

W ramach komponentu Nadzwyczajne zagrożenia środowiska udzielono dofinansowania w formach dotacyjnych na doposażenie jednostek PSP Województwa Lubuskiego oraz jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w sprzęt ratowniczy. Dofinansowano zakup pięciu samochodów specjalistycznych (rozpoznawczo-ratowniczych do działań chemiczno-ekologicznych) dla Komend PSP w Żaganiu, Sulęcinie, Wschowie, Strzelcach Krajeńskich oraz do Ośrodka Szkolenia KW PSP w Świebodzinie. Sfinansowano również zakup naczepy przystosowanej do przewozu środków gaśniczych, wody i neutralizatorów wraz z wyposażeniem (Zielona Góra) oraz agregat-pompę na przyczepie (Nowa Sól). Doposażono także 73 operacyjne jednostki ratownicze Ochotniczych Straży Pożarnych, działające w ramach Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego w sprzęt specjalistyczny, m. innymi: motopompy, aparaty ochrony dróg oddechowych, wentylatory oddymiające, zestawy do ratownictwa technicznego oraz medycznego jak i sprzęt wyposażenia osobistego. Dodatkowo Ochotniczą Straż Pożarną w Wymiarkach wsparto pożyczką na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego do zwalczania skażeń.

Do istotnych efektów uzyskanych w 2011 roku dzięki pomocy finansowej Funduszu należą zadania realizowane przez Regionalną Dyрекcję Ochrony Środowiska w dziedzinie Ochrona przyrody, w tym szczególnie:

- monitoring nietoperzy i warunków mikroklimatycznych w całym systemie centralnego odcinka Międzyrzeckiego Rejonu Umocnionego - wraz z liczeniem nietoperzy w podziemiach MRU, w tym w obrębie całorocznych podziemnych tras turystycznych w Pniewie i Boryszynie, realizowany w rezerwacie przyrody „Nietoperek” o powierzchni 50,7 ha;

- wykonanie ochrony zasobów przyrodniczych rezerwatu „Gorzowskie Murawy”, na powierzchni ponad 29 ha siedlisk muraw kserotermicznych, gdzie intensywna sukcesja drzew i krzewów zagrażała kompleksowi muraw ostnicowych, kłosownicowych i szczotlichowych, należącemu do najcenniejszych tego typu obiektów przyrodniczych w Polsce (zarastające obszar drzewa i krzewy powodowały zacienienie chronionych siedlisk, wymagających nasłonecznienia, i zakwaszenie gleby).

Wśród efektów rzeczowych uzyskanych dzięki finansowej pomocy Funduszu w dziedzinie Monitoring środowiska w roku 2011 należy wymienić:

- zwiększenie i zmodernizowanie potencjału analityczno-badawczego laboratoriów WIOŚ, w tym zakup 2 samochodów do transportu próbek i działań kontrolnych, uzyskanie certyfikatów akredytacji i wydrukowanie raportu o stanie środowiska w woj. lubuskim w latach 2009-2010 w 450 egz. drukowanych i na 900 płytach CD;
- kolejny etap instalacji oraz wdrażania oprogramowania służącego Urzędowi Marszałkowskiemu Województwa Lubuskiego do obsługi opłat za korzystanie ze środowiska.

Wymierne efekty w wydłużonym okresie powinien przynieść opracowany w 2011 r. Program ochrony środowiska dla województwa lubuskiego na lata 2012-2015 z perspektywą do 2019 roku wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, uwzględniający założenia polityki ekologicznej państwa oraz zasady ochrony środowiska i zrównoważonego rozwoju, z rozwiązaniami wskazującymi w pierwszym rzędzie działania prowadzące do zmniejszania zanieczyszczeń środowiska, poprawy stanu ekologicznego oraz racjonalnego wykorzystania zasobów naturalnych w województwie lubuskim.

9. DZIAŁALNOŚĆ POZASTATUTOWA – FUNDUSZE EUROPEJSKIE

Rok 2011 był kolejnym rokiem działania Funduszu w obszarze I i II osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (POIiŚ) oraz Priorytetu III Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (LRPO).

W roku 2011 Fundusz obsługiwał ogółem w ramach dwóch programów operacyjnych projekty, dla których przyznane dofinansowanie środkami unijnymi wynosiło na koniec

2011 roku - 404.408 tys. zł, z tego w Programie Operacyjnym Infrastruktura i Środowisko - 171.831 tys. zł (Priorytet I – 146.516 tys. zł, Priorytet II - 25.315 tys. zł) oraz w Lubuskim Regionalnym Programie Operacyjnym – 232.577 tys. zł.

9.1 Realizacja zadań w ramach POIiŚ

WFOŚiGW w Zielonej Górze jest Instytucją Wdrażającą priorytet I, II w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 w oparciu o "Porozumienia w sprawie realizacji Programu Operacyjnego "Infrastruktura i Środowisko" dla osi priorytetowych: I - Gospodarka wodno-ściekowa i II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi (projekty o wartości poniżej 25 mln euro)" zawarte w dniu 25 czerwca 2007 roku z Ministrem Środowiska wraz z aneksami: nr 1 z dn. 28 maja 2008r., nr 2 z dn. 14 stycznia 2010r., nr 3 z dn. 5 kwietnia 2011r. oraz nr 4 z dn. 12 lipca 2011r..

W 2011 roku działania Funduszu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko obejmowały:

- ocenę formalną wniosków w ramach Konkursu nr 5/POIiŚ/2.1/01/2011 (Priorytet II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, działanie 2.1. Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych),
- obsługę podpisanych umów o dofinansowanie w zakresie płatności,
- realizację czynności kontrolnych,
- realizację działań w zakresie informacji i promocji,
- udział w przygotowaniu konkursu w ramach działania 2.2. Przywracanie terenom zdegradowanym wartości przyrodniczych i ochrona brzegów morskich (konkurs nr 7/POIiŚ/2.2/02/2011).

W 2011 roku, w terminie składania wniosków, do Funduszu wpłynął jeden wniosek, na ogłoszony jeszcze w roku 2010 Konkurs nr 5/POIiŚ/2.1/01/2011 (Priorytet II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, działanie 2.1. Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych). Wnioskodawca - Zakład Utylizacji Odpadów spółka z o.o. Gorzów Wlkp. złożył wniosek o dofinansowanie projektu pt. "Zakład termicznego przekształcania paliwa formowanego RDF". W dniu 23 marca zakończono kontrolę formalną tego wniosku, niestety z wynikiem negatywnym. W związku z tym wniosek nie przeszedł do dalszych etapów konkursu.

W dniu 26 stycznia została podpisana umowa dofinansowania zadania pt. „Rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki odpadami dla rejonu Zielonej Góry”. Ogółem w 2011 roku Fundusz obsługiwał 6 umów, z czego 4 w ramach Działania 1.1 oraz 2 w ramach Działania 2.1 (wykaz nr 2).

Fundusz realizował płatności w ramach obsługiwanych umów za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego, który pełni funkcję Płatnika. Na podstawie zawartej z BGK umowy, Fundusz został wyposażony w terminale umożliwiające generowanie i zatwierdzanie dyspozycji. System ten funkcjonował w 2011 roku bez zakłóceń.

Na podstawie danych wynikających z zawartych umów oraz po konsultacjach z Beneficjentami, założono w roku 2011 wypłacenie kwoty 31.418.980 zł (zaliczki i refundacje).

Minister Środowiska przydzielił limit środków na 2011 w kwocie łącznej 15.674.569 zł, z czego: 14.520.021 zł w ramach Priorytetu I oraz 1.154.548 zł w ramach Priorytetu II. Fundusz wystąpił o korektę przyznanego limitu (uruchomienie rezerwy celowej), który ustalono ostatecznie w kwocie 23.714.062 zł, z czego: 16.974.918 zł w Priorytecie I oraz 6.739.144 zł w Priorytecie II.

Ostatecznie wypłacono dofinansowanie w wysokości 23.645.452,11 zł, z tego w Priorytecie I - 16.906.309,42 zł na planowane pierwotnie 26.301.567 zł, a w Priorytecie II - 6.739.142,69 zł na planowane pierwotnie 5.117.413 zł. Poświadczono kwotę wydatków kwalifikowanych 33.571.506,83 zł, z tego certyfikowana kwota dofinansowania wyniosła 28.477.130,74 zł. Plan wypłat zrealizowano w 75,3% (9 miejsce wśród wszystkich Instytucji Pośredniczących II stopnia) natomiast plan certyfikacji w 101 % (7 miejsce wśród wszystkich IP II). Na niepełną realizację założeń dotyczących planowanych wypłat składały się: niewywiązywanie się przez Beneficjentów z planowanych wystąpień o wypłatę środków oraz konieczność wykorzystania w pierwszym rzędzie środków budżetowych j.s.t. do końca 2011 roku.

Ponieważ proces wnioskowania o płatność jest dość złożony (wymaga właściwego, specyficznego udokumentowania poniesionych wydatków, skrupulatnego wypełniania formularzy, dochowania procedur itp.), w dalszym ciągu występowały problemy związane z jakością przedstawianych dokumentów, jednak w stosunku do lat poprzednich nastąpiła w tym względzie istotna poprawa.

W związku z sygnałami dotyczącymi możliwości wystąpienia nieprawidłowości w projekcie „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno - ściekowej dla aglomeracji Szprotawa” przeprowadzono kontrolę procedury zawierania umów. Na cztery skontrolowane postępowania, w trzech stwierdzono naruszenia prawa zamówień publicznych skutkujące koniecznością nałożenia korekty finansowej w wysokości 25% wartości kontraktu. W przypadku kontraktu na roboty budowlane wartość korekty wyniosła aż 17.173.475,65 zł. We wszystkich przypadkach Beneficjent odwołał się do Instytucji Pośredniczącej - Ministerstwa Środowiska. IP uznała za zasadne nałożenie korekt na te postępowania. Jednak w przypadku kontraktu na roboty budowlane obniżyła wskaźnik korekty do poziomu 15%, natomiast w pozostałych przypadkach podtrzymała ustalenia Funduszu i nie obniżyła wskaźnika korekty. Ostateczna kwota korekty wyniosła ogółem 10.465.832,94 zł. Nieprawidłowości w procesie zawierania przez Beneficjenta umów są również przedmiotem postępowania prowadzonego przez CBA oddział w Poznaniu i Prokuraturę Rejonową w Zielonej Górze.

W 2011 r. prowadzono dla wszystkich projektów bieżącą kontrolę wniosków o płatność, w tym weryfikację postępowań w sprawie zamówień publicznych. W związku z zakończeniem realizacji projektu pt. „Rozbudowa i modernizacja Zakładu Utylizacji Odpadów w Gorzowie Wlkp., ul. Małyżyńska 180”, w listopadzie i grudniu przeprowadzono kontrolę na miejscu realizacji. W jej wyniku możliwe było zatwierdzenia płatności końcowej dla projektu.

W 2011 roku w ramach działań promocyjnych zaplanowanych przez Fundusz zrealizowano: zakup gadżetów promocyjnych z logo POIiŚ do bezpłatnego rozpowszechniania oraz udział w targach POLEKO w ramach stoiska POIiŚ. W sierpniu, w trakcie trwania Przystanku Woodstock w ramach promocji POIiŚ rozdano uczestnikom 5 tys. masek przeciwpylowych z logo POIiŚ.

Niepowodzeniem, ze względu na brak zainteresowania ze strony mediów lokalnych, zakończyło się przygotowane spotkanie informacyjne dotyczące problematyki wdrażania POIiŚ wraz z prezentacją projektów przez Beneficjentów.

W marcu oraz grudniu 2011 r. pracownicy WFE przeprowadzili dwa szkolenia dla Beneficjentów poświęcone bieżącym problemom we wdrażaniu POIiŚ. Oba szkolenia zostały pozytywnie ocenione przez uczestników. Ponadto zorganizowano szkolenie dla Beneficjentów POIiŚ i LRPO poświęcone Rozporządzeniu Rady Ministrów

z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko.

Prezes Zarządu, Kierownik Wydziału Funduszy Europejskich oraz pracownicy WFE uczestniczyli w pięciu spotkaniach IP - IW współorganizowanych przez Ministerstwo Środowiska oraz Instytucje Wdrażające.

Pracownicy WFE zaangażowani we wdrażanie POIiŚ uczestniczyli w szkoleniach organizowanych przez MRR oraz innych szkoleniach związanych z prawem zamówień publicznych, nieprawidłowościami, pomocą publiczną itp. - łącznie w 16 szkoleniach uczestniczyło 35 osób.

Pod koniec 2011 roku pracownicy WFE uczestniczyli w przygotowaniu kolejnego naboru wniosków w ramach konkursu nr 7/POIiŚ/2.2/02/2011 (Priorytet II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, działanie 2.2. - Przywracanie terenom zdegradowanym wartości przyrodniczych i ochrona brzegów morskich), dla którego wnioski składane były od 26 listopada 2011 do 16 stycznia 2012 r.

9.2 Realizacja zadań w ramach LRPO

W skali kraju Fundusz pozostaje jednym z trzech wojewódzkich funduszy zaangażowanych we wdrażanie regionalnych programów operacyjnych.

Dla Priorytetu III Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego WFOŚiGW w Zielonej Górze jest Instytucją Pośredniczącą II stopnia. W tym zakresie Fundusz działa w oparciu o obowiązujące Porozumienie podpisane z Zarządem Województwa Lubuskiego w dniu 13 grudnia 2007 roku, uzupełnione: aneksem nr 1 z dnia 5 lutego 2009 roku i aneksem nr 2 z dnia 14 lutego 2011 roku oraz instrukcję wykonawczą i obowiązujące wytyczne.

W ramach wdrażania LRPO działania Funduszu w roku 2011 obejmowały:

- ocenę wniosków złożonych w konkursach: nr LRPO/3.2/1/2010, nr LRPO/3.3/1/2011 i nr LRPO/3.1/1/2011,
- obsługę podpisanych umów w zakresie płatności,
- kontrolę realizacji projektów,
- działania informacyjno - promocyjne,
- przygotowania do ogłoszenia konkursów.

W 2011 roku Województwo Lubuskie uzyskało premię w ramach Krajowej Rezerwy Wykonania za zajęcie drugiego miejsca w kraju w zakresie poziomu płatności zrealizowanych w LRPO w roku poprzednim. Współautorem tego sukcesu jest również WFOŚiGW w Zielonej Górze jako Instytucja Wdrażająca III Priorytet.

Ponieważ w 2010 roku zakończono ocenę wniosków umieszczonych w Indykatorywnym Planie Inwestycyjnym, w roku sprawozdawczym wszystkie projekty miały już podpisane umowy i weszły w etap realizacji i płatności. Zakończona także została ocena wniosków z konkursu LRPO/3.2/1/2010. Zawarto umowy dofinansowania w odniesieniu do wszystkich projektów z wyjątkiem jednego, dotyczącego Urzędu Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze. Przyczyna niezawarcia umowy na dofinansowanie projektu pt. „Termomodernizacja budynku Ośrodka Zamiejscowego w Gorzowie Wlkp. Urzędu Kontroli Skarbowej w Zielonej Górze” nie leżała po stronie Funduszu.

Oceniając realizację zadań wynikających z wdrażania III Priorytetu LRPO trzeba zaznaczyć, że nakład pracy w stosunku do lat poprzednich znacznie się zwiększył, wynikało to z większej w stosunku do roku poprzedniego liczby podpisanych i obsługiwanych umów, oceną wniosków w związku z ogłoszonymi konkursami, stale rosnącą liczbą koniecznych do przeprowadzenia kontroli, a także koniecznością weryfikacji postępowań w sprawie zamówień publicznych pod kątem występowania naruszeń skutkujących nieprawidłowościami oraz nakładania korekt finansowych. Wg stanu na koniec 2011 roku w ramach III Priorytetu zawartych było 68 umów. W roku sprawozdawczym podpisano 9 nowych umów oraz 66 aneksów do umów wcześniej zawartych. Konieczność podpisywania aneksów wynikała między innymi z następujących przyczyn:

- zmian kosztów realizowanych projektów,
- zmian terminów realizacji projektów,
- ustaleń wynikających z przeprowadzonych kontroli.

W roku sprawozdawczym w Priorytecie III LRPO ogłoszone zostały dwa konkursy: nr LRPO/3.3/1/2011 oraz nr LRPO/3.1/1/2011.

Dnia 4 marca 2011 został ogłoszony nabór wniosków w ramach działania 3.3 Zarządzanie środowiskiem przyrodniczym. Wg założeń na dofinansowanie projektów przewidziano kwotę 1,5 mln zł (oraz dodatkowo 150 tys. zł jako rezerwę w ramach procedur odwoławczych). Termin naboru trwał od 24 marca do 15 kwietnia. Złożono 5 wniosków o wartości całkowitej 1.986.322,86 zł i wnioskowanym dofinansowaniu w kwocie 1.688.374,43 zł. W wyniku przeprowadzonej oceny formalnej (ocena wymogów formalnych oraz ocena wg kryteriów

specyficznych) do kolejnej fazy zostały zakwalifikowane wszystkie złożone wnioski. Ostatecznie kwota alokacji przewidziana w konkursie okazała się wystarczająca do udzielenia dofinansowania wszystkim ubiegającym się Beneficjentom. Umowy w ramach tego konkursu zostaną zawarte w 2012 r.

Ogółem w roku sprawozdawczym wsparto, poprzez decyzję o dofinansowaniu, 9 projektów złożonych w ramach konkursów na ogólną kwotę dofinansowania w wysokości 9.315.132,7 zł, z tego 5 projektów z konkursu LRPO/3.2/1/2010 oraz 4 projekty z konkursu LRPO/3.3/1/2011 (wykaz nr 3).

Dnia 31 marca 2011 został ogłoszony nabór wniosków w ramach działania 3.1 Infrastruktura ochrony środowiska przyrodniczego. Wg założeń na dofinansowanie projektów przewidziano kwotę 25 mln zł (oraz dodatkowo 2,5 mln zł jako rezerwę w ramach procedur odwoławczych). Termin naboru ustalono od 1 do 30 czerwca. W odpowiedzi na oczekiwania Beneficjentów, w dniu 21 czerwca przedłużono termin naboru wniosków do dnia 30 września. Konkurs ograniczono do dwóch kategorii interwencji:

- zapobieganie zagrożeniom (w tym opracowanie i wdrażanie planów i instrumentów zapobiegania i zarządzania zagrożeniami naturalnymi i technologicznymi) – kategoria interwencji nr 53 z kwotą 23,0 mln zł oraz
- zadania związane z gospodarką odpadami komunalnymi i przemysłowymi – kategoria interwencji nr 44 z kwotą 2,0 mln zł.

W ramach konkursu złożono ogółem 21 wniosków. W wyniku kontroli formalnej 3 wnioski odrzucono. Pozostałe 18 o wartości całkowitej 57.198.583,40 zł i kwocie dofinansowania w wysokości 44.472.154,14 zł przeszło do kontroli merytorycznej.

Na podstawie danych wynikających z zawartych umów, oraz po konsultacjach z Beneficjentami, w 2011 roku założono wydatkowanie kwoty 51.287.877,15 zł. Uruchomiono płatności w wysokości 60.543.411,68 zł, certyfikowane kwotę wydatków kwalifikowanych 79.558.838,01 zł.

W roku 2011 w Priorytecie III LRPO zakończono 10 zadań. Do najważniejszych należały:

1. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Czerwieńsk” - beneficjent Gmina Czerwieńsk, o wartości całkowitej 27.113.012,37 zł i dofinansowaniu w wysokości 15.008.730,20 zł; w wyniku realizacji zadania do nowo wybudowanej sieci kanalizacyjnej w ilości 33,9 km podłączono 4191 osób.

2. "Budowa elektrowni wiatrowej Kartowice o mocy 1,5 MW" - beneficjent Elsett Electronics Sp. z o.o., o wartości całkowitej 11.515.615,36 zł i dofinansowaniu w wysokości 4.406.762,06 zł; zainstalowano turbinę wiatrową o mocy znamionowej 1,5 MW wraz ze stacją transformatorową i linią średniego napięcia.
3. "Termomodernizacja obiektów pocysterskich Wyższego Seminarium Duchownego w Gościkowie-Paradyżu wraz z wymianą dotychczasowego źródła ciepła na hybrydowy skojarzony układ grzewczy oparty o odnawialne źródła energii" - beneficjent Zielonogórsko-Gorzowskie Wyższe Seminarium Duchowne w Gościkowie-Paradyżu, o wartości całkowitej 5.798.536,94 zł i dofinansowaniu w wysokości 4.928.756,39 zł; termomodernizacją objęto cztery obiekty, a ilość zaoszczędzanej energii wynosi 1.462 MWh/rok.

W związku z nałożeniem przez IZ obowiązku weryfikacji postępowań udzielania zamówień publicznych przed wypłatą dofinansowania, czynności kontrolne uległy znacznemu rozszerzeniu. Wydłużyło to istotnie czas weryfikacji wniosków o płatność, wiązało się także z koniecznością nakładania korekt finansowych na projekty w przypadku wystąpienia naruszenia prawa zamówień publicznych. W celu usprawnienia procesu odzyskiwania środków nieprawidłowo wypłaconych i windykacji kwot wynikających z nałożonych korekt, 14 czerwca został podpisany Aneks Nr 2 do Porozumienia w sprawie wdrażania III Priorytetu LRPO. Ostatecznie w wyniku weryfikacji procedur zawierania umów wykryto 27 nieprawidłowości na łączną kwotę 1.279.227,61 zł. Beneficjenci zdecydowanej większości projektów zgadzali się z ustaleniami wynikającymi z weryfikacji prawa zamówień publicznych, zakwestionowane kwoty zostały zwrócone wraz z odsetkami. W jednym przypadku Beneficjent nie zgodził się na zwrot dofinansowania, co pociąga za sobą konieczność wydania decyzji administracyjnej nakazującej dokonanie zwrotu. Posiłkując się uzasadnieniem WSA w Gorzowie Wlkp. uchylającym decyzję wydaną przez IZ w odniesieniu do projektu dofinansowanego ze środków LRPO, Fundusz wystąpił do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w sprawie wydania opinii co do poprawności przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia przez tego Beneficjenta. Po uzyskaniu opinii Prezesa UZP sprawie zostanie nadany dalszy bieg.

W 2011 r. przeprowadzono 27 kontroli projektów. W tej liczbie ujęte są zarówno kontrole doraźne - 6, jak i na miejscu na zakończenie projektu - 21 kontroli. Kontrole na miejscu realizowane były przez zespoły kontrolne najczęściej w 3 osobowym składzie. Pozytywny wynik kontroli stanowił podstawę do zrealizowania płatności końcowej projektu.

W 2011 roku Fundusz prowadził w ramach LRPO działania promocyjne oraz informacyjne. Zorganizowano dwa bezpłatne szkolenia skierowane do Beneficjentów, pierwsze dotyczące nieprawidłowości występujących przy realizacji projektów, drugie poświęcone Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko.

10. GOSPODARKA FINANSOWA

10.1 Wpływy

Ogółem w 2011 roku wpływy Funduszu wyniosły 38.345.420,48 zł i pochodziły z następujących źródeł:

- przychody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i za wprowadzanie w nim zmian	- 13.395.095,66 zł
- przychody z tytułu kar za naruszanie wymagań ochrony środowiska	- 11.286,37 zł
- przychody z tytułu operacji kapitałowych i inne wpływy	- 3.571.114,77 zł
- dotacje budżetowe na zwiększone koszty działalności obsługi programów POIiŚ oraz LRPO (PT))	- 1.804.161,72 zł
- wpływy wynikające z działalności pożyczkowej	- 19.563.761,96 zł
- w tym: zwrot pożyczanego kapitału	- 17.966.697,76 zł
- wpływy z tyt. oproc. i odsetek za zwłokę	- 1.597.064,20 zł

W tabeli nr 4 i na wykresie nr 4 przedstawiono porównanie planowanych i wykonanych w 2011 roku wpływów. Procent wykonania odniesiono do ostatniej korekty planu 2011. Istotniejsze odchylenia wykonania od planu występują w pozycjach: „Zwrot pożyczanego kapitału” (wzrost o 19,8%) oraz w pozycji „Inne - odsetki od papierów wartościowych, lokat, obligacji, a vista, dochody ze sprzedaży obligacji oraz pozostałe przychody operacyjne” (wzrost o 17,9%). W tabeli nr 5 oraz na wykresie nr 5 przedstawiono wpływy Funduszu w ostatnich czterech latach w podziale na ich źródła. Poziom wpływów wykazuje tendencję wzrostową (poza rokiem 2010). Wzrost wpływów w roku 2011 w stosunku do roku poprzedniego wyniósł 14,6%.

10.1.1 Przychody z tytułu opłat i kar

Skorygowany plan na rok 2011 zakładał pozyskanie z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i za wprowadzanie w nim zmian (zgodnie z deklaracjami Urzędu Marszałkowskiego) kwoty 12.600.000 zł, a z tytułu kar za naruszanie wymagań ochrony środowiska (zgodnie z deklaracjami Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska) - kwoty 15.000,- zł. Rzeczywiste przychody z tego tytułu osiągnęły poziom 13.406.382,03 zł (w tym: opłaty przekazane z Urzędu Marszałkowskiego 13.395.095,66 zł oraz kary przekazane z WIOŚ 11.286,37 zł) co stanowiło 106,3% planu. W 2011 r. zrealizowane przychody z tytułu opłat i kar w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 4,5% (kwotowo o 571.290.48 zł). Przychody z tytułu opłat i kar stanowiły 34,9% wszystkich wpływów pozyskanych przez Fundusz.

10.1.2 Wpływy z tytułu działalności pożyczkowej Funduszu

Wpływy z tego tytułu obejmowały: zwrot pożyczonego kapitału oraz oprocentowanie udzielonych pożyczek. Skorygowany plan w wysokości 17.590.000 zł wykonany został w 112,2%. Łączne wpływy wyniosły w 2011 roku 19.563.761,96 zł, co stanowi 122,1% kwoty uzyskanej w roku 2010. Wpływy z tytułu zwrotu pożyczonego kapitału wynosiły 17.966.697,76 zł i wzrosły w stosunku do roku 2010 o 3.231.426,03 zł. Przychody (naliczone) z tytułu oprocentowania i odsetek za zwłokę wynosiły w 2011 roku 1.597.064,20 zł wobec kwoty 1.281.056,49 zł uzyskanej w roku 2010 (wzrost o 24,7%).

W roku 2011 oprocentowanie pożyczek ze środków Funduszu wynosiło w stosunku rocznym 0,6 stopy redyskonta weksli (s.r.w.) i nie mniej niż 3,0% w przypadku pożyczek udzielanych: jednostkom samorządu terytorialnego, spółkom wodno-ściekowym, podmiotom świadczącym usługi z zakresu zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań, które nie uzyskały niepodlegającego zwrotowi dofinansowania ze środków krajowych lub zagranicznych i jednocześnie wynikających z Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych lub dotyczących modernizacji systemów energetycznych z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii lub też dotyczących budowy instalacji wchodzących w skład systemu gospodarki odpadami, zgodnie z Wojewódzkim Planem Gospodarki Odpadami. W przypadku pożyczek udzielanych na realizację pozostałych zadań oprocentowanie wynosiło 0,8 s.r.w. i nie mniej niż 3,5% w stosunku rocznym.

10.1.3 Przychody z operacji kapitałowych

Operacje na rynku kapitałowym stanowią dodatkowe źródło przychodów Funduszu. Czasowo wolne środki inwestowane były w lokaty i papiery wartościowe we współpracy z: Kredyt Bank S.A. O/Zielona Góra, Bankiem Ochrony Środowiska O/w Zielonej Górze, PKO B.P. w Zielonej Górze, Bankiem Rozwoju Eksportu O/w Gorzowie Wlkp., Bankiem Gospodarstwa Krajowego O/w Zielonej Górze, Millennium Bankiem, Getin Noble Bank S.A. oraz Domem Maklerskim BH w Warszawie.

W 2011 roku czasowo wolne środki dały z tytułu operacji finansowych przychody na poziomie 3.522.412,39 zł (mniej o 30.559,03 zł w stosunku do roku poprzedniego). Wzrost o 17,9% w stosunku do skorygowanego planu spowodowany był operowaniem większą kwotą wolnych środków w stosunku do przyjętych założeń.

10.2 Wydatki

Wydatki Funduszu w 2011 r. obejmowały w zakresie działalności statutowej: pożyczki, dotacje (w tym również przekazania środków oraz nagrody) i dopłaty do oprocentowania kredytów preferencyjnych.

Spośród ogólnej kwoty wydatków wynoszącej 25.684.263,86 zł, na działalność statutową wydatkowano łącznie 18.847.276,25 zł. Na wydatki te składały się następujące pozycje (w nawiasie udział procentowy w ogólnej kwocie wydatków na cele statutowe):

- pożyczki ogółem	- 14.953.931,87 zł (79,3 %)
- wydatki dotacyjne (bez dopłat)	- 3.878.241,17 zł (20,6 %)
- dopłaty do oproc. kredytów preferencyjnych	- 15.103,21 zł (0,1 %)

W roku 2011 wypłatą dofinansowania objętych było, łącznie z formą przekazania środków, 38 umów dotacji (z tego: 37 z roku 2010 oraz 1 z roku 2010) i 22 umowy pożyczek (z tego: 9 z roku 2011, 11 z roku 2010 oraz 2 z roku 2009).

W stosunku do roku 2010 struktura wypłaconego dofinansowania uległa niedużym zmianom. Udział pożyczek w ogólnej kwocie dofinansowania zwiększył się do 79,3%. Nadal pożyczki znacznie przewyższały dofinansowanie w formie bezzwrotnej (20,7% na dotacje, przekazanie środków i dopłaty do oprocentowania). Dla porównania w 2010 roku pożyczki stanowiły 74,3% dofinansowania, natomiast dotacyjne formy 25,7%.

Wpływ pożyczek w wielkościach bezwzględnych w stosunku do skorygowanego planu wyniósł 81,9%, natomiast wpływ pomocy ogółem wyniósł 80,5%. Powodem takiej sytuacji

było w praktyce zmniejszenie w przypadkach kilku umów kwot pożyczek w stosunku do kwot wnioskowanych.

Poza wydatkami na działalność statutową Fundusz poniósł koszty funkcjonowania Rady Nadzorczej i Biura oraz pozostałe koszty operacyjne i finansowe. Wyniosły one 4.144.457,55 zł, co stanowiło 16,1% całkowitych wydatków (w stosunku do korekty planu realizacja wyniosła 91,2%). W stosunku do roku poprzedniego koszty wzrosły o 4,4% (relatywnie ich udział się zmniejszył z 16,8% do 16,1%). Koszty obsługi funduszy unijnych były refundowane przez dotację z budżetu państwa i budżetu samorządu terytorialnego - Pomoc techniczna z POIiŚ oraz LRPO w kwocie 1.804.161,72 zł, co skutkowało obniżeniem o tę wielkość kosztów działalności bieżącej finansowanych ze środków Funduszu.

W 2011 roku Fundusz poniósł wydatki inwestycyjne w wysokości 2.692.530,06 zł, co stanowiło w strukturze wydatków 10,5%. Główna pozycja to zakup nieruchomości na nową siedzibę Funduszu.

11. AKCJE I UDZIAŁY

Na koniec 2011 roku Fundusz posiadał akcje i udziały w czterech Spółkach:

- Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Zielonej Górze - 88 akcji (o wartości nominalnej 1.000 zł za 1 szt.),
- Centrum Innowacji Technologii i Rozwoju sp. z o.o. w Zielonej Górze - 200 udziałów (o wartości nominalnej 100 zł za 1 szt.),
- Lubuskim Funduszu Poręczeń Kredytowych sp. z o.o. w Zielonej Górze - 130 udziałów (o wartości nominalnej 10.000 zł za 1 szt.),
- Banku Ochrony Środowiska S.A. - 22.185 akcji (o wartości nominalnej 10 zł za 1 szt.).

W okresie od 1 stycznia – do 31 grudnia 2011 r. Fundusz nie nabył oraz nie zbył żadnej akcji lub udziału.

12. BILANS ROCZNY I WYNIKI FINANSOWE

Działalność Funduszu w 2011 r. przyczyniła się do zwiększenia sumy bilansowej z kwoty **122.843.636,22 zł** do kwoty **135.239.848,79 zł** (wzrost w stosunku do 2010 roku o 10,1%), zwiększenia funduszu własnego z **122.536.845,93 zł** do kwoty **134.877.766,72 zł** (wzrost w stosunku do 2010 roku o 10,1%), w tym statutowego z **108.737.663,59 zł** do kwoty **118.536.845,93 zł** (załącznik nr 1). W 2011 roku uzyskano dodatni wynik

finansowy w wysokości **12.340.920,79 zł** (załącznik nr 2), który był wyższy od uzyskanego w roku poprzednim o 25,9%.

Sprawozdanie finansowe za 2011 rok zostało zbadane przez niezależnego biegłego rewidenta i uzyskało w dniu 17 lutego br. pozytywną opinię (załącznik nr 3).

PREZES ZARZĄDU

Alicja Makarska

Z-ca Prezesa Zarządu

prof. Michał Stosik

Z-ca Prezesa Zarządu

Maciej Kałuski

Materiały uzupełniające:

Tabele i wykresy str. 31 - 37

Wykazy str. 38 - 43

Załączniki str. 44 - 47

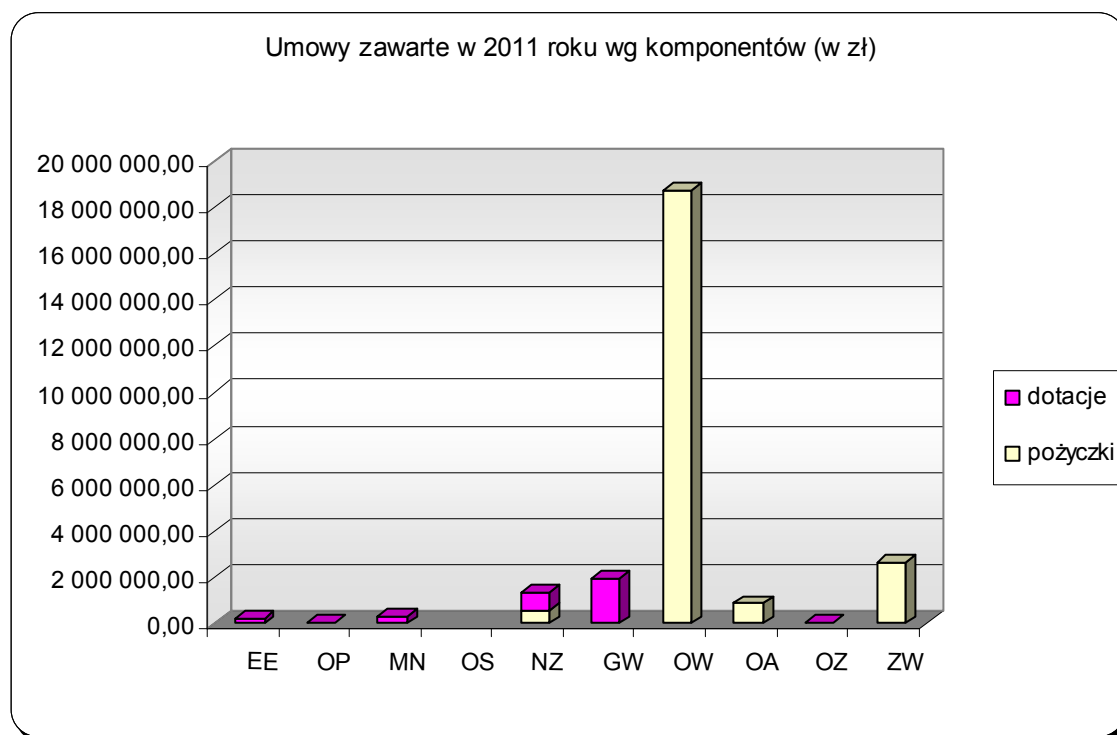
Umowy zawarte przez Fundusz w 2011 roku wg komponentów (w zł)

tabela nr 1

Komponent		ogółem		w tym: pożyczki		w tym: dotacje*	
		liczba umów	kwota dofinans.	liczba umów	kwota dofinans.	liczba umów	kwota dofinans.
Edukacja ekologiczna	EE	11	217 699,00			11	217 699,00
Ochrona przyrody	OP	2	65 678,00			2	65 678,00
Monitoring środowiska	MN	2	299 200,00			2	299 200,00
Ochrona środowiska, inne	OS						
Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	NZ	9	1 376 702,00	1	551 702,00	8	825 000,00
Gospodarka wodna	GW	5	1 969 735,36			5	1 969 735,36
Ochrona wód	OW	4	18 743 000,00	4	18 743 000,00		
Ochrona powietrza	OA	3	863 762,00	3	863 762,00		
Ochrona powierzchni ziemi i gospodarka odpadami (umowy azbest)	OZ	8	70 936,81			8	70 936,81
Zaopatrzenie w wodę	ZW	2	2 621 711,00	2	2 621 711,00		
RAZEM		46	26 228 424,17	10	22 780 175,00	36	3 448 249,17

* łącznie z przekazaniem środków i dopłaty do oprocentowania kredytu bankowego

wykres nr 1

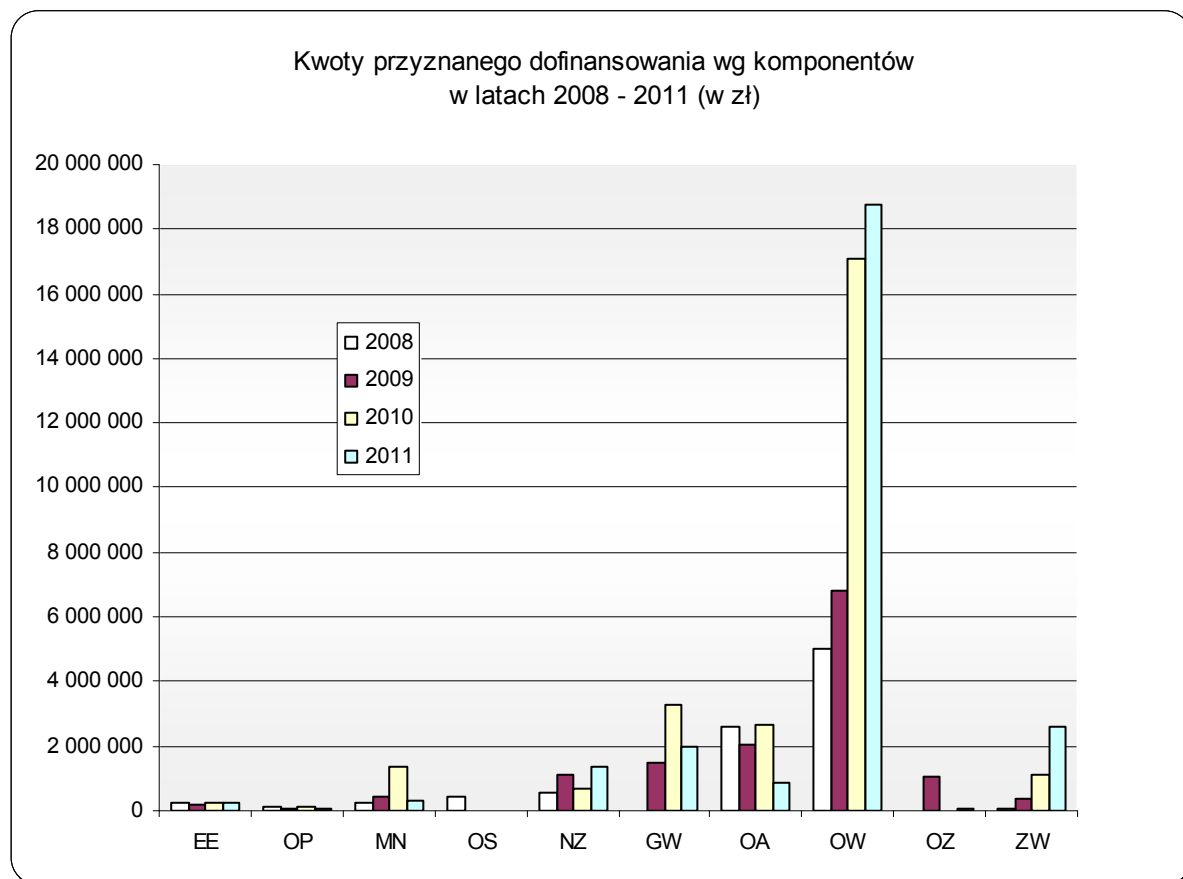


**Kwoty przyznanego przez Fundusz dofinansowania
wg komponentów w latach 2008 - 2011 (w zł)**

tabela nr 2

Komponent		2008	2009	2010	2011	2011/2010
Edukacja ekologiczna	EE	219 249,76	177 966,90	248 121,52	217 699,00	87,74%
Ochrona przyrody	OP	102 257,42	87 800,00	106 600,00	65 678,00	61,61%
Monitoring środowiska	MN	262 735,77	408 443,86	1 361 175,35	299 200,00	21,98%
Ochrona środowiska	OS	436 360,63	0,00	0,00	0,00	0,00%
Nadzwyczajne zagrożenia środowiska	NZ	584 340,00	1 100 000,00	695 725,00	1 376 702,00	197,88%
Gospodarka wodna	GW	0,00	1 456 000,00	3 289 476,16	1 969 735,36	59,88%
Ochrona powietrza	OA	2 592 300,00	2 037 770,00	2 676 695,00	863 762,00	32,27%
Ochrona wód	OW	5 003 730,00	6 814 033,00	17 115 056,09	18 743 000,00	109,51%
Ochrona powierzchni ziemi i gospodarka odpadami	OZ	0,00	1 081 424,00	963,00	70 936,81	7366,23%
Zaopatrzenie w wodę	ZW	74 000,00	380 000,00	1 086 016,00	2 621 711,00	241,41%
Ogółem		9 274 973,58	13 543 437,76	26 579 828,12	26 228 424,17	98,68%

wykres nr 2



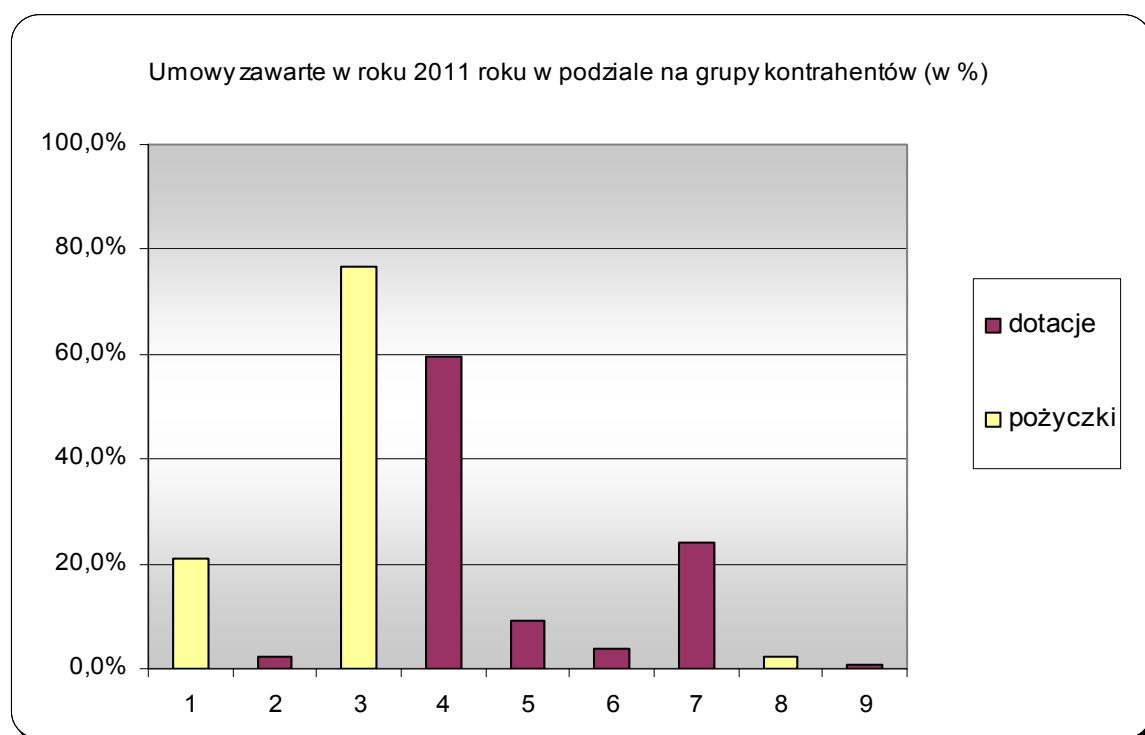
Umowy zawarte w roku 2011 w podziale na grupy kontrahentów (w zł)

tabela nr 3

Lp.	Grupa kontrahentów	Forma dofinansowania	Kwota dofinansowania (w zł)	Liczba zawartych umów	Średnie kwota umowy	udział procentowy w	
						pożyczkach	dotacjach
1	Gminy	pożyczka	4 739 073,00	4	1 184 768	20,8%	
2	Gminy	dotacja	75 936,81	9	8 437		2,2%
3	Przedsiębiorcy	pożyczka	17 489 400,00	5	3 497 880	76,8%	
4	Województwo Lubuskie	dotacja	2 058 865,36	10	205 887		59,6%
5	Wojewoda i jedn. podległe	dotacja	315 678,00	3	105 226		9,2%
6	Inne jednostki budżetowe	dotacja	136 585,00	2	68 293		4,0%
7	Państwowa i Ochotnicza Straż Pożarna	dotacja	831 000,00	9	92 333		24,1%
8	Państwowa i Ochotnicza Straż Pożarna	pożyczka	551 702,00	1	551 702	2,4%	
8	Pozostałe	dotacja	30 184,00	3	10 061		0,9%
RAZEM		dotacja*	3 448 249,17	36	95 785		
		pożyczka	22 780 175,00	10	2 278 018		
OGÓŁEM			26 228 424,17	46	570 183		

* łącznie z przekazaniem środków

wykres nr 3



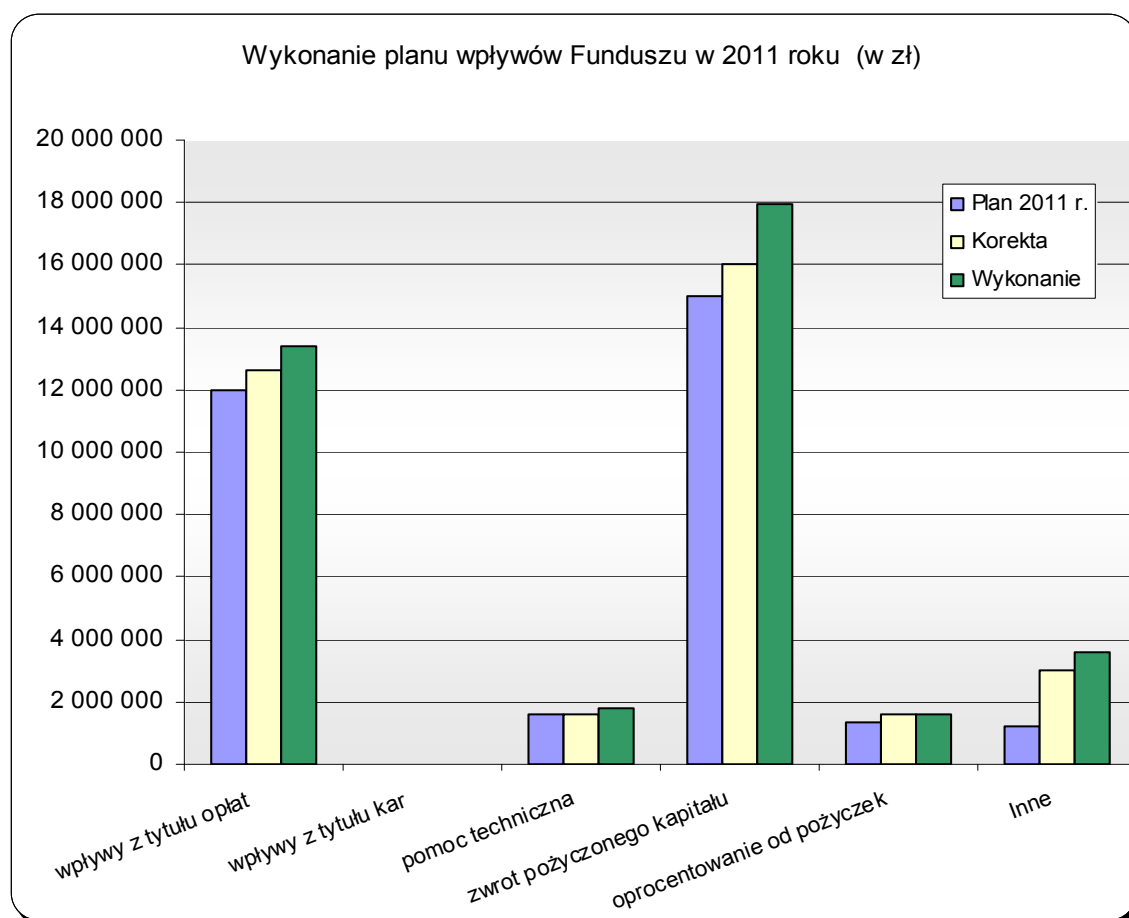
Wykonanie planu wpływów/przychodów Funduszu w 2011 roku (w zł)

tabela nr 4

Wyszczególnienie	Plan 2011 r.	Korekta	Wykonanie	% wykonania
Wpływy z tytułu opłat	12 000 000,00	12 600 000,00	13 395 095,66	106,3%
Wpływy z tytułu kar	15 000,00	15 000,00	11 286,37	75,2%
Dotacje z budżetu państwa - pomoc techniczna	1 623 000,00	1 623 000,00	1 804 161,72	111,2%
Zwrot pożyczonego kapitału	15 000 000,00	16 000 000,00	17 966 697,76	112,3%
Naliczone oprocentowanie od pożyczek, odsetki za zwłokę	1 350 000,00	1 590 000,00	1 597 064,20	100,4%
Inne *)	1 210 000,00	3 030 000,00	3 571 114,77	117,9%
RAZEM	31 198 000,00	34 858 000,00	38 345 420,48	110,0%

*) odsetki od papierów wartościowych, lokat, obligacji, a vista, dochody ze sprzedaży obligacji oraz pozostałe przychody operacyjne

wykres nr 4

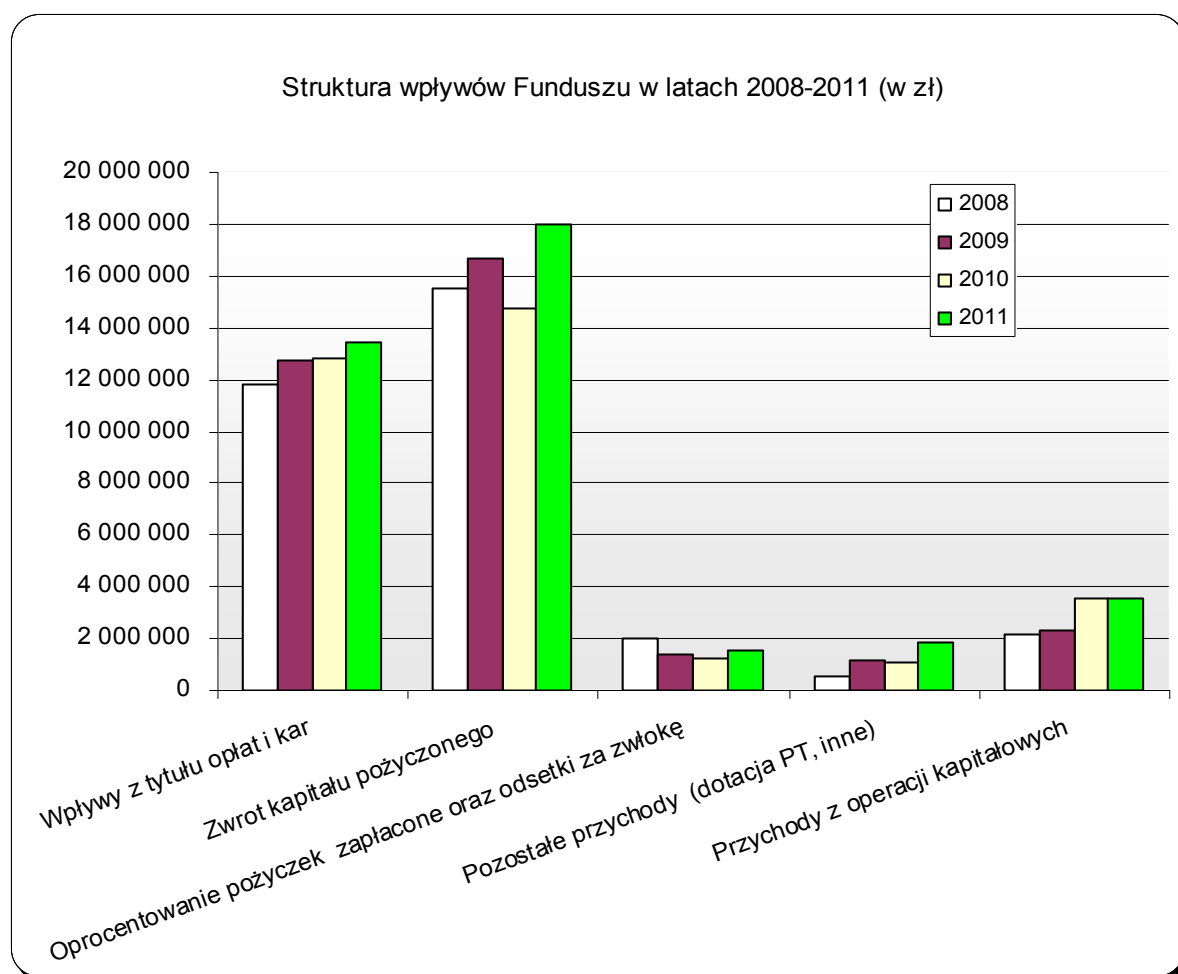


Porównanie wpływów Funduszu w latach 2008 - 2011 (w zł)

tabela nr 5

Wyszczególnienie	2008	2009	2010	2011	Wskaźnik 2011:2010
Wpływy z tytułu opłat i kar	11 819 646,23	12 755 103,56	12 835 091,55	13 406 382,03	104,5%
Zwrot kapitału pożyczonego	15 548 856,45	16 642 068,63	14 735 271,73	17 966 697,76	121,9%
Oprocentowanie pożyczek zapłacone oraz odsetki za zwłokę	1 991 491,97	1 377 055,40	1 271 432,93	1 574 477,38	123,8%
Pozostałe przychody (dotacja PT, inne)	525 568,11	1 177 802,78	1 066 099,20	1 869 032,88	175,3%
Przychody z operacji kapitałowych	2 149 868,87	2 334 314,60	3 552 971,42	3 522 410,33	99,1%
RAZEM	32 035 431,63	34 286 344,97	33 460 866,83	38 339 000,38	114,6%

wykres nr 5



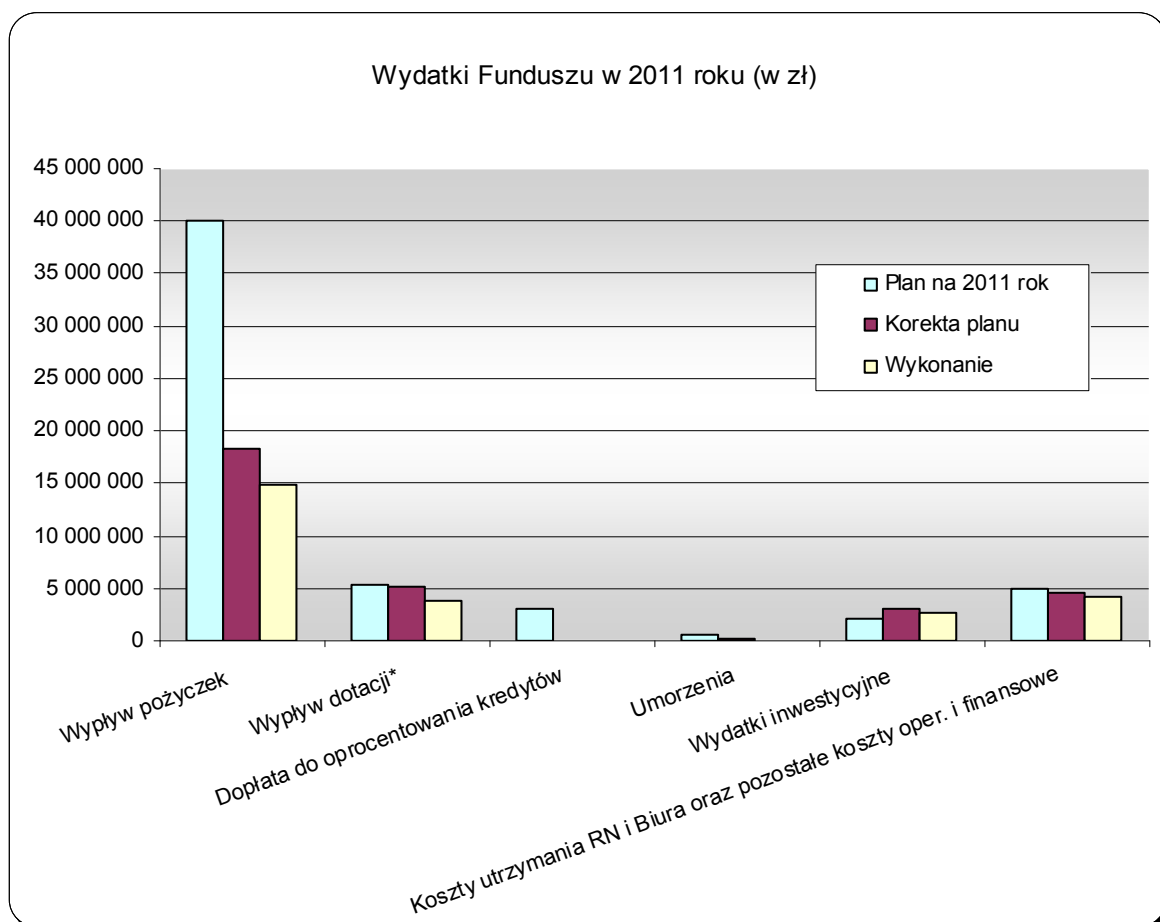
Koszty/wydatki Funduszu w 2011 roku (w zł)

tabela nr 6

Wyszczególnienie	Plan na 2011 rok	Korekta planu	Wykonanie	Struktura wydatków
Wyływ pożyczek	40 020 000,00	18 265 000,00	14 953 931,87	58,2%
Wyływ dotacji*	5 270 000,00	5 098 000,00	3 878 241,17	15,1%
Dopłata do oprocentowania kredytów	3 100 000,00	57 000,00	15 103,21	0,1%
Umorzenia	630 000,00	231 000,00	0,00	0,0%
Wydatki inwestycyjne	2 040 000,00	3 040 000,00	2 692 530,06	10,5%
Koszty utrzymania RN i Biura oraz pozostałe koszty oper. i finansowe	4 895 000,00	4 545 000,00	4 144 457,55	16,1%
RAZEM	55 955 000,00	31 236 000,00	25 684 263,86	100,0%

* łącznie dotacje, przekazania środków, nagrody i rekompensaty

wykres nr 6



**Środki na ochronę środowiska
obsługiwane w 2011 roku przez WFOŚiGW w Zielonej Górze
(w tys. zł.)**

tabela nr 7

Źródło finansowania	Podpisane umowy			Środki wypłacone w 2011 roku
	ilość	wartość ogółem	dofinansowanie	
Środki własne*	46	99 344	26 228	18 847
z tego: pożyczki	10	68 209	22 780	14 954
formy dotacyjne	36	31 135	3 448	3 893
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	6	384 773	171 831	23 645
z tego: <i>priorytet I - Gospodarka wodno-ściekowa</i>	4	327 934	146 516	16 906
<i>priorytet II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi</i>	2	56 839	25 315	6 739
Lubuski Regionalny Program Operacyjny	68	356 213	232 577	60 543
z tego: <i>działanie 3.1 Infrastruktura ochrony środowiska przyrodniczego</i>	30	215 846	141 857	45 419
<i>działanie 3.2 Poprawa jakości powietrza, efektywności energetycznej oraz rozwój i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii</i>	37	136 371	87 323	15 124
<i>działanie 3.3 Zarządzanie środowiskiem przyrodniczym</i>	1	3 996	3 397	0
ogółem wypłacono w 2011 roku				103 035
w tym: środki bezzwrotne				88 081

* umowy finansowane ze środków własnych zawarte w 2011 roku

Umowy dofinansowania ze środków własnych zawarte w 2011 roku

wykaz nr 1

Lp.	Komponent	Nazwa zadania	Kontrahent	Rodzaj umowy
1	EE	Eliminacje wojewódzkie Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej "Młodzież Zapobiega Pożarom"	Zarząd Wojewódzki Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP	dotacja
2	EE	X Edycja Ogólnopolskiego Konkursu pn. "Poznajemy Parki Krajobrazowe Polski"	Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Lubuskiego w Gorzowie Wlkp.	dotacja
3	EE	Organizacja w Województwie Lubuskim XVII - edycji Ogólnopolskiego Konkursu Ekologicznego z cyklu "Dbam o piękno mego Domu - Ziemi"	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci, Zarząd Lubuskiego Oddziału Regionalnego	dotacja
4	EE	Wydanie dwumiesięcznika REGION Lubuskie Pismo Samorządowe z działem tematycznym pt. "Ekologia"	Regionalne Centrum Animacji Kultury	dotacja
5	EE	Wydanie artystycznego albumu przedstawiającego ptaki wpisane w krajobraz województwa lubuskiego w fotografii Bogusława Świły	Katolickie Stowarzyszenie Młodzieży Diecezji Zielonogórsko-Gorzowskiej Zielona Góra	dotacja
6	EE	Lubuski rolnik z ekologią na "TY" - cykl artykułów w biuletynie Rolniczy Puls	Lubuska Izba Rolnicza	dotacja
7	EE	Wydanie materiałów edukacyjnych i promocyjnych w zakresie ochrony przyrody, środowiska i ekologii	Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Lubuskiego w Gorzowie Wlkp.	dotacja
8	EE	Odnowienie i rozbudowa dydaktycznej ścieżki przyrodniczej o tematykę zielarską	Muzeum Etnograficzne w Zielonej Górze z/s w Ochli	dotacja
9	EE	Realizacja programu edukacyjnego w Parku Mużakowskim w Łęknicy	Narodowy Instytut Dziedzictwa Warszawa	dotacja
10	EE	Zakup licencji na film pod roboczym tytułem "Przywrócić naturze"	Gmina Słońsk	dotacja
11	EE	Zakup wyposażenia do sal dydaktycznych dla celów podniesienia poziomu kształcenia specjalistów w zakresie ochrony zasobów naturalnych	Uniwersytet Zielonogórski	dotacja
12	GW	Zbiorniki małej retencji wodnej, gmina Czerwieńsk - Zbiornik Strużyna i Zbiornik Czerwieńsk	Województwo Lubuskie	dotacja
13	GW	Zabezpieczenie przed powodzią miasta Bytom Odrzański - etap II	Województwo Lubuskie	dotacja
14	GW	Młynkowo II - odbudowa i modernizacja prawego odcinka wału przeciwpowodziowego w km 442,27-445,50 rz. Odry	Województwo Lubuskie	dotacja

15	GW	Opracowanie dokumentacji projektowej pn. "Ochrona przeciwpowodziowa m. Słubice"	Województwo Lubuskie	dotacja
16	GW	"Nowa Sól - Pleszów - etap II - budowa przepompowni odwadniającej z modernizacją obwałowań na rzece Czarnej Strudze, gmina Nowa Sól, Otyń" - opracowanie dokumentacji technicznej	Województwo Lubuskie	dotacja
17	MN	Program ochrony środowiska dla województwa lubuskiego na lata 2012-2015 z perspektywą do 2019 roku	Województwo Lubuskie	dotacja
18	NZ	Doposażenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żaganiu w lekki samochód rozpoznawczo - ratowniczy do działań chemiczno-ekologicznych	Powiat Żagański - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	dotacja
19	NZ	Doposażenie KP PSP w Sulęcinie w samochód rozpoznawczo- ratowniczy wyposażony w sprzęt do działań chemiczno- ekologicznych	Powiat Sulęciński, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Sulęcinie	dotacja
20	NZ	Doposażenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej we Wschowie w samochód rozpoznawczo - ratowniczy wyposażony w sprzęt do działań chemiczno - ekologicznych	Powiat Wschowski, Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej we Wschowie	dotacja
21	NZ	Wyposażenie jednostek ratowniczych OSP w specjalistyczny sprzęt i środki ochrony osobistej do działań w zakresie ochrony środowiska	Zarząd Wojewódzki Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP	dotacja
22	NZ	Doposażenie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Zielonej Górze w naczepę przystosowaną do przewozu środków gaśniczych, wody i neutralizatorów wraz z wyposażeniem celem likwidacji skutków pożarów, awarii chemicznych i ekologicznych	Miasto Zielona Góra Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Zielonej Górze	dotacja
23	NZ	Doposażenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowej Soli w agregat pompowy o wydajności min. 6000 l/min. na przyczepce	Powiat Nowosolski - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowej Soli	dotacja
24	NZ	Doposażenie KP PSP w Strzelcach Krajeńskich w samochód rozpoznawczo - ratowniczy do działań ekologicznych na terenie powiatu	Powiat Strzelecko - Drezdenecki, Komenda Powiatowa PSP w Strzelcach Krajeńskich	dotacja
25	OZ	Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Małomice w roku 2011	Gmina Małomice	dotacja
26	OZ	Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Brody w 2011 roku	Urząd Gminy Brody	dotacja
27	OZ	Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kargowa	Gmina Kargowa	dotacja
28	OZ	Usuwanie azbestu oraz wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nowa Sól	Urząd Gminy Nowa Sól	dotacja
29	OZ	Program usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pszczew	Urząd Gminy Pszczew	dotacja

30	OZ	Usuwanie wyrobów zawierających azbest na terenie gminy Dąbie	Gmina Dąbie	dotacja
31	OZ	Usuwanie azbestu oraz wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Siedlisko	Urząd Gminy Siedlisko	dotacja
32	OZ	Usuwanie azbestu z obszaru Gminy Bytom Odrzański - etap I 2011 rok	Urząd Miejski Bytom Odrzański	dotacja
33	NZ	Zakup samochodu średniego ratowniczo-gaśniczego, przystosowanego do zwalczania skażeń w ramach projektu "Bezpieczny Strażak - Bezpieczny region bez granic"	Ochotnicza Straż Pożarna w Wymiarkach	pożyczka
34	OA	Przebudowa sieci ciepłej w rejonie ulic Roosevelta i Konopnickiej w Gubinie	Energetyka Ciepła Opolszczyzny SA Opole	pożyczka
35	OA	Przebudowa systemu ciepłowniczego w Żarach w 2011 roku	Energetyka Ciepła Opolszczyzny SA Opole	pożyczka
36	OA	Termomodernizacja Gimnazjum w Szlichtyngowej	Urząd Miasta i Gminy Szlichtyngowa	pożyczka
37	OW	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie aglomeracji Żagań: kanalizacja na osiedlach Moczyń i Kolonia Laski w Żaganiu, w m-ci Stary Żagań, Pożarów, Miodnica, Dietrichowice, Bożków i Tomaszowo	Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o.	pożyczka
38	OW	Rozbudowa centralnego systemu unieszkodliwiania ścieków w gminie Łagów poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieniawa i budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Gronów	Urząd Gminy Łagów	pożyczka
39	OW	Zapewnienie prawidłowej gospodarki ściekowej na terenie miasta i gminy Lubsko - budowa kanalizacji w miejscowości Lubsko - część północna miasta wraz z nadzorem - Inżynier Kontraktu	Gmina Lubsko	pożyczka
40	OW	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Żagań - uporządkowanie systemu oczyszczania ścieków	Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o.	pożyczka
41	ZW	Modernizacja stacji uzdatniania wody działającej w systemie automatycznym, budowa rurociągu wody surowej i popłuczyn, linii energetycznej i sterowniczej oraz obudowa studni głębinowej w miejscowości Przyborów	Urząd Gminy Nowa Sól	pożyczka
42	ZW	Modernizacja sieci wodociągowej w Żaganiu	Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Sp. z o.o.	pożyczka
43	MN	Realizacja zadań Państwowego Monitoringu Środowiska na obszarze województwa lubuskiego w 2011 roku i doposażenie laboratoriów WIOŚ w Zielonej Górze	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska	przekazanie środków

44	NZ	Doposażenie Ośrodka Szkolenia KW PSP Gorzów Wlkp. z siedzibą w Świebodzinie w lekki samochód ratowniczo - gaśniczy z funkcją ratownictwa technicznego	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Gorzowie Wlkp.	przekazanie środków
45*	NZ	Doposażenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej we Wschowie w samochód rozpoznawczo-ratowniczy wyposażony w sprzęt do działań chemiczno-ekologicznych	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Gorzowie Wlkp.	przekazanie środków
46	OP	Wykonanie zadań ochronnych polegających na liczeniu nietoperzy i monitoringu warunków mikroklimatycznych w rezerwacie przyrody NIETOPEREK i na obszarze Natura 2000 PLH080003 pn. Nietoperek	Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	przekazanie środków
47	OP	Wykonanie zadań ochronnych w rezerwacie przyrody Gorzowskie Murawy, położonym na obszarze Natura 2000	Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	przekazanie środków

* umowa rozwiązana w trakcie roku

EE - edukacja ekologiczna	NZ - nadzwyczajne zagrożenia	OZ - ochrona powierzchni ziemi i gospodarka odpadami
GW - gospodarka wodna	OA - ochrona powietrza	OW - ochrona wód
MN - monitoring środowiska	OP - ochrona przyrody	ZW - zaopatrzenie w wodę

Wykaz umów z POIŚ – stan na dzień 31 grudnia 2011 roku

wykaz nr 2

Lp.	Data podpisania umowy / ostatniego aneksu	Tytuł projektu	Nazwa beneficjenta	Wartość ogółem	Dofinansowanie	Data zakończenia realizacji
1	2010-12-16	Ujście Warty - zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracji Witnica	Gmina Witnica	26 934 638,16	13 212 296,86	2012-12-31
2	2011-08-31	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Żagań	Żagańskie Wodociągi i Kanalizacje Spółka z o.o.	104 077 832,78	43 670 088,17	2012-12-31
3	2010-08-24	Zapewnienie prawidłowej gospodarki ściekowej na terenie miasta i gminy Lubsko	Gmina Lubsko	90 014 144,76	37 173 626,89	2013-06-01
4	2011-06-20	"Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno - ściekowej dla aglomeracji Szprotawa"	Gmina Szprotawa	106 907 706,76	52 459 874,32	2014-03-31
		RAZEM PRIORYTET I		327 934 322,46	146 515 886,24	
1	2011-01-26	Rozbudowa i modernizacja systemu gospodarki odpadami dla rejonu Zielonej Góry	Miasto Zielona Góra	31 918 085,45	13 992 841,04	2012-12-31
2	2011-12-12	Rozbudowa i modernizacja Zakładu Utylizacji Odpadów w Gorzowie Wlkp., ul. Małyszyńska 180	Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o.o. w Gorzowie Wlkp.	24 920 589,73	11 321 777,61	2011-07-15
		RAZEM PRIORYTET II		56 838 675,18	25 314 618,65	
			OGÓŁEM	384 772 997,64	171 830 504,89	

Projekty dofinansowane w ramach konkursów LRPO -decyzje z 2011 roku

wykaz nr 3

Lp	Projekt	Beneficjent	Data decyzji	Wnioskowana kwota	Wartość projektu
konkurs Nr LRPO/3.2/1/2010 - Działanie 3.1					
1	Termomodernizacja – preizolacja sieci ciepłowniczej	Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.	18.01.2011	2 797 140,73	3 306 000,00
2	Termomodernizacja – redukcja infiltracji powietrza oraz zastosowanie zwrotu kondensatu	Samodzielny Publiczny Szpital Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.	18.01.2011	1 451 750,41	1 753 444,01
3	Termomodernizacja Międzyrzeckiego Ośrodka Kultury	Gmina Międzyrzecz	8.02.2011	1 437 613,60	2 227 147,42
4	Budowa elektrowni wodnej na rzece Szprotawa w Wiechlicach	Przedsiębiorstwo Energetyczne Mirosław Gąsikul Konopnickiej 36/B/5 67-300 Szprotawa	8.03.2011	905 000,00	1 586 000,00
5	Termomodernizacja ciepłowniczych sieci przesyłowych wielospecjalistycznego szpitala w Nowej Soli	Wielospecjalistyczny Szpital Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nowej Soli	8.03.2011	1 262 926,03	1 548 442,33
				7 854 430,77	10 421 033,76
konkurs Nr LRPO/3.3/1/2011 - Działanie 3.3					
1	Zakup agregatu pompowego na cele przeciwpowodziowe dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żaganiu	Powiat Żagański	10.11.2011	272 425,00	320 500,00
2	Zakup samochodu pożarniczego, ciężkiego dla OSP w m. Radnica	Gmina Krosno Odrzańskie	10.11.2011	324 793,50	382 110,00
3	Wsparcie systemu ratowniczo - gaśniczego poprzez zakup lekkiego pojazdu strażackiego dla OSP Przewóz	Gmina Przewóz	10.11.2011	325 380,00	382 800,00
4	Zakup wyposażania dla prac naukowo-badawczych związanych z tworzeniem baz danych o bioróżnorodności w województwie lubuskim.	Uniwersytet Zielonogórski	10.11.2011	538 103,43	633 062,86
				1 460 701,93	1 718 472,86

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego(BO)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego(BZ)	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego(BO)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego(BZ)
0	1	2	0	1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	37 813 604,50	39 227 527,82	A. FUNDUSZ WŁASNY	122 536 845,93	134 877 766,72
I. Wartości niematerialne i prawne	6 759,57	3 514,98	I. Fundusz statutowy	108 737 663,59	118 536 845,93
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-			
2. Wartość firmy	-	-			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 759,57	3 514,98	II. Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	III. Udziały i akcje własne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	787 578,15	3 390 685,19	IV. Fundusz zapasowy	-	-
1. Środki trwałe	787 578,15	1 600 489,00			
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytku gruntu)	18 939,02	891 088,11	V. Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	624 731,62	593 901,25	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe	4 000 000,00	4 000 000,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	57 114,20	49 576,14	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
d) środki transportu	74 544,73	57 979,23	VIII. Zysk (strata) netto	9 799 182,34	12 340 920,79
e) inne środki trwałe	12 248,58	7 944,27	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	1 790 196,19			
III. Należności długoterminowe	34 887 996,78	33 702 057,65	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	306 790,29	362 082,07
1. Od jednostek powiązanych	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	67 570,21	74 237,55
2. Od pozostałych jednostek	34 887 996,78	33 702 057,65	1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	2 131 270,00	2 131 270,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
1. Nieruchomości	-	-	> długoterminowa	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	> krótkoterminowa	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 131 270,00	2 131 270,00	3. Pozostałe rezerwy	67 570,21	74 237,55
a) w jednostkach powiązanych	-	-	> długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 131 270,00	2 131 270,00	> krótkoterminowe	67 570,21	74 237,55
> udziały i akcje	2 131 270,00	2 131 270,00	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
> inne papiery wartościowe	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
> udzielone pożyczki	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
> inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	> kredyty długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	> pożyczki długoterminowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	85 030 031,72	96 012 320,97	d) inne	-	-
I. Zapasy	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	217 933,20	235 507,46
1. Materiały	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	182 581,55	193 521,48
3. Produkty gotowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
4. Towary	-	-	> kredyty krótkoterminowe	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-	> pożyczki krótkoterminowe	-	-
II. Należności krótkoterminowe	15 204 559,24	13 415 799,14	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	15 204 559,24	13 415 799,14	d) z tytułu dostaw i usług	8 481,40	16 763,64
a) z tytułu dostaw i usług	-	-	> o okresie wymagalności do 12 miesięcy	5 644,35	13 926,59
o okresie spłaty do 12 m-cy	-	-	> o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	2 837,05	2 837,05
b) z tyt. podatków, ubezpieczeń, społ. i innych	-	10 381,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
c) inne	139 021,76	166 707,42	f) zobowiązania wekslowe	-	-
d) udzielone pożyczki	15 065 537,48	13 238 710,72	g) z tyt. podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	74 949,90	68 318,41
e) dochodzone na drodze sądowej	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	98 673,58	108 439,43
III. Inwestycje krótkoterminowe	69 630 179,78	82 258 320,52	> pracowników	98 673,58	108 439,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 630 179,78	82 258 320,52	> innych osób	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	i) inne	476,67	-
b) w pozostałych jednostkach	16 168 312,68	16 653 892,42	3. Fundusze specjalne	35 351,65	41 985,98
udziały i akcje	-	-	> zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 351,65	41 985,98
inne papiery wartościowe	16 168 312,68	16 653 892,42	> inne fundusze specjalne	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 286,88	52 337,06
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 461 867,10	65 604 428,10	1. Ujemna wartość firmy	-	-
> środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 418,40	34 076,87	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 286,88	52 337,06
środki pieniężne w kasie	519,08	728,26	> długoterminowe	13 724,60	46 313,39
środki pieniężne na rachunkach	23 899,32	33 348,61	> krótkoterminowe	7 562,28	6 023,67
> inne środki pieniężne	-	-			
> inne aktywa pieniężne	53 437 448,70	65 570 351,23			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	195 292,70	338 201,31			
AKTYWA RAZEM	122 843 636,22	135 239 848,79	PASYWA RAZEM	122 843 636,22	135 239 848,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Z-ca Prezesa Zarządu

Z-ca Prezesa Zarządu

PREZES ZARZĄDU

	WYSZCZEGÓLNIENIE POZYCJI RACHUNKU	Ubiegły rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1.	2.	3.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 837 982,64	13 406 382,03
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
	I. Przychody netto ze sprzedaży usług	-	-
	II. Zmiana stanu produktów	-	-
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
	IV. Przychody statutowe	12 837 982,64	13 406 382,03
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 926 186,97	8 018 359,66
	I. Koszty statutowe	4 964 897,71	3 893 344,38
	1. Dotacje i przekazania środków	4 901 436,03	3 821 874,17
	2. Dopłaty do oprocentowania kredytów	16 572,68	15 103,21
	3. Umorzenia ustawowe pożyczek	-	-
	4. Pozostałe	46 889,00	56 367,00
	II. Koszty funkcjonowania biura i organów funduszu	3 961 289,26	4 125 015,28
	1. Amortyzacja	88 252,45	92 667,61
	II. Zużycie materiałów i energii	133 672,83	105 850,11
	III. Usługi obce	283 778,22	322 602,25
	IV. Podatki i opłaty	4 201,39	2 679,19
	V. Wynagrodzenia	2 890 000,64	2 999 277,95
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	489 046,02	485 703,37
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	72 337,71	116 234,80
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 911 795,67	5 388 022,37
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 063 145,09	1 852 864,10
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	186,98	-
	II. Dotacje	1 047 072,80	1 804 161,72
	III. Inne przychody operacyjne	15 885,31	48 702,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 786,33	13 432,27
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
	II. Aktualizacja wartości aktywów trwałych	-	-
	III. Inne koszty operacyjne	9 786,33	13 432,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 965 154,43	7 227 454,20
G.	Przychody finansowe	4 834 027,91	5 119 476,59
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
	II. Odsetki	3 477 195,94	4 725 831,28
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
	III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
	V. Inne	1 356 831,97	393 645,31
II.	Koszty finansowe	-	6 010,00
	I. Odsetki	-	6 010,00
	w tym: - od jednostek powiązanych	-	-
	II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
	IV. Inne	-	-
I.	Zysk (strata) z dział. gospodarczej (F+G-II)	9 799 182,34	12 340 920,79
J.	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
	I. Zyski nadzwyczajne	-	-
	II. Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+-J)	9 799 182,34	12 340 920,79
L.	Podatek dochodowy	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	9 799 182,34	12 340 920,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Z-ca Prezesa Zarządu

Z-ca Prezesa Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Sprawozdanie z działalności WFOŚiGW w Zielonej Górze za rok 2011
Data
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Maciej Kaluski

Data

Zarząd

prof. Michał Stosik

Alicja Makarska

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Rady Nadzorczej i Zarządu

Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

w Zielonej Górze

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze z siedzibą przy ul. Kożuchowskiej 4, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2011r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 135 239 848,79 zł
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2011r do 31.12.2011r. wykazujący zysk netto w wysokości 12 340 920,79 zł
- 4) zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 12 340 920,79 zł
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 12 142 561,00 zł
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Zarząd Funduszu oraz członkowie rady nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Funduszu oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
- 3) ustawy prawo ochrony środowiska,
- 4) ustawy o finansach publicznych.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Funduszu na dzień 31.12.2011 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Funduszu.

Do dnia zakończenia badania Zarząd nie przedłożył sprawozdania z działalności Funduszu w rozumieniu ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2008r. Nr 25 poz. 150 z późn. zmianami).

Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie:

Zofia Szewczuk
Nr w rejestrze 3963



Zielona Góra, 17 lutego 2012r.

W imieniu podmiotu nr 267
uprawnionego do badania
sprawozdań finansowych

PREZES ZARZĄDU

Zofia Szewczuk
Biegły rew. 3963

BIURO USŁUG FINANSOWO-KSIĘGOWYCH

»DEBET« Sp. z o.o.
65-958 Zielona Góra, pl. Pocztowy 7
tel./fax (068) 325 06 22, tel. 324 36 29
Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych pod nr. 267