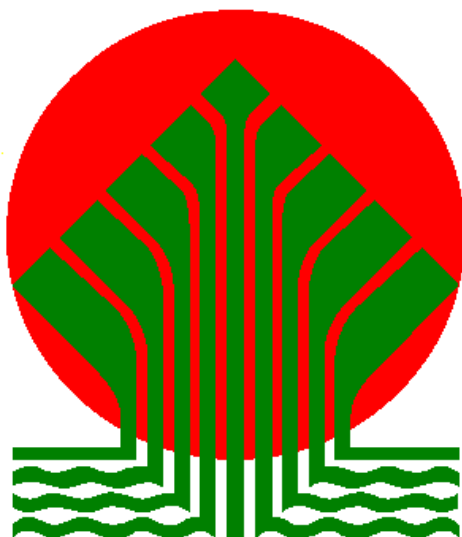


Załącznik do Uchwały
nr 22/13
Rady Nadzorczej NFOŚiGW
z dn. 23 kwietnia 2013 r.

Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

SPRAWOZDANIE z działalności Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 roku



Warszawa, kwiecień 2013



Szanowni Państwo,

Z satysfakcją przedstawiamy „Sprawozdanie z działalności Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 roku”. Był to dobry rok w działalności Narodowego Funduszu, a efekty naszego wsparcia finansowego (zarówno ze środków własnych, krajowych jak i europejskich, powierzonych i obsługiwanych przez Narodowy Fundusz) widoczne są w wielu regionach Polski. W roku 2012, który był dwudziestym trzecim w historii działania Narodowego Funduszu, pomimo trudnych dla naszych beneficjentów warunków inwestycyjnych, wypłaciliśmy na realizację inwestycji i projektów w ochronie środowiska i gospodarce wodnej w Polsce prawie 4,8 mld złotych. Szczegółowy opis efektów i rozmiarów naszego finansowego zaangażowania w poprawę jakości środowiska, w naszym kraju znajduje się w dalszej części Sprawozdania, w podziale na główne dziedziny.

W roku 2012 oferta finansowa Narodowego Funduszu została powiększona, obejmując zarówno nowe instrumenty finansowe (np. dopłaty do ceny wykupu obligacji), jak i nowe programy priorytetowe. Wprowadzono również korzystniejsze dla beneficjentów rozwiązania w wybranych istniejących programach (m.in. obniżone oprocentowanie pożyczek). To efekt elastycznego reagowania na potrzeby zgłaszane przez naszych beneficjentów i wkład Narodowego Funduszu, jako instytucji sektora finansów publicznych, w realizację „Polityki ekologicznej Państwa”.

Wśród, uruchomionych w 2012 r., programów priorytetowych szczególne miejsce zajmują te, które wpisują się w szeroki proces unowocześniania polskiej gospodarki oraz odpowiadają na wyzwania europejskiego rynku. Narodowy Fundusz podpisał porozumienie z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w sprawie wspólnych działań wspierających polskie jednostki naukowe oraz przedsiębiorstwa w tworzeniu innowacyjnych rozwiązań wzmacniających rozwój gospodarczy kraju, ze szczególnym uwzględnieniem technologii przyjaznych środowisku. Efektem tego porozumienia jest opracowany w 2012 r. program Gekon - Generator Konceptji Ekologicznych. Również w minionym roku ogłosiliśmy pierwszy nabór wniosków w nowatorskim, pilotażowym programie „Inteligentne sieci energetyczne”. Ponadto jako Krajowy Operator Systemu Zielonych Inwestycji (GIS – Green Investment Scheme) powiększyliśmy bogatą ofertę finansową o dwa kolejne programy, adresowane zwłaszcza do samorządów: SOWA, który dotyczy energooszczędnego oświetlenia ulicznego oraz GAZELA, w którym dotacje będą skierowane na rozwój niskoemisyjnego transportu miejskiego. Wsparcie będzie udzielane dzięki środkom pozyskanym przez Polskę z handlu prawami do emisji gazów cieplarnianych. W roku ubiegłym zakończyliśmy konsultacje programu priorytetowego „KAWKA - Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii”, tak aby z początkiem 2013 r. rozpocząć, we współpracy z wojewódzkimi funduszami ochrony środowiska i gospodarki wodnej, nabór wniosków o dofinansowanie.

Mamy za sobą czwarty i ostatni rok wdrażania „Strategii działania NFOŚiGW na lata 2009-2012”. Efekty i sposób działania Narodowego Funduszu zostały docenione w minionym roku, m.in. nagrodą Ministerstwa Rozwoju Regionalnego w konkursie „Dobre Praktyki Zarządzania Strategicznego Rozwojem w Polsce”. Nowe kierunki działania, nowe priorytety i nastawienie na skuteczność, jakość i efektywność zostały w 2012 roku nakreślone w dwóch, przyjętych przez Radę Nadzorczą dokumentach zgodnie z wymogami Prawa ochrony środowiska. Wyznaczają one drogę na kolejne lata dla całego systemu finansowania ochrony środowiska w Polsce: „Wspólnej strategii działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku” oraz spójnej z nią „Strategii działania NFOŚiGW na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.”. Prace prowadzone w 2012 roku związane z tymi dwoma dokumentami strategicznymi uwzględniały również konieczność przygotowania się Funduszu do rozpoczynającej się w 2014 r., kolejnej perspektywy finansowej Unii Europejskiej.

W 2012 roku kontynuowaliśmy szeroki proces konsultacji nowych programów Narodowego Funduszu. Ważną platformą wymiany doświadczeń jest Forum „Energia – Efekt – Środowisko” (EES), na którym poddawaliśmy ocenie kolejne programy: „LEMUR - Energooszczędne Budynki Użyteczności Publicznej” oraz „Inwestycje energooszczędne w małych i średnich przedsiębiorstwach”. Także na Forum EES, z udziałem Ministra Środowiska, po raz pierwszy publicznie prezentowaliśmy projekt programu dopłat do budownictwa energooszczędnego. Do współpracy przy jego realizacji zaprosiliśmy sektor bankowy. Kontynuowane w ubiegłym roku Forum „Dobre praktyki w gospodarce odpadami” stanowi natomiast platformę współpracy i komunikacji pomiędzy ekspertami, beneficjentami programów finansowych oraz samorządami, które w nowych warunkach prawnych uczestniczą w budowie i wdrażaniu nowego systemu gospodarowania odpadami. Rozszerzając zakres konsultacji uruchomiliśmy w minionym roku Forum „edukacyjne”, które od 2013 r. funkcjonuje jako Forum „Ekologia – Edukacja – Ekoinnowacje”.

Narodowy Fundusz uczynił w 2012 roku kolejny krok w procesie unowocześniania instytucji i wykorzystania mechanizmów komunikacji cyfrowej z naszymi partnerami i beneficjentami. Przykładem jest uruchomienie systemu informatycznego e-OPLATYgeolog, realizującego elektroniczne usługi publiczne w obszarze Prawa geologicznego i górniczego oraz modernizacja systemu finansowo-księgowego SAP. Rozpoczęły się także prace nad wprowadzeniem „Generatora wniosków o dofinansowanie ze środków krajowych”, jako kolejnego systemu komunikacji elektronicznej NFOŚiGW z wnioskodawcami.

Działalność prowadzona w roku 2012 przyniosła konkretne efekty ekologiczne, natomiast środki zaakreślane na kolejne lata dobrze rokują na dalszą poprawę stanu środowiska i przyniosą wymierne korzyści dla naszego kraju. Finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków krajowych i zagranicznych, zgodnie z zasadą zrównoważonego rozwoju, przyczynia się do unowocześniania Polski, budowania niezbędnej infrastruktury, stwarzając mieszkańcom warunki życia w czystym i zdrowym otoczeniu, dając równocześnie szansę na rozwój gospodarczy i tworzenie zielonych miejsc pracy. Mam nadzieję, że realizacja przyjętych w nowej Strategii celów przyniesie w kolejnych latach dalszą poprawę współpracy z wnioskodawcami i beneficjentami, lepiej dostosowaną do ich potrzeb ofertę oraz skuteczniejsze i efektywniejsze finansowanie przedsięwzięć.

Małgorzata Skucha

*Prezes Zarządu
Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej*

Spis treści

I	Kalendarium wybranych wydarzeń w Narodowym Funduszu w 2012 r.	6
II	Władze Narodowego Funduszu	8
III	Synteza działalności Narodowego Funduszu w 2012 r.	10
IV	Realizacja Planu finansowego Narodowego Funduszu w 2012 r.	18
	IV.1 Wykonanie Planu finansowego Narodowego Funduszu w 2012 r.	18
	IV.1.1 Część A tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu	19
	IV.1.1.1 Stan na początek i koniec roku	19
	IV.1.1.2 Przychody	19
	IV.1.1.3 Koszty	23
	IV.1.1.4 Wynik finansowy	24
	IV.1.1.5 Dotacje z budżetu	24
	IV.1.1.6 Środki na wydatki majątkowe	24
	IV.1.1.7 Środki przyznane innym podmiotom	25
	IV.1.2 Część B tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu	25
	IV.1.3 Część C tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu	25
	IV.1.4 Część D tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu	26
	IV.2 Wpływy i wydatki środków finansowych	26
	IV.3 Stan zobowiązań na koniec roku	28
	IV.4 Przychody i wydatki środków europejskich rozliczanych z rachunków bilansowych	29
	IV.5 Zobowiązania wieloletnie	29
	IV.6 Podsumowanie	29
	IV.7 Tabele realizacji Planu finansowego	30
	IV.8 Wykonanie Planu finansowego Narodowego Funduszu w układzie zadaniowym w 2012 r.	35
V	Realizacja Planu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2012 r...	42
	V.1 Wstęp i objaśnienia	42
	V.2 Finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich.....	45
	V.2.1 Wstęp	45
	V.2.2 Tabele finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2012 r.....	46
	V.2.3 Ochrona wód	50
	V.2.4 Gospodarka wodna	51
	V.2.5 Ochrona klimatu i atmosfery	52
	V.2.6 Ochrona powierzchni ziemi	55
	V.2.7 Ochrona przyrody i krajobrazu	58
	V.2.8 Leśnictwo	59
	V.2.9 Górnictwo	60
	V.2.10 Geologia	61
	V.2.11 Monitoring Środowiska	62
	V.2.12 Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	64
	V.2.13 Edukacja ekologiczna	65
	V.2.14 Ekspertyzy i prace naukowo-badawcze	67
	V.2.15 Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach	68
	V.2.16 Inne kierunki i formy finansowania ochrony środowiska	69
	V.2.16.1 Umorzenia pożyczek	69

	V.2.16.2	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	69
VI		Finansowanie przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich	69
	VI.1	Wstęp	69
	VI.2	Tabele finansowania przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich	70
	VI.3	ISPA (2000-2003)/Fundusz Spójności (2004-2006)	74
	VI.3.1	Wstęp	74
	VI.3.2	Stan realizacji przedsięwzięć dofinansowywanych z ISPA/Funduszu Spójności na koniec 2012 r.	75
	VI.3.3	Finansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków Funduszu Spójności i środków Narodowego Funduszu	77
	VI.3.4	Rzeczowy i finansowy stan realizacji przedsięwzięć ISPA/Funduszu Spójności na 31 grudnia 2012 r.	78
	VI.3.5	Efekty rzeczowe i ekologiczne uzyskane z realizacji przedsięwzięć ISPA/Funduszu Spójności w 2012 r.	79
	VI.4	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko (2007-2013)	79
	VI.4.1	Priorytet I - Gospodarka wodno-ściekowa	81
	VI.4.2	Priorytet II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi	84
	VI.4.3	Priorytet III - Zarządzanie zasobami i przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska	85
	VI.4.4	Priorytet IV - Przedsięwzięcia dostosowujące przedsiębiorstwa do wymogów ochrony środowiska	87
	VI.4.5	Priorytet V - Ochrona przyrody i kształtowanie postaw ekologicznych	89
	VI.4.6	Priorytet IX - Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna	90
	VI.4.7	Pomoc techniczna z PO IiŚ	91
	VI.5	Pozostałe środki europejskie	92
	VI.5.1	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego	92
	VI.5.2	Instrument Finansowy LIFE+	93
	VI.5.3	Ekologiczny Fundusz Partnerski PHARE	94
	VI.5.4	Ekologiczny Fundusz Partnerski SIDA	94
VII		Kadra pracownicza Narodowego Funduszu	95
	VII.1	Zatrudnienie	95
	VII.2	Zarządzanie zasobami ludzkimi	95
	VII.3	Szkolenia	96
VIII		Działalność Biura Narodowego Funduszu w 2012 r.	96
	VIII.1	Strategia działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r. oraz Wspólna Strategia działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.	96
	VIII.2	Stosowanie zasad społecznej odpowiedzialności w działaniach Narodowego Funduszu w 2012 r.	97
IX		Załączniki	100
	Załącznik 1	Opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Narodowego Funduszu za okres 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.	101
	Załącznik 2	Podstawowe dane finansowe Narodowego Funduszu w 2012 r.	103
	Załącznik 3	Wydatkowanie środków Narodowego Funduszu w układzie programów priorytetowych w 2012 r.	106
	Załącznik 4	Podjęte w 2012 r. w Narodowym Funduszu zobowiązania	108

	w układzie programów priorytetowych	
Załącznik 5	Informacja dotycząca realizacji umów sprzedaży jednostek przyznanej emisji, zawieranych na podstawie ustawy o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji	109
Załącznik 6	Złożone wnioski o dofinansowanie i zawarte umowy w 2012 r.	116
Załącznik 7	Wypłaty na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków własnych oraz środków europejskich, w 2012 r. w przekroju województw	119
Załącznik 8	Wybrane planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w Narodowym funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 r., w układzie województw	120

I. Kalendarium wybranych wydarzeń w Narodowym Funduszu w 2012 r.

STYCZEŃ

Podpisanie, w ramach III Priorytetu PO IiŚ, umowy o dofinansowanie projektu „Modernizacja Wrocławskiego Węzła Wodnego” (w zakresie obiektów ochrony przed powodzią) - kwota dofinansowania z Funduszu Spójności - ok. 365 mln zł

Organizacja Forum „Dobre praktyki w gospodarce odpadami”, poświęconego nowemu systemowi naliczania opłat w gospodarce odpadami komunalnymi

Spotkanie Forum „Energia-Efekt-Środowisko”, poświęconego udziałowi NFOŚiGW i wojewódzkich funduszy w wypełnianiu przez Polskę Dyrektywy w sprawie jakości powietrza (CAFE)

LUTY

Podpisanie umowy o dofinansowanie, w ramach I priorytetu PO IiŚ, projektu „Regulacja gospodarki wodno-ściekowej w gminie Czechowice-Dziedzice” - kwota dofinansowania z Funduszu Spójności - ok. 130 mln zł

MARZEC

Wybory Rzecznika ds. Etyki w NFOŚiGW na drugą, dwuletnią kadencję

Organizacja Forum „Dobre praktyki w gospodarce odpadami”, poświęconego zasadom tworzenia i aktualizacji wojewódzkich planów gospodarki odpadami

KWIECIEŃ

Podpisanie, w ramach III Priorytetu PO IiŚ, umowy o dofinansowanie projektu „Modernizacja Wrocławskiego Węzła Wodnego - Przebudowa systemu ochrony przeciwpowodziowej m. Wrocławia - etap I” - kwota dofinansowania z Funduszu Spójności - ok. 282 mln zł

Wyróżnienie NFOŚiGW przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego w konkursie „Dobre praktyki zarządzania

strategicznego rozwojem w Polsce” za „konsekwentne próby integrowania zadań w zakresie zarządzania polityką rozwoju”

Udział w jubileuszowym, X spotkaniu Forum „Dobre praktyki w gospodarce odpadami” podczas Międzynarodowego Forum Gospodarki Odpadami SOSEXPO 2012 w Warszawie

Organizacja wideokonferencji NFOŚiGW - Komisja Europejska (z przedstawicielami Dyrekcji Generalnej ds. Gospodarczych i Finansowych Komisji Europejskiej w Luksemburgu), poświęconej możliwości wykorzystania w perspektywie finansowej 2014-2020 doświadczeń NFOŚiGW w stosowaniu instrumentów finansowych

Podpisanie listu intencyjnego o współpracy pomiędzy samorządami województw, NFOŚiGW oraz wojewódzkimi funduszami w celu zoptymalizowania finansowania systemu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w Polsce w segmencie realizowanym przez fundusze ekologiczne oraz poprawy efektywności wykorzystania środków europejskich

MAJ

Organizacja w siedzibie NFOŚiGW Dnia Informacyjnego LIFE+

Udział NFOŚiGW, jako Krajowego Operatora Systemu Zielonych Inwestycji GIS, obok Ministerstwa Środowiska, w targach i konferencji Carbon Expo w Kolonii

Uchwalenie przez Radę Nadzorczą NFOŚiGW szczegółowych zasad udzielania dofinansowania oraz kryteriów wyboru przedsięwzięć programu priorytetowego „Inteligentne sieci energetyczne” z budżetem 340 mln zł

Rozpoczęcie modernizacji (upgrade) systemu informatycznego SAP - podstawowego systemu wsparcia dla obszarów księgowości finansowej, kadr, płac, środków trwałych i kontrolingu

CZERWIEC

Uchwalenie przez Radę Nadzorczą NFOŚiGW „Wspólnej Strategii działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.”

Uruchomienie systemu informatycznego e-OPLATYgeolog, realizującego elektroniczne usługi publiczne w obszarze Prawa geologicznego i górniczego

Ogłoszenie pierwszego naboru wniosków o dofinansowanie przedsięwzięć realizowanych w ramach I konkursu programu priorytetowego „Inteligentne sieci energetyczne” z budżetem 150 mln zł dotacji

Przyznanie przez Komitet LIFE+ w Brukseli 16. polskim projektom ok. 20 mln euro dotacji oraz wybór do dofinansowania dwóch projektów międzynarodowych ze Szwecji i Wielkiej Brytanii, z polską częścią realizacyjną

LIPIEC

Podpisanie, w ramach III Priorytetu PO IiŚ, umowy o dofinansowanie projektu „Modernizacja zbiornika wodnego Nysa w zakresie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego - etap I” - kwota dofinansowania z Funduszu Spójności - ok. 284 mln zł

Podpisanie, w ramach I priorytetu PO IiŚ, umowy o dofinansowanie projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na obszarze Związku Celowego Gmin MG-6” (Gorzów Wielkopolski oraz 5 przyległych gmin) - kwota dofinansowania z Funduszu Spójności - ok. 181 mln zł

Rozpoczęcie prac nad wprowadzeniem „Generatora wniosków o dofinansowanie ze środków krajowych”, jako kolejnego systemu komunikacji elektronicznej NFOŚiGW z wnioskodawcami i beneficjentami

Podpisanie porozumienia o współpracy NFOŚiGW oraz pięciu wojewódzkich funduszy z Pełnomocnikiem Rządu ds. Programu ochrony przed powodzią w dorzeczu górnej Wisły

SIERPIEŃ

Ogłoszenie przez Radę Nadzorczą NFOŚiGW konkursowego naboru na stanowiska Prezesa Zarządu NFOŚiGW, zastępcy Prezesa ds. finansowych i dwóch zastępców Prezesa ds. przedsięwzięć środowiskowych

WRZESIEŃ

Uchwalenie przez Radę Nadzorczą NFOŚiGW „Strategii działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.”

PAŹDZIERNIK

Przyznanie NFOŚiGW nagrody Klubu Gaja „Kryształowego Czarodziejskiego Drzewa 2012” za wspieranie programu edukacji ekologicznej „Święto Drzewa”

Organizacja jubileuszowego 50. spotkania Forum „Energia-Efekt-Środowisko”, poświęconego liberalizacji rynku energii w Polsce

Start produktywny systemu informatycznego SAP, po dokonanej modernizacji (upgrade)

LISTOPAD

Rozpoczęcie konsultacji społecznych nowego programu priorytetowego „KAWKA - Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii”

Zatwierdzenie przez Radę Nadzorczą programu priorytetowego, realizowanego we współpracy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, „GEKON - Generator Koncepcji Ekologicznych”

Udział NFOŚiGW w Międzynarodowych Targach POLEKO 2012

GRUDZIEŃ

Podpisanie, w ramach III Priorytetu PO IiŚ, umowy o dofinansowanie projektu „Poprawa stanu technicznego i bezpieczeństwa powodziowego stopnia wodnego Włocławek” - kwota dofinansowania z Funduszu Spójności - ok. 90 mln zł

Powołanie przez Ministra Środowiska z dniem 1 stycznia 2013 r. nowego Zarządu NFOŚiGW

II. Władze Narodowego Funduszu

RADA NADZORCZA

Aneta Wilmańska	- Przewodnicząca od 13.01.2012 r.
Józef Kozioł	- Wiceprzewodniczący
Maciej Nowicki	- Wiceprzewodniczący
Kinga Flaga-Gieruszyńska	(do 17.07.2012 r.)
Jolanta Fedak	(od 13.01.2012 r.)
Ryszard Grobelny	(do 17.07.2012 r.)
Marek Gromiec	(do 12.10.2012 r.)
Jerzy Ignaszak	
Jerzy Indra	
Aleksandra Malarz	(od 17.07.2012 r.)
Krzysztof Masiuk	
Mariusz Poznański	(do 17.07.2012 r.)
Adam Zdziebło	
Magdalena Tarczewska-Szymańska	(od 12.10.2012 r.)
Mirosław Czekaj	(od 17.07.2012 r.)
Marek Tramś	(od 17.07.2012 r.)

W 2012 r. odbyło się 16 posiedzeń Rady Nadzorczej, na których przyjęto łącznie 219 uchwał.

W 2012 roku Rada Nadzorcza uchwaliła „Wspólną Strategię Działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.” oraz „Strategię działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku”. Podjęła także uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania finansowego Narodowego Funduszu za rok obrotowy 2011, a także Sprawozdania z działalności Narodowego Funduszu w 2011 roku. Przyjęła uchwałę w sprawie projektu zmian w Planie finansowym Narodowego Funduszu na 2012 r. oraz zmian w Planie finansowym Narodowego Funduszu w układzie zadaniowym na rok budżetowy 2012 i lata 2013-2014, a także uchwalenia projektu Planu finansowego Narodowego Funduszu na 2013 r. oraz Planu finansowego Narodowego Funduszu w układzie zadaniowym na rok budżetowy 2013 oraz lata 2014-2015.

Ponadto uchwaliła Plan działalności na 2012 rok i jego zmianę, zmieniła Zasady udzielania dofinansowania ze środków Narodowego Funduszu i Listę priorytetowych programów Narodowego Funduszu, planowanych do finansowania w roku 2012. Zatwierdziła Listę priorytetowych programów Narodowego Funduszu, planowanych do finansowania w roku 2013 oraz szeroki pakiet programów priorytetowych.

Rada Nadzorcza podjęła również uchwały w sprawie wniosku do Ministra Środowiska o powołanie Prezesa Zarządu Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, dwóch zastępców Prezesa Zarządu ds. przedsięwzięć środowiskowych i Zastępcy Prezesa Zarządu ds. finansowych.

Rada Nadzorcza Narodowego Funduszu rozpatrywała wnioski Zarządu, o dofinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w kwocie o równowartości powyżej **1.000.000** euro, w przypadku dofinansowania w formie pożyczki, oraz w kwocie o równowartości powyżej **500.000** euro, w przypadku dotacji. W ramach tych działań

zatwierdziła udzielenia dofinansowania przez Narodowy Fundusz dla 88. przedsięwzięć finansowanych w formie dotacji i 48. przedsięwzięć finansowanych w formie pożyczki.

Działania Rady Nadzorczej koncentrowały się również na stymulowaniu realizacji wielkości zaplanowanych w zakresie wydatkowania środków na ochronę środowiska i gospodarkę wodną, zwłaszcza w obszarach wydatków, gdzie Narodowy Fundusz ma możliwość oddziaływania na tę sferę w sposób bezpośredni. Z inicjatywy Rady Nadzorczej wprowadzane jest w Narodowym Funduszu planowanie kwartalne, jak również sprawozdawczość z realizacji tych planów. Na zlecenie Rady opracowano odrębne metodyki planowania przychodów oraz kosztów działalności Narodowego Funduszu, co ma wpłynąć na usystematyzowanie i zaprezentowanie ryzyk wpływających na poprawność planowania przychodów i kosztów działalności oraz metod ich ograniczania. Rada Nadzorcza przeprowadzała również okresowe oceny postępu w realizacji Planu finansowego oraz Planu działalności Narodowego Funduszu na 2012 r.

ZARZĄD

Jan Rączka	- Prezes Zarządu
Władysław Majka	- Zastępca Prezesa Zarządu
Małgorzata Skucha	- Zastępca Prezesa Zarządu
Jan Wiater	- Zastępca Prezesa Zarządu

W wyżej wymienionym składzie Zarząd Narodowego Funduszu działał przez cały 2012 rok.

W 2012 r. Zarząd Narodowego Funduszu zebrał się na 124. posiedzeniach, na których przyjęto 2 017 uchwał. W zakresie uchwał dotyczących udzielenia dofinansowania dla przedsięwzięć proekologicznych, Zarząd podjął 775 uchwał dotyczących finansowania w formie dotacji i 300 uchwał dotyczących finansowania w formie pożyczki.

Praca Zarządu koncentrowała się głównie na podejmowaniu decyzji, koordynowaniu prac i nadzorze, m.in. nad:

- opracowaniem projektów „Wspólnej Strategii Działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.” oraz „Strategii działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 roku”;
- wyborem przedsięwzięć do dofinansowania ze środków Narodowego Funduszu i jego udzielaniem;
- uchwalaniem oraz zmianą programów priorytetowych;
- uchwaleniem projektu zmian w Planie finansowym Narodowego Funduszu na 2012 r. oraz projektu zmian w Planie finansowym Narodowego Funduszu w układzie zadaniowym na rok budżetowy 2012 oraz lata 2013-2014, uchwaleniem projektu Planu finansowego Narodowego Funduszu na 2013 r. oraz projektu Planu finansowego Narodowego Funduszu w układzie zadaniowym na rok budżetowy 2013 oraz lata 2014-2015, a także uchwaleniem projektu Planu działalności Narodowego Funduszu na 2012 rok i projektu jego zmiany;
- wdrażaniem przedsięwzięć dofinansowywanych ze środków PO IiŚ w ramach priorytetów I, II, III i IV oraz IX (działania 9.1, 9.2 i 9.3);
- bieżącą analizą i kontrolą sytuacji finansowej Narodowego Funduszu w 2012 r.;

- analizą zgodności wydatkowania środków z programami priorytetowymi, kryteriami wyboru przedsięwzięć do dofinansowania i Planem działalności Narodowego Funduszu na 2012 rok.

III. Synteza działalności Narodowego Funduszu w 2012 r.

Niniejsze Sprawozdanie z działalności Narodowego Funduszu przedstawia obraz działalności Narodowego Funduszu w 2012 r. Akcentuje, przede wszystkim, finansowe aspekty funkcjonowania tej instytucji finansów publicznych, prezentując wykonanie za 2012 r. Planu finansowego Narodowego Funduszu i Planu finansowego Narodowego Funduszu w ujęciu zadaniowym (rozdział IV). Opisuje główne efekty ekologiczne i rzeczowe uzyskane z prowadzonej działalności w ujęciu poszczególnych obszarów (dziedzin) działalności Narodowego Funduszu, prezentując również w tym układzie kwoty wypłaconych środków (rozdział V). W sposób szczegółowy przedstawia dotychczasowe postępy we wdrażaniu przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich (rozdział VI), a także informacje o pozafinansowych aspektach działalności Narodowego Funduszu (rozdziały VII i VIII). Dodatkowo w załącznikach do Sprawozdania przedstawiono opinię niezależnego biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe (załącznik 1), wyciąg podstawowych danych finansowych prezentowanych w sprawozdaniach finansowych (załącznik 2), wydatkowanie środków i podjęte zobowiązania w 2012 r. w układzie programów priorytetowych (odpowiednio załącznik 3 i 4), informacje dotyczące realizacji umów sprzedaży jednostek przyznanej emisji zawieranych na podstawie ustawy o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji (załącznik 5), zestawienia złożonych wniosków o dofinansowanie i zawartych umów w 2012 r. (załącznik 6), wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w układzie województw w 2012 r. (załącznik 7) oraz wybrane, planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r. w układzie województw (załącznik 8).

W tabeli 1 przedstawiono syntetyczną informację o wydatkach Narodowego Funduszu na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2012 r., z wyszczególnieniem:

- finansowania ze środków własnych Narodowego Funduszu;
- dotacji ze środków europejskich, obsługiwanych przez rachunki Narodowego Funduszu lub na podstawie zleceń płatności do Banku Gospodarstwa Krajowego (środki PO IiŚ).

Tabela 1 Środki wydatkowane na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2012 r. – zestawienie syntetyczne (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 5/4 (%)	Wskaźnik 5/3 (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Środki NFOŚiGW na finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich	1 367 238	1 937 330	2 034 841	105,0%	148,8%
	z tego:					
1.1	Pożyczki	151 682	309 188	445 955	144,2%	294,0%
1.2	Dotacje	1 215 556	1 628 142	1 588 886	97,6%	130,7%
	w tym:					
1.2.1	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	36	0,49	0,49	100,0%	1,4%
2	Środki NFOŚiGW na współfinansowanie przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich	284 222	235 923	196 408	83,3%	69,1%
	z tego:					
2.1	Pożyczki	251 357	103 138	95 019	92,1%	37,8%
2.2	Dotacje	32 865	91 785	56 379	61,4%	171,5%
	w tym:					
2.2.1	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	20 582	22 384	22 534	100,7%	109,5%
2.3	Wzrost salda pożyczek na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięć (PO IiŚ)	—	41 000	45 010	109,8%	—
3	Dotacje ze środków europejskich obsługiwane przez NFOŚiGW	2 225 642	2 448 969 *	2 514 192	102,7%	113,0%
4	Razem środki NFOŚiGW i dotacje ze środków europejskich obsługiwane przez NFOŚiGW (1+2+3)	3 877 102	4 622 222	4 745 441	102,7%	122,4%

* - plan dotyczy kwot zleceń płatności NFOŚiGW do BGK, wykonanie uwzględnia zwroty niewykorzystanych przez beneficjentów kwot z PO IiŚ do BGK

W ujęciu finansowym, podobnie jak w latach ubiegłych, działalność Narodowego Funduszu w 2012 r. koncentrowała się na finansowym wspieraniu realizacji przedsięwzięć ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków własnych Narodowego Funduszu, jak i środków europejskich wypłacanych przy udziale tej instytucji. Na ten cel wydatkowano łącznie **4.745** mln zł tj. o ponad 22 % więcej niż w 2011 r. (poz. 4 tabeli 1).

Absorpcja bezzwrotnych środków europejskich, przeznaczonych na ochronę środowiska i gospodarkę wodną oraz współfinansowanie przedsięwzięć realizowanych z tych środków, ze środków własnych, stanowiła w 2012 r., w ujęciu finansowym, najistotniejszy element działalności Narodowego Funduszu. Na ten cel wydatkowano w 2012 r. **2.710,6** mln zł tj. 57% ogółu środków przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej (łącznie poz. 2 i 3 tabeli 1).

Działania zmierzające do wykorzystania środków pomocy europejskiej koncentrowały się w 2012 r. głównie wokół:

- wdrażania, przygotowania do wdrażania i współfinansowania, ze środków Narodowego Funduszu, przedsięwzięć realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko;
- współfinansowania i obsługi przedsięwzięć, które uzyskały dofinansowanie ze środków ISPA/Funduszu Spójności, w ramach perspektywy finansowej 2000-2006;
- obsługi przedsięwzięć realizowanych ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, EFP PHARE i SIDA.

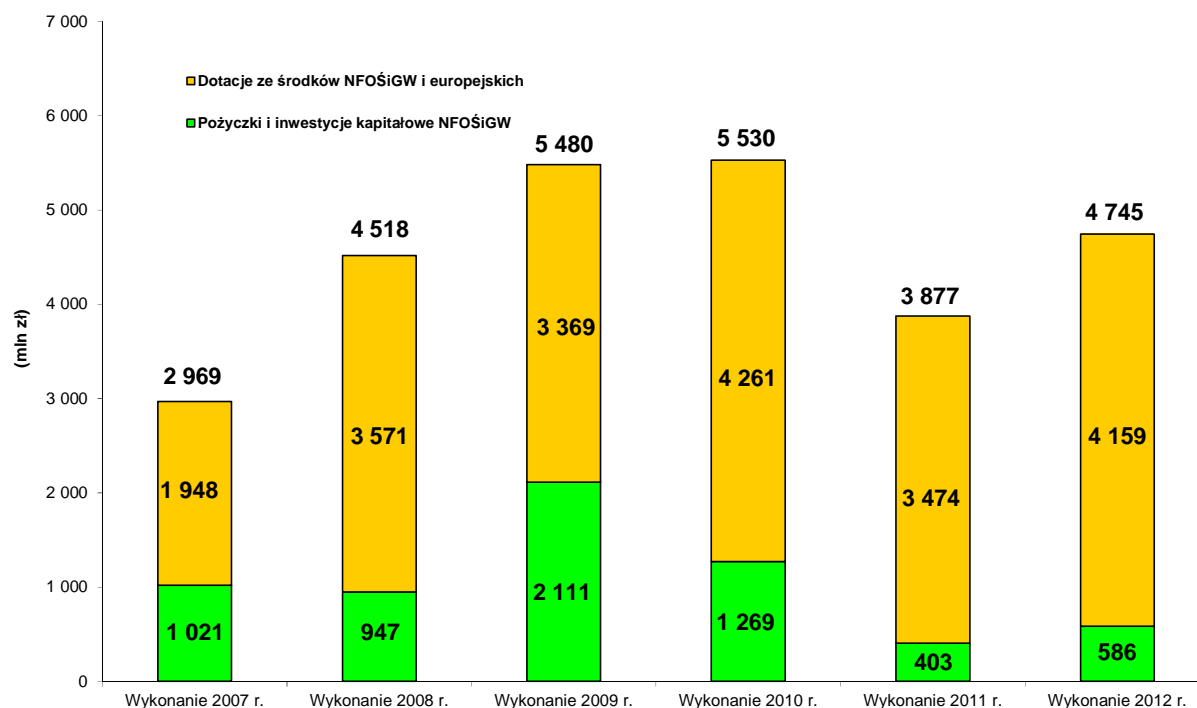
Narodowy Fundusz wspierał również inne przedsięwzięcia, których realizacja nie angażuje środków europejskich, ale są one niezbędne dla realizacji polityki ekologicznej państwa i wynikają ze Strategii działania Narodowego Funduszu. Na ten rodzaj przedsięwzięć wydatkowano łącznie **2.034,8** mln zł tj. 43% ogółu środków (poz. 1 tabeli 1). Ten strumień środków, z roku na rok, staje się coraz bardziej istotny – wzrost w 2012 r. w stosunku do 2011 r. o 8 punktów procentowych (w 2012 r. udział środków własnych Narodowego Funduszu, na finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich

do całości wydatkowanych środków własnych, wyniósł 91%, w 2011 r. – 83%). Wiąże się to z coraz bardziej skutecznym wykorzystywaniem środków zobowiązań wieloletnich i środków pochodzących ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji (środki GIS). Największy kwotowo strumień środków w tym zakresie kierowany jest na finansowanie przedsięwzięć dotyczących ochrony atmosfery i klimatu (m.in. odnawialne źródła energii i efektywność energetyczna).

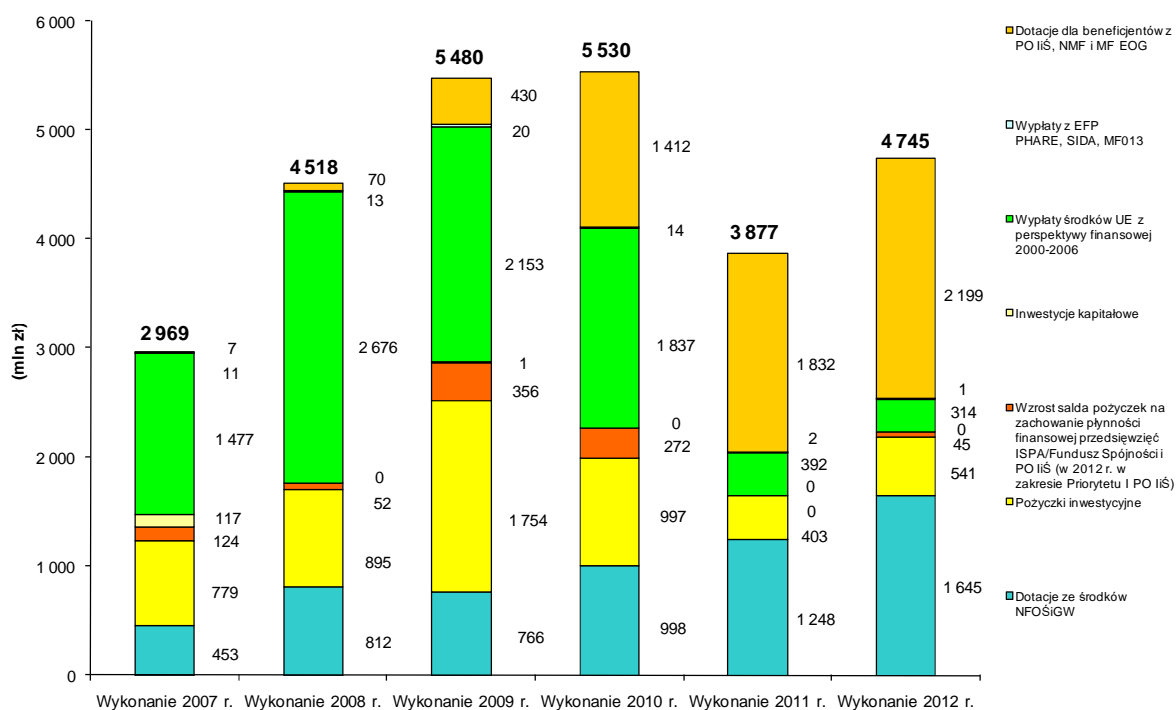
Rysunki 1a i 1b przedstawiają wydatki Narodowego Funduszu na ochronę środowiska i gospodarkę wodną w 2012 r., w porównaniu do ich realizacji w latach 2007-2011. Na rysunku 2 zaprezentowano strukturę wydatków i rozchodów środków w 2012 r.

Rysunek 1a i 1b Wypłaty środków Narodowego Funduszu wraz z transferem środków europejskich obsługiwanych przez Narodowy Fundusz w latach 2007-2012 (mln zł).

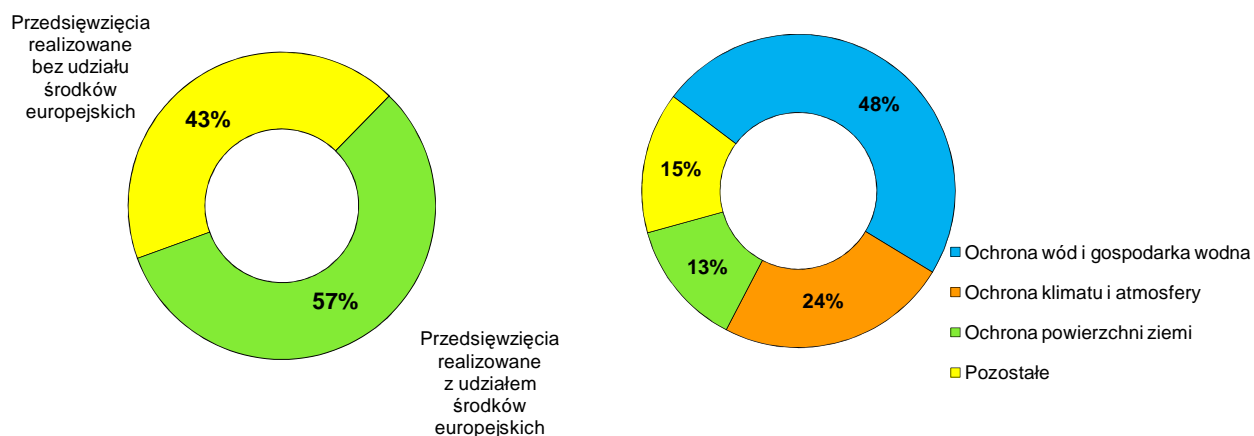
Rysunek 1a – ujęcie syntetyczne



Rysunek 1b – ujęcie szczegółowe



Rysunek 2 Struktura wypłat środków Narodowego Funduszu wraz z transferem środków europejskich obsługiwanych przez Narodowy Fundusz w 2012 r. (%).



Ze środków Narodowego Funduszu i środków europejskich, wydatkowanych za pośrednictwem Narodowego Funduszu i przy jego udziale, największe wypłaty środków, w łącznej kwocie **4.052.844** tys. zł, dokonane zostały w 2012 r. na ochronę wód i gospodarkę wodną, ochronę klimatu i atmosfery oraz ochronę powierzchni ziemi, z tego na:

- Przedsięwzięcia związane z ochroną wód i gospodarką wodną **2.296.352** tys. zł (48% ogółu wydatków), z tego w ramach:
 - środków UE z PO IiS i współfinansowania tego programu ze środków Narodowego Funduszu – **1.609.681** tys. zł (projekty I, III i częściowo IV Priorytetu PO IiS – środki z

Funduszu Spójności i EFRR – **1.540.170** tys. zł; współfinansowanie PO LiŚ ze środków Narodowego Funduszu – **69.511** tys. zł, z tego: pożyczki dla I Priorytetu PO LiŚ – **21.842** tys. zł, wzrost salda pożyczek na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków z PO LiŚ – **45.010** tys. zł, dopłaty do oprocentowania kredytów – **2.659** tys. zł);

- środków UE z ISPA/Funduszu Spójności – perspektywa finansowa 2000-2006 i współfinansowania tego programu ze środków Narodowego Funduszu – **336.598** tys. zł (środki z Funduszu Spójności – **313.679** tys. zł; współfinansowanie FS ze środków Narodowego Funduszu – **22.919** tys. zł, z tego: dopłaty do oprocentowania kredytów – **18.938** tys. zł, korekta systemowa wynikająca z niedostosowania polskiego prawa zamówień publicznych do dyrektyw Unii Europejskiej, zwana dalej „korektą systemową” – **3.981** tys. zł);
 - Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego – **4.467** tys. zł;
 - umorzeń pożyczek – **16.903** tys. zł;
 - finansowania przedsięwzięć bez udziału środków europejskich w kwocie **328.703** tys. zł, w tym: w zakresie gospodarki wodnej w formie dotacji – **220.173** tys. zł – budowa dużych obiektów hydrotechnicznych (Świnna Poręba i Malczyce); w zakresie ochrony wód łącznie – **108.530** tys. zł, z tego: w formie dotacji – **100.669** tys. zł, w formie pożyczek – **7.861** tys. zł.
- 2) Przedsięwzięcia związane z ochroną klimatu i atmosfery **1.136.611** tys. zł (24% ogółu wydatków), z tego w ramach:
- środków UE z PO LiŚ i współfinansowania tego programu ze środków Narodowego Funduszu – **366.782** tys. zł (projekty IX Priorytetu PO LiŚ – środki z Funduszu Spójności – **366.538** tys. zł i współfinansowanie PO LiŚ ze środków Narodowego Funduszu – dopłaty do oprocentowania kredytów – **244** tys. zł);
 - współfinansowania w postaci dopłat do oprocentowania kredytu przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków UE z ISPA/Funduszu Spójności – perspektywa finansowa 2000-2006 – **542** tys. zł;
 - Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego – **1.127** tys. zł;
 - umorzeń pożyczek i kredytów – **5.630** tys. zł;
 - finansowania przedsięwzięć bez udziału środków europejskich, w tym m.in. zadań związanych z rozwojem odnawialnych źródeł energii, wspieraniem wzrostu efektywności energetycznej, w tym wysokosprawnej kogeneracji, finansowania wzrostu efektywności w przedsiębiorstwach, zadań ze środków uzyskanych ze sprzedaży jednostek emisji gazów cieplarnianych i innych substancji (Green Investment Scheme), finansowania działalności Krajowego ośrodka bilansowania i zarządzania emisjami – łącznie **762.530** tys. zł, z tego w formie pożyczek – **274.835** tys. zł i w formie dotacji – **487.695** tys. zł).
- 3) Przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi – **619.881** tys. zł (13% ogółu wydatków), z tego w ramach:
- środków UE z PO LiŚ i współfinansowania tego programu ze środków Narodowego Funduszu – **311.450** tys. zł (z Funduszu Spójności i EFRR – **238.217** tys. zł w ramach II i częściowo IV Priorytetu PO LiŚ; współfinansowanie PO LiŚ ze środków Narodowego Funduszu – **73.233** tys. zł, z tego: pożyczki dla II Priorytetu **51.920** tys. zł, udostępnienie środków wojewódzkim funduszom wdrażającym projekty w ramach PO LiŚ – **21.257** tys.

zł, dopłaty do oprocentowania kredytów z obszaru ochrony powierzchni ziemi w ramach IV Priorytetu PO IiŚ – **56** tys. zł);

- Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego – **1.484** tys. zł;
- korekty systemowej dla projektów z zakresu gospodarki odpadami ISPA/Funduszu Spójności – perspektywa finansowa 2000-2006 – **968** tys. zł;
- umorzeń pożyczek – **1.856** tys. zł;
- finansowania przedsięwzięć bez udziału środków europejskich, w tym m.in.: przedsięwzięć z krajowego planu gospodarki odpadami, dopłat do demontażu pojazdów wycofanych z eksploatacji oraz dofinansowania gmin i powiatów w zakresie zbierania porzuconych pojazdów wycofanych z eksploatacji, rozwoju selektywnej zbiórki odpadów, likwidacji mogilników oraz zamykania i rekultywacji składowisk odpadów komunalnych – **304.123** tys. zł.

Wyższe o 22% wydatkowanie środków własnych i dotacji ze środków europejskich obsługiwanych przez Narodowy Fundusz w 2012 r., w stosunku do wykonania 2011 r., to skutek, przede wszystkim, wzrostu kwot dotacji przekazanych beneficjentom Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (wzrost o 25%) oraz wzrost kwot dotacji i pożyczek z zakresu ochrony klimatu i atmosfery (wzrost o 279%).

W latach 2011-2012 udział dotacji w całości wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków własnych utrzymał się na zbliżonym poziomie. W 2011 r. wyniósł on 76%, w 2012 r. 74%.

Na koniec 2012 r. stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa wyniósł ok. **5.109** mln zł i był wyższy o ok. **825** mln zł, tj. o 19%, od stanu środków pieniężnych i papierów wartościowych na koniec 2011 r. Na obserwowany wzrost w 95% wpłynęły głównie łączne zmiany zwiększające stan tzw. funduszu podstawowego (o ok. **447** mln zł) oraz stan zobowiązań wieloletnich (o ok. **332** mln zł).

Największy udział we wzroście stanu środków pieniężnych i papierów wartościowych na sfinansowanie zobowiązań wieloletnich miała ich zmiana w zakresie środków zgrupowanych w ramach zobowiązania „Gospodarowanie odpadami” – wzrost o ok. **258** mln zł, „OZE i efektywność energetyczna” – wzrost o ok. **86** mln zł i zobowiązania wieloletniego dotyczącego górnictwa – wzrost o ok. **50** mln zł. Obserwowane zwiększenie zasobów funduszu podstawowego stanowić będzie zasób do finansowania w 2013 r. przedsięwzięć, które nie mają wskazanego ustawowo źródła finansowania, i który to zasób w 2013 r., w związku ze zmianą terminów wnoszenia opłat za korzystanie ze środowiska zostanie uszczuplony o kwotę około **200** mln zł.

Podkreślić należy, że zgromadzone środki stanowią źródło finansowania dla podjętych już zobowiązań do wypłaty środków (podpisane umowy lub podjęte decyzje o dofinansowaniu). Na koniec 2012 r. stan zobowiązań warunkowych Narodowego Funduszu skutkujących wypłatą środków w 2013 r. i latach następnych wynosi **4.991** mln zł (z wyłączeniem umorzeń pożyczek, które nie powodują bezpośrednio przepływów finansowych).

Syntetyczne zestawienie dotyczące alokacji środków Narodowego Funduszu na finansowanie przedsięwzięć z umów zawartych w 2012 r., ze wskazaniem ich liczby, kwot dofinansowania i wartości kosztorysowej przedsięwzięć przedstawiono w załączniku 6. W porównaniu do 2011 r., w 2012 r. nastąpił wzrost liczby podpisanych umów o 423, spadek kwoty

udzielonego dofinansowania o ok. **1,3** mld zł, a łączna wartość kosztorysowa przewidzianych do dofinansowania, przedsięwzięć utrzymała się na zbliżonym poziomie. W odniesieniu do podpisanych w 2012 r. umów, na finansowanie lub współfinansowanie przedsięwzięć proekologicznych ze środków własnych Narodowego Funduszu, efekt tzw. „dźwigni finansowej”, rozumianej jako ilość złotych z innych źródeł przypadających na 1 zł środków Narodowego Funduszu, wyniósł 2,24 zł. Uwzględniając dodatkowo umowy podpisane w ramach środków europejskich, będących w dyspozycji lub obsługiwanych przez Narodowy Fundusz, efekt dźwigni miał wartość 1,79 zł.

Dodatkowo w 2012 r. wpłynęło do Narodowego Funduszu 2 571 wniosków o dofinansowanie na łączną kwotę prawie **7.285** mln zł. Część z nich dotyczyła finansowania ze środków europejskich, których nabór i ocenę prowadził Narodowy Fundusz (PO IiŚ), zaś część stanowiły wnioski o dofinansowanie ze środków Narodowego Funduszu. W załączniku 6 przedstawiono informację o złożonych w 2012 r. wnioskach.

W ujęciu ekologicznym główne efekty działalności Narodowego Funduszu zaprezentowano w tabeli 2.

Tabela 2 Efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych i zakończonych w Narodowym Funduszu w 2012 r.

Poz.	Dziedzina	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
				z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Ochrona klimatu	Zmniejszenie emisji CO ₂	Mg/rok	827 667	419 832
		Zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą	GJ/rok	2 956 265	8 641
		Zwiększenie produkcji energii ciepłej	GJ/rok	422 581	1 381
		Zwiększenie produkcji energii elektrycznej	MWh/rok	99 793	12 002
		Ocieplenie przegród zewnętrznych (ścian, stropów, dachów)	m ²	2 591 776	9 130
		Zmniejszenie zużycia energii pierwotnej	GJ/rok	1 136 771	–
		Liczba budynków objętych termomodernizacją	szt.	1 413	38
2	Ochrona ziemi	Masa odpadów poddanych odzyskowi	Mg/rok	160 150	6 860
		Masa odzyskanych i unieszkodliwionych odpadów niebezpiecznych	Mg/rok	5 091	120 478
		Powierzchnia składowiska zamkniętego i poddanego rekultywacji	ha	20	14
		Powierzchnia zrehabilitowanego gruntu	ha	190	211
		Masa usuniętych, unieszkodliwionych lub zabezpieczonych odpadów zawierających azbest	Mg	7 359	–
		Ograniczenie strumienia odpadów trafiających na składowisko	Mg/rok	125 500	9 919
		Przepustowość zakładów termicznego unieszkodliwiania odpadów komunalnych	Mg/rok	180 000	–
		Zdolność przerobowa kompleksowych zakładów mechaniczno-biologicznego unieszkodliwiania odpadów	Mg/rok	–	–
		Masa pojazdów przyjętych do stacji demontażu	Mg	252 000	252 000
3	Ochrona wód	Przyrost liczby mieszkańców wyposażonych w wodę do picia o odpowiedniej jakości	Mk*	3 055	12 687
		Przyrost liczby mieszkańców objętych systemem zbierania ścieków	RLM**	119 777	73 531
		Równoważna Liczba Mieszkańców ścieków oczyszczonych, w rok po zakończeniu projektu	RLM**	628 795	2 321 415
		Średniodobowa przepustowość oczyszczalni ścieków	m ³ /d	74 470	536 755
		Liczba wybudowanych przydomowych oczyszczalni ścieków komunalnych	szt.	876	–
		Liczba osób objętych ochroną przeciwpowodziową	l. osób	1 986 399	4 000
		Ilość osadu zagospodarowanego	tsm/rok	4 583	6 070
Powierzchnia terenów bezpośrednio objętych ochroną przeciwpowodziową	ha	209 909	2 150		

*) - Mk - mieszkańcy (szt.)

**) - RLM - Równoważna liczba mieszkańców (Population equivalents) - liczba wyrażająca wielokrotność ładunku zanieczyszczeń w ściekach odprowadzanych z obiektów przemysłowych i usługowych w stosunku do jednostkowego ładunku zanieczyszczeń w ściekach z gospodarstw domowych odprowadzanych od jednego mieszkańca w ciągu doby. W Polsce przyjęto ładunek BZT5 pochodzący od 1 mieszkańca równy 60 g O₂/dobę (GUS).

Zbiorcze zestawienie wybranych wskaźników, dotyczących planowanych do uzyskania i uzyskanych efektów ekologicznych i rzeczowych, w trzech podstawowych obszarach ochrony środowiska tj. dla ochrony klimatu, ochrony wód i gospodarki wodnej oraz ochrony powierzchni ziemi przedstawiono w tabeli 2.

W zakresie niektórych, większych pod względem wartości, wskaźników wykazywanych w tabeli 2 należy wskazać, że:

- 1) W zakresie ochrony klimatu uzyskano znaczący wzrost zmniejszenia emisji CO₂ z umów zawartych. Na ten wynik największy wpływ miały przedsięwzięcia związane z efektywnym wykorzystaniem energii w przedsiębiorstwach, termomodernizacją budynków, budową biogazowni oraz przedsięwzięcia realizowane w ramach Priorytetu IV PO IiŚ. Natomiast w zakresie zmniejszenia zapotrzebowania na energię ciepłą największe efekty zostaną osiągnięte w wyniku realizacji przedsięwzięć termomodernizacyjnych oraz, w mniejszym zakresie, z przedsięwzięć realizowanych w ramach Priorytetu IX PO IiŚ (m.in. Modernizacja systemu ciepłowniczego gmin Dąbrowa Górnicza, Sosnowiec, Będzin i Czeladź).
- 2) W zakresie ochrony powierzchni ziemi znaczny efekt „masa odpadów poddanych odzyskowi”, zostanie osiągnięty głównie w wyniku realizacji umów związanych ze współfinansowaniem przedsięwzięć w ramach Priorytetu II PO IiŚ, a mianowicie systemem gospodarki odpadami Śląza-Oława. Natomiast w zakresie efektu związanego z ograniczeniem strumienia odpadów trafiających na składowisko główne przedsięwzięcia realizujące efekt to: Budowa Zakładu Odzysku Odpadów Komunalnych w gminie Żnin oraz Budowa zakładu recyklingu odpadów opakowaniowych PRT Radomsko.
- 3) Znacząco wzrósł efekt z umów zawartych w zakresie ochrony wód (Równoważna Liczba Mieszkańców ścieków oczyszczonych, w rok po zakończeniu projektu). Na planowane do osiągnięcia wartości tego efektu największy wpływ mają przedsięwzięcia realizowane w ramach Priorytetu I PO IiŚ oraz podpisana umowa na „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na obszarze Związku Celowego Gmin MG-6 z siedzibą w Gorzowie Wlkp.”.
- 4) Wielkość efektu „Liczba osób objętych ochroną przeciwpowodziową”, reprezentujący efekty związane z gospodarką wodną związana jest głównie z podpisaniem umowy na realizację projektu „Modernizacja stopni wodnych na górnej Wiśle”. Na realizację tego miernika wpływają ponadto mniejsze inwestycje związane z realizacją zadań Priorytetu III PO IiŚ oraz programu priorytetowego „Przedsięwzięcia z zakresu budowy, przebudowy i odbudowy obiektów hydrotechnicznych część 1) obiekty zgłaszane przez Prezesa KZGW”.

W 2012 r. działania Narodowego Funduszu, oprócz realizacji podstawowych zadań, związanych bezpośrednio z ochroną środowiska i gospodarką wodną, w tym udzielania dofinansowania dla przedsięwzięć proekologicznych, prowadzenia rozliczeń i kontroli realizacji przedsięwzięć, nakierowane były również na dostosowanie się Narodowego Funduszu do zmieniających się uwarunkowań zewnętrznych, jak również doskonalenie działalności tej instytucji finansów publicznych jako organizacji.

W zakresie innych działań, w tym organizacyjnych, promocyjnych i związanych ze stosowaniem zasad społecznej odpowiedzialności w Narodowym Funduszu w 2012 r. prowadzono, m.in.:

- opracowanie „Strategii działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.” oraz „Wspólnej Strategii działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.”;
- aktualizację systemu informatycznego SAP R/3 do jego najnowszej wersji (upgrade);
- poprawę komunikacji z beneficjentami poprzez udoskonalenie strony internetowej, w tym wprowadzenie systemu informatycznego e-OPLATYgeolog;

- spotkania Klubu NFOŚiGW – otwartego forum dla wymiany poglądów, prowadzenia polemik i dyskusji na najciekawsze i najbardziej aktualne tematy z dziedziny szeroko pojętej ochrony środowiska i gospodarki wodnej;
- spotkania w ramach forów „Dobre praktyki w gospodarce odpadami”, „Energia-Efekt-Środowisko” oraz Ekologia-Edukacja-Społeczeństwo”;
- opracowanie obowiązujących od 2013 r. nowych programów priorytetowych, w tym „Efektywne wykorzystanie energii; część 3) Dopłaty do kredytów na budowę domów energooszczędnych”; Program o budżecie 300 mln zł z wydatkowaniem środków do 2022 r., skierowany do osób fizycznych budujących dom jednorodzinny lub kupujących dom/mieszkanie od dewelopera;
- kontynuację zadaniowego czasu pracy i telepracy oraz okresową ocenę pracowników z wykorzystaniem Systemu Okresowych Ocen Pracowniczych.

Szczegółowe informacje dotyczące powyżej wskazanych aktywności przedstawione zostały w rozdziale VIII.

IV. Realizacja Planu finansowego Narodowego Funduszu w 2012 r.

IV.1. Wykonanie Planu finansowego Narodowego Funduszu w 2012 r.

Projekt Planu finansowego na 2012 rok został uchwalony przez Radę Nadzorczą Narodowego Funduszu w dniu 12 kwietnia 2011 r. Projekt Planu finansowego opracowano na formularzu PF-OSPR określonym w załączniku nr 58 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 marca 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2012 (Dz. U. Nr 56, poz. 290).

W stosunku do formularzy z lat poprzednich zakres informacji określonej w Planie finansowym NFOŚiGW uległ zwiększeniu. Tabela Planu finansowego Narodowego Funduszu na 2012 r. składała się z części A, B, C i D. W zasadniczej części A tabeli zaprezentowano stan na początek i koniec roku wybranych pozycji bilansowych, przychody, koszty oraz wynik finansowy, a także informacje o kwotach planowanych dotacji z budżetu państwa, środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom. W części B, stanowiącej dane uzupełniające, przedstawiono aktywa, zobowiązania i liczbę zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty. W dalszej części danych uzupełniających, oznaczonych jako część C, zaprezentowano zobowiązania według wartości nominalnej. W części D przedstawiono wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów.

Minister Finansów opracowując projekt ustawy budżetowej na rok 2012 dokonał w części A projektu Planu Narodowego Funduszu korekty in minus kosztów o 50 tys. zł w pozycji „Pozostałe koszty funkcjonowania” (Lp. III.1.10 tabeli 3) i, w konsekwencji tej zmiany, innych korekt w tabelach ww. projektu Planu. Wprowadzenie tych zmian w tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu wynikało z zapisów projektu (w tamtym czasie) zmiany ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, ograniczających kwotę odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych do poziomu roku poprzedniego.

Dodatkowo Minister Finansów w tabelach Planu finansowego wykazał zagregowane pozycje, m. in. „Przychodów z prowadzonej działalności” i „Kosztów realizacji zadań” (rezygnacja z wyszczególnienia podziału dotacji na środki na finansowanie lub dofinansowanie kosztów

realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych oraz środków na realizację zadań bieżących, a dodatkowo podziału: dla jednostek zaliczanych/niezaliczanych do sektora finansów publicznych).

Plan finansowy Narodowego Funduszu, w zmienionej na etapie prac Ministra Finansów postaci, został zamieszczony w załączniku nr 14 do ustawy budżetowej na rok 2012.

W dniu 9 sierpnia 2012 r. Rada Nadzorcza Narodowego Funduszu podjęła uchwałę w sprawie uchwalenia projektu zmian w Planie finansowym Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2012 r. Przeprowadzenie zmian w Planie finansowym Narodowego Funduszu na 2012 r. miało na celu, przede wszystkim, aktualizację wykazywanych w nim kwot w zakresie przychodów i kosztów.

Wykonanie Planu finansowego Narodowego Funduszu, w odniesieniu do jego wersji pierwotnej i po zmianach, zostało przedstawione w tabeli 3.

IV.1.1. Część A tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu

W części A tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu zaprezentowano stan na początek i koniec roku wybranych pozycji bilansowych, przychody, koszty oraz wynik finansowy, a także dotacje z budżetu państwa, środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

IV.1.1.1. Stan na początek i koniec roku

W pozycjach Stan na początek roku (poz. I części A tabeli 3) oraz Stan na koniec roku (poz. X części A tabeli 3) zaplanowano, zgodnie z formularzem PF-OSPR, stan na moment bilansowy: środków obrotowych, środków pieniężnych, należności oraz zobowiązań.

W pozycjach Środki obrotowe (poz. I.1 i poz. X.1 części A tabeli 3) przedstawiono przede wszystkim środki pieniężne oraz należności krótkoterminowe na koniec 2011 r. i 2012 r. Na etapie zmiany Planu finansowego wartości planowane dla 2011 r. zostały zaktualizowane do rzeczywistego wykonania. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji bilansowych, prezentowanych w tych częściach tabeli Planu finansowego, przedstawiono w podrozdziale IV.1.2.

IV.1.1.2. Przychody

Na pozycję Przychody ogółem (poz. II części A tabeli 3) składały się przychody z prowadzonej działalności, dotacje z budżetu państwa oraz pozostałe przychody. Przychody ogółem zaplanowano w wysokości **1.725.770** tys. zł w pierwotnej wersji Planu finansowego oraz **2.168.083** tys. zł w wersji zmienionej. Wykonanie w tej pozycji wyniosło **2.251.051** tys. zł, co stanowiło odpowiednio 130% i 104% planowanych wielkości. Uzasadnienie odchyień przedstawiono w dalszej części rozdziału.

Narodowy Fundusz zrealizował w 2012 r. przychody z prowadzonej działalności (poz. II.1 części A tabeli 3), przy ograniczonym wpływie na ich wykonanie, w wysokości **1.812.547** tys. zł, tj. 125% wielkości planowanej w pierwotnej wersji Planu finansowego oraz 107% wielkości planowanej w zmienionym Planie finansowym.

Na przychody z prowadzonej działalności składają się przychody z tytułu: opłat i kar za korzystanie ze środowiska, opłat eksploatacyjnych i koncesyjnych, opłat wynikających z ustawy o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji, opłat zastępczych i kar wynikających z ustawy Prawo energetyczne, pozostałych opłat i kar oraz przychodów pochodzących ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji.

W 2012 r. przychody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, o których mowa w art. 284 i 298 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tj.: Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150, z późn. zm.), wyniosły **384.229** tys. zł, wobec wielkości oczekiwanej w kwocie **406.000** tys. zł. Przychody te są skutkiem wypełniania przez podmioty korzystające ze środowiska obowiązku wnoszenia opłat, a także kar pieniężnych.

Przychody z tytułu opłat eksploatacyjnych i koncesyjnych w 2012 r. wyniosły **192.913** tys. zł. Przychody te są wynikiem wnoszenia opłat, ustalanych na podstawie przepisów ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. Nr 163, poz. 981, z późn. zm.). Niższe, od prognozowanych w kwocie **249.000** tys. zł, przychody z tego tytułu uzyskano w wyniku ustawowej zmiany terminów wnoszenia opłat. Obowiązujący od 2012 r. półroczny tryb uiszczania opłat, wprowadzony w miejsce kwartalnego, spowodował jednorazowe zmniejszenie przychodów z tego tytułu o ok. 25% w 2012 r. i przesunięcie wpływów za III kwartał 2012 r. na I półrocze 2013 r.

W zakresie przychodów wynikających z ustawy z dnia 20 stycznia 2005 r. o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji (Dz. U. Nr 25, poz. 202, z późn. zm.), Narodowy Fundusz uzyskał w 2012 r. przychody w kwocie **418.147** tys. zł. Wyższa od oczekiwanej (**350.000** tys. zł), jak i zrealizowanej w 2011 r. (**363.070** tys. zł), wielkość uzyskanych przychodów wynika ze wzrostu importu aut używanych do Polski oraz z wyniku rozstrzygnięcia sądowego w zakresie postępowań prowadzonych przez Główny Inspektorat Ochrony Środowiska, który spowodował wzrost przychodów z tytułu opłat za brak sieci demontażu pojazdów.

W 2012 r. Narodowy Fundusz zrealizował przychody z tytułu opłat zastępczych i kar wynikających z ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (tj.: Dz. U. z 2012 r., poz. 1059) w wysokości **470.447** tys. zł. Przyczyną wyższych od prognozowanych przychodów z tytułu opłat zastępczych i kar wynikających z ustawy Prawo energetyczne w wysokości **370.000** tys. zł był niższy, od zakładanego, wolumen świadectw pochodzenia energii przedstawionych Prezesowi Urzędu Regulacji Energetyki do umorzenia. W 2012 r. wytworzono ok. 12,9 TWh energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych przy obowiązku na poziomie ok. 12,6 TWh. Jednak do umorzenia Prezesowi URE przedstawiono świadectwa pochodzenia energii obejmujące ok. 11,4 TWh energii elektrycznej wytworzonej w OZE (dane Urzędu Regulacji Energetyki według stanu na dzień 6 lutego 2013 r.).

Zrealizowane przychody ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji wyniosły **325.303** tys. zł w 2012 r. Prognozę przychodów na potrzeby opracowania projektu Planu finansowego Narodowego Funduszu na 2012 r. utworzono w pierwszej połowie 2011 r. Przyczyną realizacji wyższych od przewidywanych przychodów z tego tytułu w wysokości **50.000** tys. zł był fakt, że Narodowy Fundusz nie miał możliwości rozpoznania popytu na jednostki przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji i katalogu potencjalnych kupujących na prawie rok przed rozpoczęciem roku obrotowego, w którym ww. przychody zrealizowano. W związku z tym przychody z tytułu sprzedaży

jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji zaplanowano zgodnie z zasadą ostrożności, biorąc pod uwagę stan wiedzy na dzień sporządzania planu.

Pozostałe przychody z tytułu opłat i kar wyniosły łącznie **21.508** tys. zł. Do tej grupy przychodów zalicza się przychody z tytułu:

• opłat, o których mowa w art. 142 ustawy Prawo wodne	12.018 tys. zł
• opłat produktowych	3.630 tys. zł
• kar z ustawy o odpadach	2.801 tys. zł
• opłat rejestracyjnych za pozwolenie zintegrowane	1.196 tys. zł
• opłat i kar z ustawy o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym	606 tys. zł
• kar z ustawy o międzynarodowym przemieszczaniu odpadów	550 tys. zł
• opłat i kar z ustawy o substancjach zubożających warstwę ozonową	376 tys. zł
• opłat i kar z ustawy o handlu uprawnieniami do emisji do powietrza gazów cieplarnianych i innych substancji oraz z ustawy o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych	217 tys. zł
• kar z ustawy o biokomponentach i biopaliwach	67 tys. zł
• nawiązek wymierzanych na podstawie art. 47 Kodeksu karnego	47 tys. zł
• kar z ustawy o bateriach i akumulatorach	0 tys. zł
• kar pieniężnych wymierzanych na podstawie art. 315a ustawy Prawo ochrony środowiska	0 tys. zł

W Planie finansowym Narodowego Funduszu zaplanowano dotacje z budżetu państwa (poz. I.1 części A tabeli 3) w wysokości **13.120** tys. zł w pierwotnej wersji Planu finansowego oraz **73.720** tys. zł w Planie finansowym po zmianach.

Konieczność zwiększenia dotacji z budżetu państwa na etapie zmiany Planu finansowego Narodowego Funduszu na 2012 r. o **60.600** tys. zł, z przeznaczeniem na wypłaty dla beneficjentów tzw. „korekt systemowych”, wynikała z niepełnego dostosowania prawa krajowego, w zakresie przepisów dotyczących zamówień publicznych, do wspólnotowych dyrektyw 2004/17/WE, 2004/18/WE, 89/665/EWG oraz Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską. Korekty dotyczą przypadków, w których wystąpiły uchybienia w postępowaniach o zamówienie publiczne, polegające na braku zamieszczenia przez beneficjentów sprostowania ogłoszenia o zamówieniu, gdy następowało przedłużenie terminu składania ofert. Komisja Europejska nałożyła na wszystkich beneficjentów Funduszu Spójności 2000-2006, u których wystąpiły ww. nieprawidłowości, 2% korektę systemową. Dla beneficjentów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko wysokość korekty wynosi 5% lub 10% i jest uzależniona od ilości dni przedłużenia terminu składania ofert bez zamieszczenia sprostowania ogłoszenia o zamówieniu.

Na etapie zmiany Planu finansowego Narodowego Funduszu na 2012 r., po przeprowadzeniu przeglądu umów z zakresu ISPA/Funduszu Spójności 2000-2006 i PO IiŚ, oszacowano kwotę „korekt systemowych” w łącznej wysokości **55.720** tys. zł. Dla projektów ISPA/Funduszu Spójności 2000-2006 plan zrealizowano w 91% wypłacając **4.949** tys. zł. Minister Finansów nie przyznał w 2012 r. środków na „korekty systemowe” dla projektów PO IiŚ wskazując, że wnioski o uruchomienie środków wymaga dogłębnej analizy pod kątem zasadności

finansowania z budżetu państwa na tym etapie realizacji projektów w ramach Narodowej Strategii Spójności.

W zakresie dotacji z budżetu państwa w 2012 r. do Narodowego Funduszu wpłynęło **19.779** tys. zł, z tego **14.830** tys. zł z tytułu refundacji wydatków w ramach pomocy technicznej PO IiŚ i NMF i MF EOG oraz **4.949** tys. zł dotacji celowej na „korekty systemowe”.

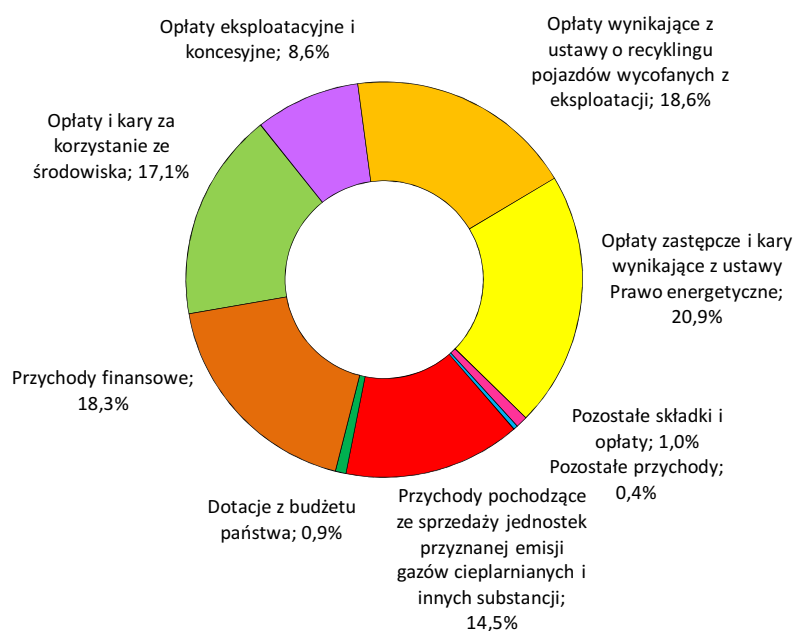
Na pozostałe przychody (poz. II.3 części A tabeli 3) składały się przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. W 2012 r. przychody wykazywane w tej pozycji wyniosły **418.725** tys. zł, przy wielkościach planowanych na **265.000** tys. zł w pierwotnej wersji Planu finansowego oraz **397.263** tys. zł w zmienionym Planie finansowym. Na wykonanie tej pozycji planistycznej składały się:

- przychody z tytułu odsetek od pożyczek i kredytów w kwocie **171.202** tys. zł;
- przychody z papierów wartościowych oraz oprocentowania lokat i rachunków bankowych w kwocie **221.966** tys. zł;
- zysk ze sprzedaży udziałów spółek, w których Narodowy Fundusz był zaangażowany kapitałowo, w kwocie **3.447** tys. zł;
- pozostałe przychody operacyjne **7.882** tys. zł;
- pozostałe przychody finansowe **14.228** tys. zł.

Przekroczenie planu w zakresie pozostałych przychodów wynika przede wszystkim z realizacji wyższych od oczekiwanych przychodów z papierów wartościowych oraz oprocentowania lokat i rachunków bankowych. Realizacja wyższych przychodów z prowadzonej działalności oraz ograniczenia w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej spowodowały utrzymywanie się wyższego średniorocznego stanu środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa, mającego bezpośredni wpływ na zwiększenie przychodów z tytułu lokowania wolnych środków pieniężnych. W ramach pozostałych przychodów operacyjnych ujęto, przede wszystkim, zwroty wypłaconych w poprzednich latach dotacji, natomiast w pozostałych przychodach finansowych główną pozycję stanowi dodatnie saldo różnic kursowych.

Strukturę przychodów przedstawiono na rysunku 3.

Rysunek 3 Struktura przychodów Narodowego Funduszu w 2012 r.



IV.1.1.3. Koszty

Kategoria Koszty ogółem (poz. III części A tabeli 3) obejmuje:

- koszty funkcjonowania, z tego: amortyzacja, materiały i energia, remonty, pozostałe usługi obce, wynagrodzenia z wyodrębnieniem wynagrodzeń osobowych i pozostałych, składki na: ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych, płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań oraz pozostałe koszty funkcjonowania;
- koszty realizacji zadań z wyodrębnieniem środków przekazanych innym podmiotom.

W 2012 r. koszty funkcjonowania zrealizowano w kwocie **88.602** tys. zł (poz. III.1 części A tabeli 3) tj. 83% wielkości ujętej w pierwotnym Planie finansowym oraz 81% wielkości ujętej w wersji zmienionej. Znaczącą pozycję w kosztach funkcjonowania stanowią koszty utrzymania organów i Biura Narodowego Funduszu w kwocie **84.725** tys. zł, wśród których dominują wynagrodzenia w wysokości **59.265** tys. zł (poz. III.1.5 części A tabeli 3) oraz koszty składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz pracy w łącznej kwocie **9.360** tys. zł. W ramach pozostałych kosztów funkcjonowania wykazywane są koszty finansowe, które wyniosły **3.166** tys. zł, oraz pozostałe koszty operacyjne w kwocie **711** tys. zł.

Do głównych przyczyn realizacji niższych kosztów funkcjonowania należy zaliczyć realizację dodatniego, w miejsce zaplanowanego ujemnego, salda różnic kursowych i powstanie przychodów w wysokości **11.946** tys. zł w miejsce oczekiwanych kosztów finansowych w wysokości **4.500** tys. zł w pierwotnej wersji Planu finansowego oraz **15.500** tys. zł w wersji zmienionej. Odchylenia są wynikiem odmiennych niż oczekiwano zmian kursowych oraz wyników rozliczeń transakcji zabezpieczających ryzyko kursowe. Dodatkowo niższe koszty zanotowano w pozycji remontów, amortyzacji, usług obcych oraz w pozycjach odpisów aktualizujących aktywa Narodowego Funduszu.

W formularzu PF-OSPR wprowadzono pozycję Koszty realizacji zadań (poz. III.2 części A tabeli 3) i pozycję szczegółową Środki przyznane innym podmiotom (poz. IX części A tabeli 3), w której zaplanowano koszty finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków Narodowego Funduszu.

W pierwotnej wersji Planu finansowego na 2012 r. koszty realizacji zadań zaplanowano na **2.160.039** tys. zł. Przeprowadzona zmiana Planu finansowego na 2012 r. obejmowała zmniejszenie kosztów realizacji zadań (obejmujących łącznie: dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych oraz dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych oraz środki przekazane za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa państwowym jednostkom budżetowym) do **1.788.000** tys. zł, tj. o **372.039** tys. zł., w tym zmniejszenie dopłat do oprocentowania odsetek od kredytów z **35.817** tys. zł do **24.300** tys. zł, tj. o **11.517** tys. zł. Wprowadzone zmiany wynikały głównie z:

- aktualizacji planowanych wydatków na budowę zbiornika Świnna Poręba – przesunięcie rozliczenia zadań dotyczących przełożenia linii kolejowej, drogi krajowej i drogi lokalnej na rok 2013 (zmniejszenie planowanych wydatków dotacyjnych o **171.500** tys. zł);
- uwzględnienia przesunięcia na lata kolejne płatności dla zadań dotyczących budowy, przebudowy i odbudowy obiektów hydrotechnicznych (m.in. w zakresie budowy stopnia wodnego Malczyce na rzece Odrze) wynikających ze zmian w harmonogramach realizacji projektów;

- przesunięć w realizacji projektów OZE wynikających z niedostatecznego przygotowania inwestycji (brak pozwoleń, brak zbilansowania finansowego inwestycji), a także niepewności inwestycyjnej beneficjentów wynikającej z braku ustawy OZE;
- zmiany prawa w obszarze gospodarki odpadami komunalnymi, które weszło w życie od 1 stycznia 2012 r., powodującego konieczność zmiany zamierzeń inwestycyjnych oraz pogorszenie zdolności kredytowej gmin co skutkowało zmniejszeniem zainteresowania zwrotnymi formami finansowania i utrudniło uzyskanie wkładu własnego przy bezzwrotnych formach dofinansowania;
- przedłużających się procedur przetargowych na wybór wykonawcy i oszczędności wynikających z przeprowadzonych postępowań przetargowych.

W rzeczywistości ww. koszty zrealizowano w kwocie **1.645.265** tys. zł, tj. 76% wielkości zaplanowanej w pierwotnym Planie finansowym oraz 92% po zmianach.

Narodowy Fundusz, pełniąc rolę Krajowego operatora zielonych inwestycji, poniósł koszty związane z realizacją zadań w wysokości **2.334** tys. zł. Koszty te zostały sfinansowane bezpośrednio ze środków rachunku klimatycznego i nie zostały wykazane w pozycji Środki przekazane innym podmiotom.

IV.1.1.4. Wynik finansowy

Wynik finansowy brutto (poz. IV części A tabeli 3) stanowi różnicę pomiędzy zrealizowanymi przychodami i sumą kosztów ogółem. Narodowy Fundusz, którego celem jest finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, korzysta ze zwolnienia podmiotowego w podatku dochodowym od osób prawnych. W związku z tym wynik finansowy netto (poz. VI części A tabeli 3) odpowiada, co do wartości, wielkości wyniku finansowego brutto.

Narodowy Fundusz zrealizował w 2012 r. zysk w wysokości **517.185** tys. zł (poz. VI części A tabeli 3). W pierwotnym Planie finansowym przewidywano stratę, a w Planie po zmianach zysk w wysokości **270.913** tys. zł. Do przyczyn realizacji wyższego wyniku finansowego zalicza się uzyskanie wyższych od planowanych przychodów oraz realizację niższych od planowanych kosztów, opisanych w rozdziałach IV.1.1.2 i IV.1.1.3.

IV.1.1.5. Dotacje z budżetu

W ramach pozycji Dotacje z budżetu (poz. VII części A tabeli 3) wykazywane są uzyskane dotacje z budżetu państwa w podziale na część przeznaczoną na realizację zadań bieżących oraz na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych. W 2012 r. uzyskano **14.707** tys. zł na realizację zadań bieżących w ramach pomocy technicznej PO IiŚ i NMF MF EOG oraz **5.072** tys. zł na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, z tego **4.949** tys. zł w związku z nałożeniem przez KE korekt systemowych w ramach projektów ISPA/FS 2000-2006 oraz **123** tys. zł w ramach pomocy technicznej PO IiŚ.

IV.1.1.6. Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe (poz. VIII części A tabeli 3) zaplanowano, w pierwotnej wersji Planu finansowego, w wysokości **2.500** tys. zł w związku z planowanym objęciem akcji KAPE S.A. Na etapie zmiany Planu finansowego zrezygnowano ze zwiększenia

zaangażowania kapitałowego, wobec odmiennych, niż zakładano, przekształceń własnościowych w tej spółce.

IV.1.1.7. Środki przyznane innym podmiotom

W pozycji Środki przyznane innym podmiotom (poz. IX części A tabeli 3) zaplanowano wysokość kosztów finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków Narodowego Funduszu z wyodrębnieniem dopłat do oprocentowania odsetek od kredytów bankowych. Zarówno planowane, jak i zrealizowane wielkości, odpowiadają, co do wartości, pozycji Środki przekazane innym podmiotom (poz. III.2.1 części A tabeli 3).

IV.1.2. Część B tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu

W części B tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu na 2012 r., stanowiącej część uzupełniającą, przedstawiono aktywa, zobowiązania i liczbę zatrudnionych w Narodowym Funduszu w przeliczeniu na pełne etaty.

Zakres prezentowanej informacji uzupełniającej obejmuje wartość składników majątkowych zgodnie z wymogami załącznika nr 58 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 marca 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej na rok 2012. W aktywach trwałych prezentowane są należności długoterminowe, w tym należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów, akcje i udziały oraz wartość rzeczowych aktywów trwałych. W aktywach obrotowych zaprezentowano zapasy, środki pieniężne oraz należności krótkoterminowe, w tym należności krótkoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów oraz akcje i udziały przeznaczone do sprzedaży w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Wartość aktywów na koniec 2012 r. wyniosła **11.274.193** tys. zł (poz. I części B tabeli 3) i była wyższa od stanu na początek roku o **540.050** tys. zł. Oznacza to, że w ujęciu realnym, przy rocznym wskaźniku cen towarów i usług konsumpcyjnych wynoszącym 3,7%, suma bilansowa zwiększyła się o 1,3%.

W części B tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu przedstawiono informacje o wielkości zobowiązań i rezerw na zobowiązania.

Stan zobowiązań na koniec 2012 r. wyniósł **59.411** tys. zł (poz. II części B tabeli 3) i był wyższy od stanu na początek roku o **22.866** tys. zł. Zobowiązania bilansowe Narodowego Funduszu przedstawiono w rozdziale IV.3. Na koniec 2012 r. Narodowy Fundusz utrzymywał depozyty z tytułu ustawy o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym w kwocie **349** tys. zł.

W 2012 r. liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty miała wynieść 543 (poz. III części B tabeli 3). W rzeczywistości liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty była niższa od planowanej i wyniosła 540.

IV.1.3. Część C tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu

W części C tabeli Planu finansowego przedstawiono informację o zobowiązaniach według wartości nominalnej. W pierwotnej wersji Planu finansowego przewidywano zaciągnięcie w 2012 r. kredytu w wysokości **182.500** tys. zł (poz. 1.2 części C tabeli 3), jako wypełnienie jednego z warunków dwóch podpisanych umów sprzedaży jednostek przyznanej emisji

gazów cieplarniach i innych substancji, na współfinansowanie inwestycji dotyczących budowy biogazowni, instalacji na biomasę oraz zarządzania energią w budynkach użyteczności publicznej. W związku z przesunięciem realizacji przedsięwzięć finansowanych ze środków ww. umów, Narodowy Fundusz nie zaciągnął planowanego kredytu w 2012 r.

IV.1.4. Część D tabeli Planu finansowego Narodowego Funduszu

Narodowy Fundusz, jako jednostka sektora finansów publicznych, utrzymuje środki finansowe na rachunkach Banku Gospodarstwa Krajowego. W części D tabeli Planu finansowego przedstawiono wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów (poz. 1 części D tabeli 3).

W Planie finansowym na 2012 r. przewidywano stan środków na poziomie **2.386.435** tys. zł. W rzeczywistości wolne środki finansowe wykazywane w tej pozycji wyniosły **4.605.918** tys. zł.

IV.2. Wpływy i wydatki środków finansowych

Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na początek 2012 r. wyniósł **4.284.184** tys. zł (poz. 1 tabeli 4). Wpływy środków finansowych wyniosły **3.150.908** tys. zł (poz. 2 tabeli 4), z tego:

- wpływy dotacji z budżetu państwa: **19.779** tys. zł
- wpływy z tytułu zwrotu rat pożyczek i kredytów: **667.433** tys. zł
- wpływy statutowe z tytułu opłat i kar: **1.487.244** tys. zł
- wpływy z tytułu odsetek od pożyczek i kredytów (bez marży): **169.192** tys. zł
- wpływy pochodzące ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji: **325.303** tys. zł
- wpływy z tytułu przychodów z papierów wartościowych oraz oprocentowania lokat i rachunków bankowych: **228.410** tys. zł
- wpływy z tytułu zwrotu pożyczek na zachowanie płynności finansowej (ISPA/FS 2000-2006): **159.340** tys. zł
- wpływy środków pochodzących z UE rozliczanych bilansowo, w tym środków NMF i MF EOG: **9.451** tys. zł
- pozostałe: **84.756** tys. zł

Z uzyskanych wpływów (wykazywanych łącznie z niezapadłymi odsetkami), jak również wykorzystując dostępne środki, Narodowy Fundusz dokonał wypłat na kwotę **2.325.700** tys. zł (poz. 3 tabeli 4), z tego:

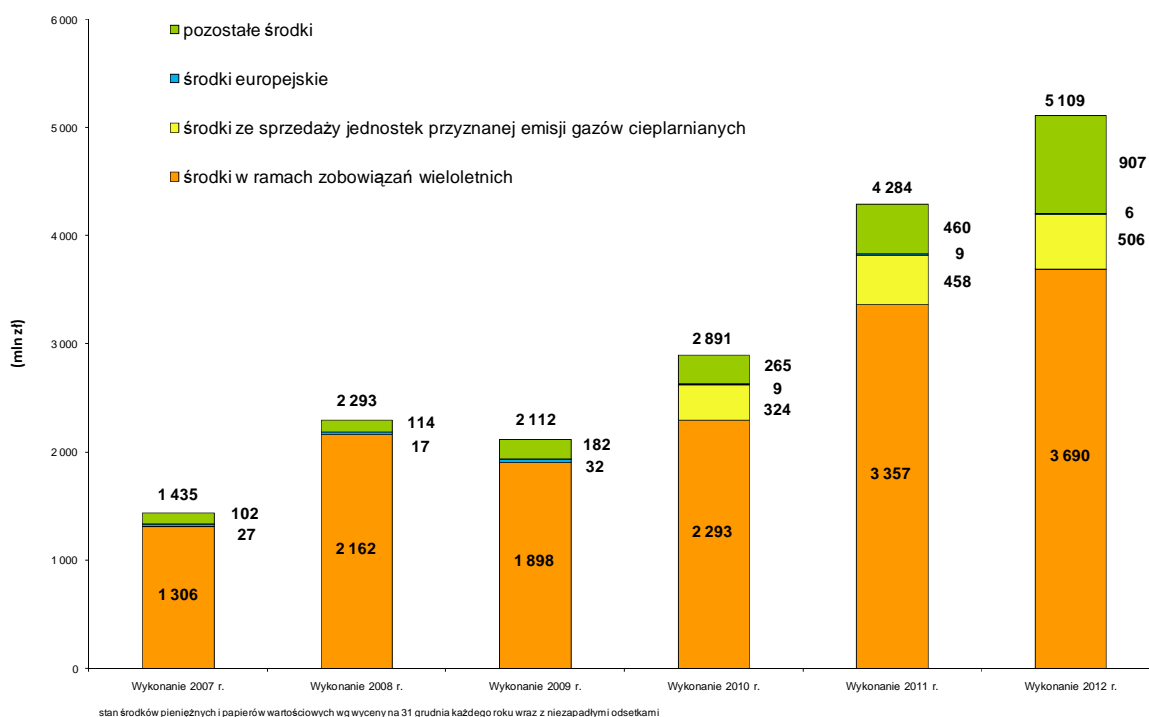
- wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie pożyczek: **540.974** tys. zł
- wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie dotacji (bez umorzeń): **1.356.259** tys. zł
- środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych: **261.505** tys. zł
- wydatki na finansowanie zadań Krajowego operatora systemu zielonych inwestycji **2.334** tys. zł
- wydatki z tytułu kosztów bieżących działalności: **78.650** tys. zł
- wydatki środków pochodzących z UE rozliczanych bilansowo, w

tym środków NMF i MF EOG:	12.549 tys. zł
• wydatki z tytułu pożyczek na zachowanie płynności finansowej (PO IiŚ):	45.010 tys. zł
• wypłacone i nierozliczone zaliczki na dofinansowanie państwowych jednostek budżetowych:	25.295 tys. zł
• pozostałe:	3.124 tys. zł

W 2012 r. wpływy przewyższyły poziom poniesionych wydatków o kwotę **825.208** tys. zł, co doprowadziło do zwiększenia stanu środków na koniec roku. Wyniósł on **5.109.391** tys. zł (poz. 4 tabeli 4).

Na rysunku 4 przedstawiono graficzne porównanie stanu wolnych środków na koniec lat 2007-2012.

Rysunek 4 Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa w 2012 r. w porównaniu do realizacji w latach 2007-2011 (mln zł)



Na obserwowany wzrost w 95% wpłynęły głównie łączne zmiany zwiększające stan tzw. funduszu podstawowego (o ok. **447** mln zł) oraz stan zobowiązań wieloletnich (o ok. **332** mln zł).

Największy udział we wzroście stanu środków pieniężnych i papierów wartościowych na sfinansowanie zobowiązań wieloletnich miała ich zmiana w zakresie środków zgrupowanych w ramach zobowiązania „Gospodarowanie odpadami” – wzrost o ok. **258** mln zł, „OZE i efektywność energetyczna” – wzrost o ok. **86** mln zł i zobowiązania wieloletniego dotyczącego górnictwa – wzrost o ok. **50** mln zł.

Na stronę przychodową w zakresie zobowiązania wieloletniego „Gospodarowanie odpadami” w 2012 r. dominujący wpływ miały wysokie przychody wynikające z ustawy o recyklingu

pojazdów wycofanych z eksploatacji – zostały one omówione w rozdziale IV.1.1.2 niniejszego Sprawozdania. Wykazujący stan środków pieniężnych i papierów wartościowych stanowi zabezpieczenie dla finansowania przedsięwzięć II Priorytetu PO IiŚ, których realizacja będzie powodować znaczne wpłaty w latach 2013-2016 (w wysokości ok. **1,8 mld zł**).

Strona przychodowa zobowiązania wieloletniego „OZE i efektywność energetyczna” została omówiona również w rozdz. IV.1.1.2 niniejszego Sprawozdania. Środki zgromadzone na ww. zobowiązaniu wieloletnim zabezpieczają realizację programów priorytetowych, w których planowane wypłaty środków na przedsięwzięcia OZE w latach do 2016 r. przekraczają **4,5 mld zł**.

Przyczyną wzrostu w 2012 r., stanu środków w zakresie zobowiązania wieloletniego dotyczącego górnictwa był wynik oddziaływania uzyskiwanych z opłat eksploatacyjnych i koncesyjnych wpływów oraz ponoszonych rozchodów środków. Niezależnie od Narodowego Funduszu czynniki ograniczające finansowanie przedsięwzięć górniczych, w tym:

- brak uregulowań dotyczących udzielania pomocy publicznej na cele z zakresu ochrony środowiska, wynikające z zamknięcia jednostek produkcyjnych węgla, co uniemożliwiło udzielenie pomocy dla Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A.;
- długotrwałe uzgodnienia z Komisją Europejską w sprawie notyfikacji pomocy indywidualnej dla Kompanii Węglowej S.A., co uniemożliwiło udzielenie pomocy tej Spółce

spowodowały, że nastąpił wzrost stanu środków. Jedynie rozwiązania systemowe, dotyczące wskazanego zobowiązania wieloletniego, mogą umożliwić sprawniejszą realizację przedsięwzięć w zakresie górnictwa, a tym samym doprowadzić do zmniejszenia wolumenu wolnych środków na tym zobowiązaniu.

Wysoki stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa, w zakresie funduszu podstawowego, to efekt oddziaływania wpływów i rozchodów na tym funduszu. Wzrost stanu środków, który nastąpił w 2012 r., umożliwi finansowanie przedsięwzięć nie związanych bezpośrednio z zasadami gospodarowania środkami zobowiązań wieloletnich. Wprowadzane od 2013 r. zmiany terminów wnoszenia opłat za korzystanie ze środowiska, zasilających fundusz podstawowy, spowodują, że Narodowy Fundusz uzyska w 2013 r. tylko połowę swoich dotychczasowych przychodów z ww. opłat, tj. ok. **200 mln** mniej niż w 2012 r.

IV.3. Stan zobowiązań na koniec roku

Stan zobowiązań na koniec 2012 r. obejmuje zobowiązania pozabilansowe (warunkowe), wynikające z zawartych umów, dotyczących finansowania ochrony środowiska ze środków własnych, oraz zobowiązania bilansowe, wykazywane w tabeli Planu finansowego, zawierające rezerwy na zobowiązania, zobowiązania krótkoterminowe, w tym fundusze specjalne, oraz rozliczenia międzyokresowe.

Stan zobowiązań warunkowych, powodujący przepływ środków, wynikający z podpisanych do końca 2012 r. umów oraz podjętych przez Zarząd i Radę Nadzorczą Narodowego Funduszu decyzji o udzieleniu dofinansowania, wyniósł **4.990.733** tys. zł. Obejmuje on finansowanie pożyczkowe w kwocie **2.739.960** tys. zł, finansowanie dotacyjne w kwocie **1.776.821** tys. zł, dopłaty do oprocentowania kredytów w kwocie **337.955** tys. zł oraz finansowanie w drodze udostępnienia środków w kwocie **135.997** tys. zł. Uwzględniając

podpisane umowy o umorzeniu pożyczek w wysokości **2.423** tys. zł stan zobowiązań warunkowych na koniec 2012 r. wyniósł **4.993.156** tys. zł.

Zobowiązania bilansowe na koniec 2012 r. wyniosły **59.411** tys. zł, z tego:

- rezerwy na zobowiązania: **14.475** tys. zł
- zobowiązania krótkoterminowe: **13.248** tys. zł
- rozliczenia międzyokresowe: **31.688** tys. zł

Zobowiązania krótkoterminowe dotyczą m.in. środków powierzonych: EFP PHARE, EFP SIDA oraz NMF i MF EOG. Główną pozycję rozliczeń międzyokresowych stanowią należne Narodowemu Funduszowi opłaty wynikające z ustawy Prawo geologiczne i górnicze.

IV.4. Przychody i wydatki środków europejskich rozliczanych z rachunków bilansowych

Stan środków pieniężnych, pochodzących z Unii Europejskiej, rozliczanych z rachunków bilansowych (EFP PHARE, Memorandum 013, EFP SIDA) na początek 2012 r. wyniósł **6.769** tys. zł, przychody (wpływy) wyniosły **1.040** tys. zł, wydatki wyniosły **1.578** tys. zł, stan środków na koniec 2012 r. wyniósł **6.232** tys. zł (poz. 11 tabeli 5).

Stan ujmowanych bilansowo środków NMF i MF EOG przeznaczonych na wypłaty dla beneficjentów na początek 2012 r. wyniósł **2.669** tys. zł. Wpływy z tego tytułu w 2012 r. wyniosły **8.411** tys. zł, wydatki wyniosły **10.972** tys. zł, stan środków na koniec 2012 r. wyniósł **109** tys. zł (poz. 12 tabeli 5).

IV.5. Zobowiązania wieloletnie

Informację o stanie środków pieniężnych na początek i koniec 2012 r., przeznaczonych na sfinansowanie zobowiązań wieloletnich, oraz ich wpływy i wydatki przedstawiono w tabeli 5.

W związku z nowelizacją ustawy Prawo ochrony środowiska, od 1 stycznia 2010 r. wpływy z określonych w przepisach ustawy szczególnych tytułów są rozliczane w ramach zobowiązań wieloletnich. Przepisy umożliwiają wykorzystanie środków na finansowanie w formie pożyczek zadań innych niż zadania szczególne określone w ww. ustawie.

Na koniec 2012 r. stan środków rozliczanych w ramach zobowiązań wieloletnich stanowił 33% udziału w majątku netto Narodowego Funduszu i jednocześnie 72% stanu środków pieniężnych i papierów wartościowych. Na rachunkach zobowiązań wieloletnich odnotowano wpływy w kwocie **1.206.235** tys. zł oraz wypłaty w kwocie **873.762** tys. zł.

IV.6. Podsumowanie

Sprawozdanie finansowe Narodowego Funduszu za rok obrotowy 2012 zostało zbadane przez niezależnego biegłego rewidenta. Niezależny biegły rewident uznał, że sprawozdanie jest zgodne z wpływającymi na jego treść przepisami prawa i postanowieniami statutu Narodowego Funduszu, a także w sposób rzetelny i jasny przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Narodowego Funduszu. Opinia niezależnego biegłego rewidenta, badającego Sprawozdanie finansowe Narodowego Funduszu za rok obrotowy 2012 r., przedstawiona została w załączniku 1, a podstawowe dane finansowe Narodowego Funduszu w 2012 r. w załączniku 2.

IV.7. Tabele realizacji Planu finansowego

Plan finansowy Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – części A, B, C i D przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3 Plan finansowy Narodowego Funduszu na 2012 r. (tys. zł)

PLAN FINANSOWY NARODOWEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ								
Część A								
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Plan	Plan	Wykonanie	Wskaźnik	Wskaźnik	Wskaźnik
		w 2011 r.	na 2012 r.	na 2012 r. po zmianach	w 2012 r.	6/5	6/4	6/3
		w tysiącach złotych				%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:							
1	Środki obrotowe	3 715 127	4 122 893	5 003 236	5 003 236	100%	121%	135%
2	Środki pieniężne	1 058 153	2 495 288	2 996 555	2 996 555	100%	120%	283%
3	Należności	5 795 155	5 818 230	5 518 391	5 518 391	100%	95%	95%
3.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	5 794 330	5 808 021	5 511 282	5 511 282	100%	95%	95%
3.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	1 352 188	1 354 109	1 234 725	1 234 725	100%	91%	91%
4	Zobowiązania	29 818	32 950	36 545	36 545	100%	111%	123%
4.1	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	0	0	0	0	—	—	—
4.2	w tym: pozostałe, z tego:	29 818	32 950	36 545	36 545	100%	111%	123%
4.2.1	- wymagalne	0	0	0	0	—	—	—
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 458 148	1 725 770	2 168 083	2 251 051	104%	130%	92%
1	Przychody z prowadzonej działalności	2 045 762	1 447 650	1 697 100	1 812 547	107%	125%	89%
2	Dotacje z budżetu, w tym:	21 028	13 120	73 720	19 779	27%	151%	94%
2.1	- podmiotowa	0	0	0	0	—	—	—
3	Pozostałe przychody	391 359	265 000	397 263	418 725	105%	158%	107%
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 339 944	2 266 199	1 897 170	1 733 867	91%	77%	129%
1	Koszty funkcjonowania	91 515	106 160	109 170	88 602	81%	83%	97%
1.1	- Amortyzacja	3 245	6 700	3 900	3 359	86%	50%	104%
1.2	- Materiały i energia	1 483	1 960	1 575	1 440	91%	73%	97%
1.3	- Remonty	762	1 850	525	351	67%	19%	46%
1.4	- Pozostałe usługi obce	4 400	5 481	5 310	4 742	89%	87%	108%
1.5	- Wynagrodzenia	59 689	59 800	59 800	59 265	99%	99%	99%
1.5.1	- osobowe	58 240	58 300	58 300	58 083	100%	100%	100%
1.5.2	- pozostałe	1 450	1 500	1 500	1 182	79%	79%	82%
1.6	- Składki na ubezpieczenie społeczne	7 244	7 580	8 300	8 291	100%	109%	114%
1.7	- Składki na Fundusz Pracy	1 108	1 417	1 095	1 069	98%	75%	97%
1.8	- Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0	0	0	0	—	—	—
1.9	- Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	3 500	0	0	—	0%	—
1.10	- Pozostałe koszty funkcjonowania	13 585	17 872	28 665	10 084	35%	56%	74%
2	Koszty realizacji zadań, z tego:	1 248 429	2 160 039	1 788 000	1 645 265	92%	76%	132%
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 248 421	2 160 039	1 788 000	1 642 931	92%	76%	132%
3	Pozostałe koszty, w tym:	0	0	0	0	—	—	—
3.1	- środki na wydatki majątkowe	0	0	0	0	—	—	—
IV	WYNIK BRUTTO (II - III)	1 118 205	-540 429	270 913	517 185	191%	-96%	46%
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0	0	0	—	—	—
	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0	0	—	—	—
	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego	0	0	0	0	—	—	—
VI	WYNIK NETTO (IV - V)	1 118 205	-540 429	270 913	517 185	191%	-96%	46%
VII	DOTACJE Z BUDŻETU	0	13 120	73 720	19 779	27%	151%	--
1	Dotacje ogółem, z tego:	21 028	13 120	73 720	19 779	27%	151%	94%
1.1	- podmiotowa	0	0	0	0	—	—	—
1.2	- przedmiotowa	0	0	0	0	—	—	—
1.3	- celowa	0	0	0	0	—	—	—
1.4	- celowa (na finansowanie projektów z udziałem środków UE)	20 351	13 000	16 200	14 707	91%	113%	72%
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0	0	0	0	—	—	—
1.5	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	—	—	—
1.6	- celowa (na finansowanie projektów z udziałem środków UE)	677	120	57 520	5 072	9%	4227%	750%
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0	0	0	0	—	—	—

Część A (cd)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	Plan na 2012 r. po zmianach	Wykonanie w 2012 r.	Wskaźnik 6/5	Wskaźnik 6/4	Wskaźnik 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE	0	2 500	0	0	0%	0%	--
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 248 429	2 160 039	1 788 000	1 642 931	92%	76%	132%
1	Środki z Unii Europejskiej przekazane dla:	0	0	0	0	—	—	—
1.1	- jednostek zaliczanych do sektora finansów	0	0	0	0	—	—	—
2	Dopłaty do oprocentowania odsetek od kredytów	20 619	35 817	24 300	22 534	93%	63%	109%
X	STAN NA KONIEC ROKU:							
1	Środki obrotowe	5 003 236	3 550 274	5 226 977	6 274 487	120%	177%	125%
2	Środki pieniężne	2 996 555	2 386 435	4 015 281	4 613 330	115%	193%	154%
3	Należności	5 518 391	6 072 971	5 569 136	5 237 525	94%	86%	95%
3.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	5 511 282	6 062 762	5 562 027	5 185 753	93%	86%	94%
3.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	1 234 725	1 413 561	1 246 095	1 182 915	95%	84%	96%
4	Zobowiązania	36 545	204 117	32 515	59 411	183%	29%	163%
4.1	w tym: z tytułu zaciągniętego kredytu	0	182 500	0	0	—	0%	—
4.2	w tym: pozostałe, z tego:	36 545	21 617	32 515	59 411	183%	275%	163%
4.2.1	- wymagalne	0	0	0	0	—	—	—

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	Plan na 2012 r. po zmianach	Wykonanie w 2012 r.	Wskaźnik 6/5	Wskaźnik 6/4	Wskaźnik 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	AKTYWA	10 734 143	9 695 360	11 001 024	11 274 193	102%	116%	105%
1	AKTYWA TRWAŁE	5 730 907	6 145 086	5 774 047	4 999 706	87%	81%	87%
1.1	Należności długoterminowe, w tym:	4 802 355	5 209 166	4 846 516	4 072 434	84%	78%	85%
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:	4 802 355	5 209 166	4 846 516	4 053 537	84%	78%	84%
	- wobec sektora finansów publicznych	1 065 012	1 098 400	1 074 806	933 859	87%	85%	88%
	- wobec pozostałych	3 737 343	4 110 767	3 771 710	3 119 678	83%	76%	83%
1.2	Akcje i udziały	867 324	872 379	867 324	867 324	100%	99%	100%
1.3	Rzeczowe aktywa trwałe	60 659	62 856	59 648	58 747	98%	93%	97%
2	AKTYWA OBROTOWE	5 003 236	3 550 274	5 226 977	6 274 487	120%	177%	125%
2.1	Zapasy	10	34	10	4	42%	12%	42%
2.2	Środki pieniężne	2 996 555	2 386 435	4 015 281	4 613 330	115%	193%	154%
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	716 035	863 805	722 620	1 165 091	161%	135%	163%
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:	708 927	853 596	715 512	1 132 215	158%	133%	160%
	- wobec sektora finansów publicznych	169 713	315 161	171 289	249 056	145%	79%	147%
	- wobec pozostałych	539 220	538 435	544 223	883 159	162%	164%	164%
2.4	Akcje i udziały	1 290 636	0	0	0	—	—	0%
	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	36 545	204 117	32 515	59 411	183%	29%	163%
1	Papiery wartościowe	0	0	0	0	—	—	—
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0	182 500	0	0	—	0%	—
	- sektora finansów publicznych	0	0	0	0	—	—	—
	- pozostałych	0	182 500	0	0	—	0%	—
3	Depozyty	407	500	500	349	70%	70%	86%
4	Inne	22 556	8 540	18 432	44 587	242%	522%	198%
4.1	w tym wymagalne	0	0	0	0	—	—	—
5	Rezerwy na zobowiązania	13 583	12 577	13 583	14 476	107%	115%	107%
	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	538	543	543	540	99%	99%	100%

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	Plan na 2012 r. po zmianach	Wykonanie w 2012 r.	Wskaźnik 6/5	Wskaźnik 6/4	Wskaźnik 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zobowiązania wg wartości nominalnej	0	182 500	0	0	—	0%	—
1.1	Papiery wartościowe	0	0	0	0	—	—	—
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0	182 500	0	0	—	0%	—
	- sektora finansów publicznych	0	0	0	0	—	—	—
	- pozostałych	0	182 500	0	0	—	0%	—
1.3	Depozyty	0	0	0	0	—	—	—
1.4	Zobowiązania wymagalne	0	0	0	0	—	—	—

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2011 r.	Plan na 2012 r.	Plan na 2012 r. po zmianach	Wykonanie w 2012 r.	Wskaźnik 6/5	Wskaźnik 6/4	Wskaźnik 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów*	2 986 605	2 386 435	3 991 189	4 605 918	115%	193%	154%
1.1	- do 3 dni	713 333	796	678 502	540 674	80%	67924%	76%
1.2	- powyżej 3 dni	2 273 272	2 385 639	3 312 687	4 065 243	123%	170%	179%

* Wartość wolnych środków finansowych na dzień 31 grudnia danego roku z wyłączeniem środków pochodzących z dotacji budżetu państwa, wypłaconych z tytułu wadium oraz przypisanych do Zakładowego Funduszu Świadczeń Pracowniczych

Wpływy i wydatki środków finansowych w 2012 r. przedstawiono w tabeli 4.

Tabela 4 Wpływy i wydatki środków finansowych w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 4/3 (%)
1	2	4	4	5
1	Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na początek roku	2 890 804	4 284 184	148%
1.1	Środki pieniężne	1 058 153	2 996 555	283%
1.2	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	1 832 651	1 287 629	70%
2	Wpływy	3 244 835	3 150 908	97%
2.1	Wpływy dotacji z budżetu państwa	21 028	19 779	94%
2.2	Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	398 647	384 229	96%
2.3	Wpływy z tytułu opłat eksploatacyjnych i koncesyjnych	250 227	192 913	77%
2.4	Wpływy z tytułu opłat produktowych	4 349	3 630	83%
2.5	Wpływy z opłat rejestracyjnych za wydanie pozwolenia zintegrowanego	1 263	1 196	95%
2.6	Wpływy z opłat o których mowa w art. 142 ustawy Prawo wodne	10 268	12 018	117%
2.7	Wpływy z opłat za przyznanie uprawnień do emisji	530	217	41%
2.8	Wpływy z opłat wynikających z ustawy o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji	363 070	418 147	115%
2.9	Wpływy z opłat za substancje zubożające warstwę ozonową	46	376	812%
2.10	Wpływy z kar wynikających z ustawy o biokomponentach i biopaliwach ciekłych	83	67	80%
2.11	Wpływy z opłat zastępczych i kar wynikających z ustawy Prawo energetyczne	880 091	470 447	53%
2.12	Wpływy z kar wynikających z ustawy o międzynarodowym przemieszczaniu odpadów	253	550	218%
2.13	Wpływy z opłat i kar wynikających z ustawy o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym	534	606	113%
2.14	Przychody pochodzące ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji	132 925	325 303	245%
2.15	Wpływy z tytułu kar wynikających z ustawy o odpadach	3 471	2 801	81%
2.16	Wpływy z nawiązek wymierzanych na podstawie kodeksu karnego	3	47	1577%
2.17	Wpływy z tytułu odsetek od pożyczek i kredytów (bez marży banków)	160 881	169 192	105%
2.18	Wpływy z tytułu zwrotu rat pożyczek i kredytów	575 350	667 433	116%
2.19	Wpływy z tytułu przychodów z papierów wartościowych oraz oprocentowania lokat i rachunków bankowych	169 891	228 410	134%
2.20	Wpływy środków pochodzących z UE (rozliczanych bilansowo)	77 876	9 451	12%
2.21	Spadek salda pożyczek na zachowanie płynności finansowej (kapitał) - ISPA/FS	173 953	159 340	92%
2.22	Pozostałe wpływy	20 096	84 756	422%
3	Wydatki	1 851 455	2 325 700	126%
3.1	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie pożyczek	403 039	540 974	134%
3.2	Wydatki na finansowanie ochrony środowiska w formie dotacji (bez umorzeń)	954 618	1 356 259	142%
3.3	Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	276 149	261 505	95%
3.4	Wydatki na finansowanie zadań Krajowego operatora systemu zielonych inwestycji	—	2 334	—
3.5	Wydatki z tytułu kosztów bieżących działalności	78 959	78 650	100%
3.6	Wydatki środków europejskich (rozliczanych bilansowo)	77 055	12 549	16%
3.7	Wzrost salda pożyczek na zachowanie płynności finansowej (kapitał) - PO IiŚ	—	45 010	—
3.8	Wydatki i zakupy inwestycyjne własne	2 883	1 850	64%
3.9	Wyplacone i nierozliczone zaliczki na dofinansowanie państwowych jednostek budżetowych	6 151	25 295	411%
3.10	Pozostałe wydatki	52 601	1 272	2%
4	Stan środków pieniężnych i papierów wartościowych Skarbu Państwa na koniec roku*	4 284 184	5 109 391	119%
4.1	Środki pieniężne	2 996 555	4 613 330	154%
4.2	Papiery wartościowe Skarbu Państwa	1 287 629	496 061	39%

* - stan środków pieniężnych i papierów wartościowych wg wyceny na 31.12.2012 r. (z niezapadłymi odsetkami)

Przepływy środków pieniężnych w układzie zobowiązań wieloletnich w 2012 r. przedstawiono w tabeli 5.

Tabela 5 Środki pieniężne i papiery wartościowe Skarbu Państwa – układ źródeł finansowania w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Stan środków na początek 2012 r.	Wpływy ¹	Wydatki	Stan środków na koniec 2012 r. (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Geologia - opłaty i kary wynikające z ustawy Prawo geologiczne i górnicze	154 468	96 456	141 557	109 368
2	Górnictwo - opłaty i kary wynikające z ustawy Prawo geologiczne i górnicze	124 311	96 456	46 397	174 371
3	Pozwolenia zintegrowane - opłaty rejestracyjne za wydanie pozwolenia zintegrowanego	12 632	1 217	504	13 345
4	Gospodarka wodna - opłaty, o których mowa w art. 142 ustawy Prawo wodne	26 208	12 015	15 059	23 165
5	OZE i efektywność energetyczna - opłaty zastępcze i kary wynikające z ustawy Prawo energetyczne	2 251 993	549 635	463 605	2 338 023
6	Substancje kontrolowane - opłaty i kary za substancje zubożające warstwę ozonową	8 535	391	32	8 894
7	Biokomponenty i biopaliwa - kary wynikające z ustawy o biokomponentach i biopaliwach ciekłych	304	67	83	289
8	Handel uprawnieniami do emisji - opłaty za przyznanie uprawnień do emisji	32 961	3 749	18 049	18 661
9	Gospodarowanie odpadami	745 650	446 246	188 475	1 003 422
10	Razem zobowiązania wieloletnie	3 357 062	1 206 235	873 762	3 689 535
11	Powierzone środki europejskie	6 769	1 040	1 578	6 232
12	Środki NMF i MF EOG na wypłaty dotacji dla beneficjentów	2 669	8 411	10 972	109
13	Środki pochodzące ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji	457 843	348 397	300 153	506 088
14	Wpływy z nawiązek wymierzanych na podstawie kodeksu karnego	3	47	0	50
15	Fundusz podstawowy	459 837	1 586 777	1 139 236	907 378
16	RAZEM (10+11+12+13+14+15)	4 284 184	3 150 908	2 325 700	5 109 391

¹ wykazane łącznie z niezapadłymi odsetkami

IV.8. Wykonanie Planu finansowego Narodowego Funduszu w układzie zadaniowym w 2012 r.

W 2012 roku Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej realizował następujące zadania i podzadania w ramach 3 funkcji państwa:

1) w funkcji 12 Środowisko – 8 zadań

- 12.1. Kształtowanie bioróżnorodności (3 podzadania 12.1.1, 12.1.2, 12.1.3) na kwotę **129.051** tys. zł (89% planu) z wykorzystaniem miernika *Powierzchnia na której zachowano lub ukształtowano wartości przyrodnicze i krajobrazowe (ha)*. Dane o wykonaniu miernika odnoszą się do powierzchniowego zasięgu oddziaływania poszczególnych przedsięwzięć na obszary cenne przyrodniczo, chronione w wyniku realizacji tych przedsięwzięć (w tym parki narodowe). Do określenia wartości miernika przyjęto założenie, że uzyskiwany w wyniku realizacji przedsięwzięć efekt rzeczowy wywierać będzie pozytywny wpływ na stan zachowania zasobów przyrodniczych zlokalizowanych na konkretnych obszarach, których powierzchnię można określić na podstawie dostępnych danych. Miernik z zakładanej w planie wartości 185 371 ha został zrealizowany w 265% (492 027 ha powierzchni). Powodem tak dużego zwiększenia wykonania wartości miernika było znaczne zintensyfikowanie prac nad zamykaniem umów w okresie listopada i grudnia 2012 r. O intensywności prac świadczy fakt, że wykonanie wartości miernika w okresie styczeń - październik wynosiło tylko 45 396 ha.
- 12.2. Kształtowanie jakości powietrza atmosferycznego i przeciwdziałanie zmianom klimatu (2 podzadania – 12.2.1, 12.2.2) na kwotę **496.721** tys. zł (108% planu), z wykorzystaniem miernika: *Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji CO₂ wyrażona w Mg/rok*. Miernik pokazuje potencjalne ograniczenie emisji gazów cieplarnianych po rozliczeniu przedsięwzięć. Miernik, z zakładanej w planie wartości 18 140 Mg/rok, został zrealizowany w 121%. (21 887 Mg/rok ograniczonej lub unikniętej emisji CO₂). Powodem zwiększonego wykonania wartości miernika było zainstalowanie przez beneficjentów większej powierzchni kolektorów przy założonej kwocie dotacji. Ponadto ze względu na znaczne zainteresowanie programem priorytetowym oferującym dopłaty na zakup i montaż kolektorów słonecznych, zwiększaniu w trakcie roku uległ budżet programu jak i efekt jaki on generuje.
- 12.3. Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi (1 podzadanie 12.3.2) na kwotę **138.998** tys. zł (97% planu) z wykorzystaniem miernika *Liczba wykonanych opracowań wyrażona w sztukach*. Miernik z zakładanej w planie wartości 25 szt. został zrealizowany w 84% (21 wykonanych opracowań). Niezrealizowanie planu w 100% spowodowane zostało przesunięciem terminu zakończenia jednej umowy, której efektem jest powstanie opracowań geologicznych na rok kolejny.
- 12.4 Gospodarka odpadami (1 podzadanie- 12.4.2) na kwotę **143.684** tys. zł (87% planu) z wykorzystaniem miernika: *Ograniczenie masy składowanych odpadów wyrażona w Mg/rok*. Dane o wykonaniu miernika pochodzą z umów zawieranych z beneficjentami oraz ze sprawozdań złożonych przez przedsiębiorstwa dokonujące zbiórki oraz przetwarzania odpadów z pojazdów wycofanych z eksploatacji. Wykonanie miernika za 2012 rok zostało zrealizowane w 102,2% (plan 372 000 Mg/rok, wykonanie za 2012 roku 380 253 tys. Mg/rok).
- 12.5 Gospodarowanie zasobami wodnymi (1 podzadanie – 12.5.3) na kwotę **217.477** tys. zł, (78% planu), z wykorzystaniem miernika *Liczba zrealizowanych przedsięwzięć wyrażona w sztukach*. Miernik ten rozumiany jest jako liczba wybudowanych i przebudowanych urządzeń służących gospodarowaniu wodami (szt.). Miernik z

zakładanej w planie wartości 19 szt. został zrealizowany w 47% (9 szt.). Miernik ten przedstawia liczbę zakończonych w danym roku przedsięwzięć związanych z budową, przebudową lub odbudową obiektów hydrotechnicznych (zakończonych i rozliczonych). Brak wykonania planu wynika przede wszystkim z opóźnień w realizacji umów i związanych z tym faktem przesunięć terminów realizacji umów z 2012 na 2013 r. Ponadto, niektóre umowy nie mogły być zakończone, mimo zrealizowania ich w terminie, z powodu braku zwrotu środków przekazanych na konto Ministerstwa Środowiska.

- 12.6 Rozbudowa infrastruktury ochrony środowiska (2 podzadania -12.6.1 i 12.6.2) na kwotę **126.443** tys. zł (169% planu), z wykorzystaniem miernika *Wzrost redukcji ładunku ścieków oczyszczonych zgodnie z wymogami Dyrektywy 91/271/EWG wyrażona w RLM*. Wykonanie wartości miernika na koniec 2012 roku wyniosło 3 007 RLM, co stanowiło 66% planu (4 534 RLM). Niewykonanie wartości miernika w stosunku do planu związane jest głównie ze zmianami terminu zakończenia i rozliczenia przedsięwzięć, a co jest z tym związane osiągnięcia zadeklarowanego efektu. Przekroczenie planu wydatków, w zakresie tego zadania, związane jest z wdrożeniem i realizacją nowego programu priorytetowego „Dofinansowanie przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków oraz podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego”, oraz z decyzji o udzieleniu wsparcia w formie bezzwrotnej beneficjentom programu priorytetowego pt. „Gospodarka ściekowa w ramach KPOŚK”.
- 12.7 Kontrola, monitoring środowiska i przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska (2 podzadania 12.7.1 i 12.7.3) na kwotę **308.143** tys. zł (96% planu), z wykorzystaniem miernika: *Liczba utrzymywanych stacji pomiarowo - obserwacyjnych wyrażona w sztukach*. Wykonanie wartości miernika wyniosło 62. Cel został więc osiągnięty, nastąpiło pełne wykonanie wartości miernika.
- 12.8. Realizacja polityki ekologicznej państwa (1 podzadanie – 12.8.1) na kwotę **124.195** tys. zł (46% planu), z wykorzystaniem miernika: *Wielkość preferencyjnego pożyczkowego finansowania ochrony środowiska dla beneficjentów wyrażona w mln zł*. Miernik z zakładanej w planie wartości 744 mln zł został zrealizowany w 79%. (586 mln zł udzielonych preferencyjnych pożyczek). Niewykonanie wartości miernika wynika głównie z podpisania umów pożyczkowych o mniejszej wartości i wypłat mniejszych środków beneficjentom. Przyczyny takiego stanu rzeczy są głównie zewnętrzne oraz powodują one, że beneficjenci w mniejszym stopniu zainteresowani są zaciąganiem pożyczek. Są to np.:
 - a. niepewność inwestycyjna beneficjentów realizujących przedsięwzięcia z dziedziny OZE i prawa energetycznego, wynikająca z braku ustawowych rozstrzygnięć dotyczących zasad wsparcia tego zakresu działalności, a także uzyskaniem przez niektórych beneficjentów programu OZE dofinansowania bezzwrotnego z działania 9.4 IX Priorytetu PO IiŚ skutkującego wycofaniem się z finansowania Narodowego Funduszu oraz przesunięć wypłat na I kwartał 2013;
 - b. brak rozstrzygnięć przetargowych w zakresie głównych kontraktów na roboty w projektach „spalarniowych” PO IiŚ, rezygnacja wojewódzkich funduszy z pobierania środków Narodowego Funduszu w odpowiedzi na niższe zapotrzebowanie zgłaszane przez beneficjentów dofinansowania, wynikające z przesunięć terminów realizacji przedsięwzięć lub niższych kosztów ich realizacji;
 - c. zmniejszenie kwot dofinansowania po rozstrzygnięciu przetargów i zaciąganie niższych pożyczek;
 - d. wycofywanie wniosków przez beneficjentów (na skutek obawy przed realizacją dużych inwestycji w obliczu kryzysu finansowego) oraz przeszacowanie możliwości realizacji przez beneficjentów własnych planów wypłat wynikające m.in. z

długotrwałego procesu uzyskiwania zgody na ubieganie się o dofinansowanie przez międzynarodowe przedsiębiorstwa.

Niewykonanie założonego planu wydatków wynika głównie z poniesionych mniejszych kosztów finansowych (wykonanie planu 18% tj. plan **21.260** tys. zł, wykonanie **3.878** tys. zł) oraz niewykonaniu wypłat tzw. korekt systemowych dla beneficjentów Funduszu Spójności oraz PO IiŚ (wykonanie planu 8% tj. plan **55.720** tys. zł, wykonanie **4.949** tys. zł). W zakresie kosztów finansowych niewykonanie zaplanowanych wartości wynikało z dodatnich różnic kursowych (zamiast planowanych ujemnych). Po podsumowaniu roku 2012 okazało się, że realnie więcej było dodatnich różnic, które zostają pokazywane w przychodach finansowych.

W zakresie wypłat środków na tzw. korekty systemowe, Narodowy Fundusz nie uzyskał z budżetu państwa środków w takiej wysokości jak zaplanowano. Rok 2012 był pierwszym rokiem, w którym możliwe było pozyskanie tych środków z rezerwy celowej budżetu państwa i przekazanie ich beneficjentom PO IiŚ. Środki te miały zrekompensować mniejsze wypłaty na rzecz beneficjentów środków europejskich, spowodowane nałożeniem przez Komisję Europejską tzw. korekt systemowych wynikających z niedostosowania prawa polskiego do dyrektyw Unii Europejskiej. Powodem niewykonania wypłat beneficjentom tych środków był brak możliwości uruchomienia środków z rezerwy celowej, wynikający z konieczności ponownej weryfikacji już złożonych wniosków. Przegląd ten ma za zadanie, upewnienie jednostek wdrażających, że zasadnym jest wypłacenie beneficjentom środków w ramach korekt z budżetu państwa. W związku z ww. ustaleniami założony przez Narodowy Fundusz plan był zbyt optymistyczny, gdyż wartości w nim zawarte były określone przed opracowaniem procedury uruchamiania środków oraz szczegółowych warunków jakie musi spełnić beneficjent aby otrzymać te środki. Ostatecznie z powodu braku środków przekazanych na konta Narodowego Funduszu, niemożliwe były ich wypłaty beneficjentom PO IiŚ (beneficjenci FS otrzymali blisko 5 mln zł).

- 2) w funkcji 19 Infrastruktura transportowa – 1 zadanie
 - 19.3 Wspieranie transportu morskiego i żeglugi śródlądowej (1 podzadanie 19.3.2) na kwotę 3 524 tys. zł (99% planu), z wykorzystaniem miernika: ***Liczba zawartych umów z ministrem właściwym ds. transportu z zakresie dofinansowania żeglugi śródlądowej wyrażona w sztukach.*** Miernik z zakładanej w planie wartości 1 szt. został zrealizowany w 100% (1 zawarta umowa).
- 3) w funkcji 22 Planowanie strategiczne oraz obsługa administracyjna i techniczna – 3 zadania (3 podzadania 22.1; 22.2; 22.3). Rozbieżności planowanych do poniesienia kosztów w ramach realizacji funkcji 22 wynikają z odmiennej metodyki planowania i rozliczania kosztów na potrzeby sprawozdawczości. Fakt ten został spowodowany tym że w trakcie roku wdrożony został system rozliczania kosztów funkcjonowania biura na poszczególne pozycje klasyfikacji zadaniowej. System ten powstał na skutek zapisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej w układzie zadaniowym oraz metodologii rozliczania kosztów opracowanej w Ministerstwie Środowiska. Prace nad systemem prowadzone były od grudnia 2011 roku i zostały ukończone w I półroczu 2012 roku. Wdrożony system opiera się na zbieraniu bardzo dokładnych danych od komórek organizacyjnych, m.in. o zaangażowaniu pracowników w realizację poszczególnych działań. Spowodowało to urealnienie przyporządkowania kosztów do działań i wskazało większe niż planowano zaangażowanie pracowników w realizację działań w zakresie funkcji 22.

- 22.1. Koordynacja merytoryczna działalności, planowania strategicznego i operacyjnego (3 podzadania – 22.1.1, 22.1.2, 22.1.3) na kwotę 23 572 tys. zł (129% planu), z wykorzystaniem miernika **Udział osób zaangażowanych w proces planowania strategicznego i polityki informacyjnej/ogół zatrudnionych wyrażony w %**. Miernik z zakładanej w planie wartości 11% jest realizowany w 100%. (w proces planowania strategicznego i polityki informacyjnej zaangażowanych jest 11% ogółu osób zatrudnionych). Należy przy tym zauważyć, że w wyliczeniu wartości tego miernika są brane pod uwagę osoby związane z zarządzaniem jednostką, działalnością informacyjną i promocyjną, obsługą finansową wniosków (analizy finansowe) oraz działalnością planistyczną, kontrolingową i sprawozdawczą.
- 22.2. Obsługa administracyjna (2 podzadania – 22.1, 22.2) na kwotę 7 107 tys. zł, (127% planu), z wykorzystaniem miernika: **Udział pracowników administracyjnych do ogółu zatrudnionych wyrażony w %**. Miernik z zakładanej w planie wartości 5,7% został zrealizowany w 94,7%. (w obsługę administracyjną zaangażowanych jest 5,4% ogółu osób zatrudnionych).
- 22.3. „Obsługa techniczna (2 podzadania 22.1, 22.2) na kwotę 14 952 tys. zł (100% planu), z wykorzystaniem miernika: **Udział pracowników technicznych do ogółu zatrudnionych (%)**. Miernik z zakładanej w planie wartości 6% został zrealizowany w 100%. (6% osób zatrudnionych jest zaangażowanych w obsługę techniczną jednostki).

Tabela 6. Wykonanie Planu kosztów w układzie zadaniowym w 2012 r.

Część E. Wykonanie Planu kosztów w układzie zadaniowym za 2012 rok

Funkcja / zadanie / podzadanie / działanie (nr i nazwa)	Koszty				Cel	Nazwa	Miernik		
	Plan wg ustawy budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% (4:3)			Plan wg ustawy budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
12. Środowisko	2 200 425	1 854 787	1 684 712	91%					
12.1. Kształtowanie bioróżnorodności	166 075	144 478	129 051	89%	Zachowanie i kształtowanie wartości przyrodniczych i krajobrazowych	Powierzchnia, na której zachowano lub ukształtowano wartości przyrodnicze i krajobrazowe (ha)	500 500	185 371	492 027
12.1.1. Ochrona przyrody i krajobrazu	84 244	86 339	74 521	86%	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazowej oraz odtworzenie i wzbogacenie zasobów przyrody	Powierzchnia, na której uzyskano poprawę stanu ochrony środowiska przyrodniczego (ha)	500 000	184 871	492 027
12.1.1.7. Wspieranie kompleksowych przedsięwzięć w zakresie ochrony przyrody	84 244	86 339	74 521	86%	Zatrzymanie procesu utraty różnorodności biologicznej i krajobrazowej oraz odtworzenie i wzbogacenie zasobów przyrody	Powierzchnia, na której realizowano przedsięwzięcia z zakresu ochrony przyrody i krajobrazu (ha)	500 000	184 871	492 027
12.1.2. Ochrona i zrównoważony rozwój lasów	6 541	7 686	7 143	93%	Zachowanie trwałej wielofunkcyjności lasów oraz ich roli w kształtowaniu środowiska przyrodniczego	Powierzchnia, na której zachowano lub wzmocniono ekologiczne funkcje lasów (ha)	70 000	448 543	271 090
12.1.2.2. Ochrona ekosystemów leśnych i przebudowa drzewostanów	6 541	7 686	7 143	93%	Zachowanie trwałej wielofunkcyjności lasów oraz ich roli w kształtowaniu środowiska przyrodniczego	Powierzchnia, na której zachowano lub wzmocniono ekologiczne funkcje lasów (ha)	70 000	448 543	271 090
12.1.3. Ochrona gleb	75 290	50 453	47 387	94%	Zachowanie funkcji gleb i rekultywacja terenów zdegradowanych i zdegrastowanych	Powierzchnia obszarów poddanych rekultywacji i zabiegom ochronnym (ha)	110	184	179
12.1.3.2. Rekultywacja terenów zdegradowanych	75 290	50 453	47 387	94%	Wspieranie projektów polegające na kompleksowej rekultywacji zmierzającej do przywrócenia naturalnego ukształtowania terenu i/lub osiągnięcia przez glebę lub ziemię zawartości substancji zgodnych z wymaganymi standardami	Powierzchnia obszarów poddanych rekultywacji i zabiegom ochronnym (ha)	110	184	179
12.2. Kształtowanie jakości powietrza atmosferycznego i przeciwdziałanie zmianom klimatu	497 581	458 185	496 721	108%	Utrzymywanie i poprawa jakości powietrza	Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji CO2 (Mg/rok)	19 420	18 140	21 887
12.2.1. Ochrona powietrza	2 867	1 027	225	22%	Utrzymywanie i poprawa jakości powietrza	Ilość opracowywanych programów ochrony powietrza (szt.)	40	5	3
12.2.1.2. Programy ochrony powietrza	2 867	1 027	225	22%	Ochrona jakości powietrza poprzez sporządzanie programów, których celem jest ocena stanu jakości powietrza oraz wskazanie sposobów jego poprawy	Ilość opracowywanych programów ochrony powietrza (szt.)	40	5	3
12.2.2. Ochrona klimatu oraz handel emisjami	494 714	457 158	496 496	109%	Ograniczanie emisji gazów cieplarnianych i substancji zubożających warstwę ozonową i innych substancji zanieczyszczających powietrze	Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji CO2 (Mg/rok)	19 420	18 140	21 887
12.2.2.1. Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych i innych substancji	163 873	141 251	161 384	114%	Ograniczenie lub uniknięcie emisji CO2 poprzez zwiększanie produkcji energii cieplnej ze źródeł odnawialnych	Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji CO2 (Mg/rok)	19 420	18 140	21 887
12.2.2.2. Handel uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych i innych substancji oraz bilansowanie i zarządzanie emisjami	19 544	19 531	17 682	91%	Zapewnienie finansowania organów administracji zarządzających systemem handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych oraz systemem bilansowania emisji gazów cieplarnianych i innych substancji	Udział finansowania ze środków NFOŚiGW Krajowego Administratora Systemu Handlu Uprawnieniami do Emisji oraz Krajowego Ośrodka Bilansowania i Zarządzania Emisjami w finansowaniu ogółem (%)	100	100	100
12.2.2.4. System Zielonych Inwestycji	311 297	296 376	317 430	107%	Ograniczenie lub uniknięcie emisji CO2 poprzez dofinansowanie przedsięwzięć poprawiających efektywność wykorzystania energii, produkcję energii ze źródeł odnawialnych oraz kogenerację	Ograniczenie lub uniknięcie emisji CO2 (Mg/rok)	229 260	0	0
12.3. Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi	156 500	143 596	138 998	97%	Rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny i wody podziemne wraz z ich ochroną	Liczba wykonanych opracowań (szt.)	50	25	21
12.3.2. Badania geologiczne	156 500	143 596	138 998	97%	Rozpoznawanie budowy geologicznej kraju oraz gospodarka zasobami złóż kopaliny i wód podziemnych	Liczba wykonanych opracowań (szt.)	50	25	21
12.3.2.1. Przedsięwzięcia w dziedzinie geologii, w tym Państwowa Służba Geologiczna	156 500	143 596	138 998	97%	Realizowanie prac geologicznych o podstawowym znaczeniu dla gospodarki	Liczba opracowań (szt.)*	50	25	21
12.4. Gospodarka odpadami	163 172	164 980	143 684	87%	Zapewnienie racjonalnej gospodarki odpadami	Ograniczenie masy składowanych odpadów (Mg/rok)	216 000	372 000	380 253
12.4.2. Przedsięwzięcia w zakresie gospodarki odpadami	163 172	164 980	143 684	87%	Zapewnienie postępowania z odpadami w sposób niezagrażający życiu i zdrowiu ludzi oraz środowisku	Ograniczenie masy składowanych odpadów komunalnych (Mg/rok)	8 000	7 000	6 860
12.4.2.1. Gospodarowanie odpadami komunalnymi	26 233	16 517	12 324	75%	Redukcja ilości składowanych odpadów komunalnych i zwiększenie udziału odpadów komunalnych poddawanych odzyskowi i unieszkodliwianiu metodami innymi niż składowanie	Powierzchnia zrehabilitowanych składowisk (ha)	30	30	28
12.4.2.2. Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne	125 872	139 381	129 336	93%	Rozwój systemów gospodarowania odpadami innymi niż komunalne	Masa odpadów poddanych odzyskowi lub prawidłowemu unieszkodliwieniu (Mg/rok)	208 000	225 000	252 000
12.4.2.3. Likwidacja źródeł negatywnego wpływu odpadów na środowisko	11 067	9 082	2 024	22%	Redukcja negatywnego wpływu odpadów na środowisko	Masa odpadów niebezpiecznych, gruzu i zanieczyszczonej gleby poddanych odzyskowi lub unieszkodliwieniu (Mg)	1 000	140 000	121 393

Część E. c.d.

Funkcja / zadanie / podzadanie / działanie (nr i nazwa)	Koszty				Cel	Miernik			
	Plan wg ustawy budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% (4:3)		Nazwa	Plan wg ustawy budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	6	7	8	10	11	
12.5. Gospodarowanie zasobami wodnymi	528 032	280 270	217 477	78%	Zaspokajanie potrzeb wodnych ludności i gospodarki narodowej oraz ograniczenie zagrożeń wywołanych przez powódzie i susze w połączeniu z utrzymaniem dobrego stanu wód i związanych z nimi ekosystemów	Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (szt.)	11	19	9
12.5.3. Ochrona przeciwpowodziowa oraz przeciwdziałanie skutkom suszy	528 032	280 270	217 477	78%	Ograniczenie negatywnych konsekwencji powodzi i suszy	Wybudowane i przebudowane urządzenia służące gospodarowaniu wodami (szt.)	11	19	9
12.5.3.1. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej i zapobiegającej skutkom suszy	196 266	120 042	103 348	86%	Poprawa bezpieczeństwa przeciwpowodziowego i zapobieganie skutkom suszy	Liczba zrealizowanych projektów (szt.)	11	19	9
12.5.3.7. Program wieloletni "Program budowy Zbiornika Wodnego Świnna Poręba w latach 2006-2010"	331 766	160 228	114 129	71%	Ochrona przed powodzią doliny Skawy i Wisły wraz z Krakowem	Procent zaawansowania budowy według nakładów inwestycyjnych w stosunku do przewidywanej wartości kosztorysowej (%)	84	72	70
12.6. Rozbudowa infrastruktury ochrony środowiska	103 708	75 025	126 443	169%	Rozwój infrastruktury przyczyniającej się do poprawy stanu środowiska	Wzrost redukcji ładunku ścieków oczyszczonych zgodnie z wymogami Dyrektywy 91/271/EWG (RLM)	0	4 534	2 445
12.6.1. Gospodarka wodno-ściekowa	85 910	65 819	123 757	188%	Poprawa stanu wód powierzchniowych i podziemnych poprzez budowę oczyszczalni ścieków i kanalizacji	Wzrost redukcji ładunku ścieków oczyszczonych zgodnie z wymogami Dyrektywy 91/271/EWG (RLM)	0	4 534	2 445
12.6.1.1. Krajowy Program Oczyszczania Ścieków Komunalnych	84 513	64 452	121 994	189%	Poprawa stanu wód powierzchniowych i podziemnych poprzez budowę oczyszczalni ścieków i kanalizacji	Wzrost redukcji ładunku ścieków oczyszczonych zgodnie z wymogami Dyrektywy 91/271/EWG (RLM)	0	4 534	2 445
12.6.1.2. Pozostałe przedsięwzięcia w zakresie gospodarki wodno-ściekowej	1 397	1 367	1 763	129%	Finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej poza granicami kraju w celu zmniejszenia zagrożenia ekologicznego Polski	Liczba wspieranych przedsięwzięć poza granicami kraju (szt.)	1	1	1
12.6.2. Przedsięwzięcia dostosowujące przedsiębiorstwa do wymogów ochrony środowiska	17 798	9 206	2 686	29%	Ograniczanie negatywnego wpływu działalności przemysłowej na środowisko	Liczba uzyskanych audytów energetycznych i elektroenergetycznych przez przedsiębiorstwa (szt.)	80	90	42
12.6.2.5. Wsparcie dla przedsiębiorstw w zakresie ochrony powietrza	17 598	9 056	2 588	29%	Obniżenie wielkości emisji zanieczyszczeń z instalacji spalania paliw	Liczba uzyskanych audytów energetycznych i elektroenergetycznych przez przedsiębiorstwa (szt.)	80	90	42
12.6.2.6. Wsparcie dla przedsiębiorstw w zakresie odzysku i unieszkodliwiania odpadów innych niż komunalne	200	150	98	66%	Zwiększenie udziału innych niż komunalne podlegających odzyskowi i prawidłowemu unieszkodliwianiu	Liczba realizowanych projektów (szt.)	4	2	2
12.7. Kontrola, monitoring środowiska i przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska	360 959	320 572	308 143	96%	Ochrona stanu środowiska przed negatywnym wpływem czynników cywilizacyjnych	Liczba utrzymywanych stacji pomiarowo - obserwacyjnych (szt.)	63	62	62
12.7.1. Monitoring środowiska	115 399	109 996	108 050	98%	Zapewnienie pełnej informacji o bieżącym stanie środowiska i kierunkach jego zmian	Liczba utrzymywanych stacji pomiarowo - obserwacyjnych (szt.)	63	62	62
12.7.1.1. Państwowy Monitoring Środowiska	115 399	109 996	108 050	98%	Zapewnienie wiarygodnych i aktualnych danych i ocen dotyczących stanu poszczególnych komponentów środowiska	Nowe lub zmodernizowane stanowiska pomiarowe i inne narzędzia w zakresie monitoringu (szt.)	35	35	26
12.7.3. Ochrona przed skutkami zagrożeń	245 560	210 576	200 093	95%	Zwiększanie poziomu ochrony przed skutkami zagrożeń i poważnych awarii	Liczba naprawionych, odtworzonych lub modernizowanych obiektów ochrony środowiska i gospodarki wodnej uszkodzonych w wyniku wystąpienia zjawisk ekstremalnych (szt.)	21	21	13
12.7.3.1. Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska i likwidacja ich skutków	242 243	207 277	198 328	96%	Podniesienie poziomu ochrony przed skutkami zagrożeń naturalnych oraz poważnych awarii, usprawnienia usuwania ich skutków oraz wzmocnienie wybranych elementów zarządzania środowiskiem.	Liczba specjalistycznego sprzętu niezbędnego do skutecznego prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zagrożeń (szt.)	100	40	200
12.7.3.2. Oceny oddziaływania na środowisko	3 317	3 299	1 765	53%	Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska wynikającym z realizacji przedsięwzięć i programów inwestycyjnych	Liczba wykonanych ekspertyz i opracowań (szt.)	45	45	40
12.8. Polityka ekologiczna państwa	224 398	267 681	124 195	46%	Zapewnienie bezpieczeństwa ekologicznego kraju i tworzenie podstaw do zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego	Wielkość preferencyjnego pożyczkowego finansowania ochrony środowiska dla beneficjentów (mln zł)	1 575	744	586
12.8.1. Realizacja polityki ekologicznej państwa	224 398	267 681	124 195	46%	Stworzenie warunków niezbędnych do realizacji polityki ekologicznej państwa	Liczba osób objętych działaniami edukacyjnymi, promocyjnymi i informacyjnymi (mln osób)	6,6	6,6	7,4
12.8.1.1. Edukacja, informacja i promocja środowiskowa	70 731	49 377	39 017	79%	Promowanie zasad zrównoważonego rozwoju, podnoszenie poziomu świadomości ekologicznej i kształtowanie postaw ekologicznych społeczeństwa	Liczba osób objętych działaniami edukacyjnymi, promocyjnymi i informacyjnymi (mln osób)	6,6	6,6	7,4
12.8.1.2. Instrumenty służące realizacji polityki ekologicznej państwa	92 078	188 712	57 666	31%	Zapewnienie realizacji zadań z zakresu ochrony środowiska i zrównoważonego rozwoju	Liczba wykonanych opracowań, ekspertyz, analiz (szt.)	60	65	73
12.8.1.4. Zwrotne finansowanie ochrony środowiska przez NFOŚiGW	61 589	29 592	27 512	93%	Wsparcie beneficjentów realizujących inwestycje związane z ochroną środowiska w formie zwrotnej (pożyczki i finansowanie kapitałowe)	Wielkość preferencyjnego pożyczkowego finansowania ochrony środowiska dla beneficjentów (mln zł)	1 575	744	586

Część E. c.d.

Funkcja / zadanie / podzadanie / działanie (nr i nazwa)	Koszty				Cel	Miernik			
	Plan wg ustawy budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% (4:3)		Nazwa	Plan wg ustawy budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
19. Infrastruktura transportowa	3 567	3 554	3 524	99%					
19.3. Wspieranie transportu morskiego i żeglugi śródlądowej	3 567	3 554	3 524	99%	Zmniejszenie ilości zanieczyszczeń wprowadzanych do wód i powietrza oraz zmniejszenie obciążenia dla środowiska poprzez wykorzystanie w transporcie jednostek floty żeglugi śródlądowej	Liczba zawartych umów z ministrem właściwym ds. transportu z zakresie dofinansowania żeglugi śródlądowej (szt.)	1	1	1
19.3.2. Wspieranie infrastruktury morskiej i żeglugi śródlądowej	3 567	3 554	3 524	99%	Zmniejszenie ilości zanieczyszczeń wprowadzanych do wód i powietrza oraz zmniejszenie obciążenia dla środowiska poprzez wykorzystanie w transporcie jednostek floty żeglugi śródlądowej	Liczba zawartych umów z ministrem właściwym ds. transportu z zakresie dofinansowania żeglugi śródlądowej (szt.)	1	1	1
19.3.2.2. Wspieranie ekologicznych form transportu – żeglugi śródlądowej	3 567	3 554	3 524	99%	Zmniejszenie ilości zanieczyszczeń wprowadzanych do wód i powietrza oraz zmniejszenie obciążenia dla środowiska poprzez wykorzystanie w transporcie jednostek floty żeglugi śródlądowej	Liczba zawartych umów z ministrem właściwym ds. transportu z zakresie dofinansowania żeglugi śródlądowej (szt.)	1	1	1
22. Planowanie strategiczne oraz obsługa administracyjna i techniczna	62 207	38 829	45 631	118%					
22.1. Koordynacja merytoryczna działalności, planowania strategicznego i operacyjnego	20 533	18 289	23 572	129%	Zapewnienie sprawnego funkcjonowania urzędu w zakresie merytorycznej działalności, planowania strategicznego i operacyjnego	Udział osób zaangażowanych w proces planowania strategicznego i polityki informacyjnej/ogół zatrudnionych (%)	11	11	11
22.1.1. Promocja, reprezentacja urzędu i doradztwo o charakterze programowym i ogólnopolitycznym	9 080	7 113	8 930	126%	Zapewnienie dostępu do informacji o działalności jednostki	Udział osób zaangażowanych w działalność informacyjną w stosunku do ogółu zatrudnionych (%)	2,8	2,8	2,8
22.1.1.1. Planowanie strategiczne i prowadzenie analiz	6 124	4 599	6 062	132%	Zapewnienie sprawnego funkcjonowania jednostki w zakresie planowania, prowadzenia analiz i sprawozdawczości	Udział osób zaangażowanych w stosunku do ogółu zatrudnionych (%)	8,5	8,5	7,9
22.1.1.4. Realizacja polityki informacyjnej	2 956	2 514	2 868	114%	Zapewnienie dostępu do informacji o działalności jednostki	Udział osób zaangażowanych w działalność informacyjną w stosunku do ogółu (%)	2,8	2,8	2,8
22.1.2. Ochrona informacji, danych osobowych, zarządzanie systemem bezpieczeństwa informacji oraz obsługa prawna	4 797	3 822	4 924	129%	Zapewnienie obsługi prawnej, jednostki oraz ochrona informacji	Udział osób zaangażowanych w stosunku do ogółu zatrudnionych (%)	4,8	4,8	4,0
22.1.2.1. Ochrona informacji niejawnych i danych osobowych	133	81	73	90%	Zapewnienie bezpieczeństwa informacji i danych osobowych	Udział osób zaangażowanych w stosunku do ogółu zatrudnionych (%)	0,4	0,4	0,1
22.1.2.2. Ochrona prawna interesów	4 664	3 741	4 851	130%	Zapewnienie sprawnego obsługi prawnej	Udział osób zaangażowanych w stosunku do ogółu zatrudnionych (%)	5,5	5,5	4,5
22.1.3. Audyt oraz kontrola	6 856	7 354	9 718	132%	Zapewnienie nadzoru nad procesami w jednostce oraz kontrola realizacji przedsięwzięć	Liczba przeprowadzanych audytów i kontroli wewnętrznych (szt.)	11	11	6
22.1.3.1. Audyt i zarządzanie jakością	266	218	335	154%	Zapewnienie informacji o funkcjonowaniu jednostki w zakresie audytu	Liczba przeprowadzanych audytów wewnętrznych (szt.)	4	4	4
22.1.3.2. Kontrola w jednostce i poza jednostką	6 390	7 136	9 383	131%	Zapewnienie informacji o funkcjonowaniu jednostki	Liczba przeprowadzanych kontroli wewnętrznych (szt.)	7	7	2
22.2. Obsługa administracyjna	19 831	5 592	7 107	127%	Zapewnienie sprawnego obsługi administracyjnej jednostki	Udział pracowników administracyjnych do ogółu zatrudnionych (%)	5,7	5,7	5,4
22.2.1. Zarządzanie zasobami ludzkimi oraz realizacja polityki finansowej	9 053	2 643	4 116	156%	Zapewnienie prawidłowej obsługi jednostki	Faktyczny czas pracy pracowników kadrowo-finansowych do czasu pracy wynikającego z umowy o pracę (%)	100	100	100
22.2.1.1. Prowadzenie polityki kadrowej oraz spraw z zakresu zarządzania zasobami ludzkimi	1 065	1 181	1 576	133%	Zapewnienie odpowiednich zasobów ludzkich	Udział osób zaangażowanych w zakresie polityki kadrowej i szkoleniowej w stosunku do ogółu zatrudnionych (%)	1,0	1,0	1,5
22.2.1.2. Obsługa finansowo-księgową	7 988	1 462	2 541	174%	Właściwa realizacja zadań w zakresie obsługi finansowo-księgowej	Udział osób zaangażowanych w obsługę finansowo-księgową do ogółu zatrudnionych (%)	11	11	11
22.2.2. Obsługa logistyczna	10 778	2 949	2 991	101%	Zapewnienie sprawnego funkcjonowania jednostki w zakresie logistyki	Liczba pism przepływających przez kancelarie (szt.)	120 000	120 000	120 058
22.2.2.2. Prowadzenie spraw związanych z udzielaniem zamówień publicznych	2 130	397	612	154%	Realizacja zadań związanych z udzielaniem zamówień publicznych w celu zapewnienia ciągłości pracy urzędu	Udział osób zaangażowanych w realizację i kontrole zamówień publicznych do ogółu zatrudnionych (%)	3	3	3
22.2.2.3. Obsługa kancelaryjna i archiwalna	8 648	2 552	2 379	93%	Zapewnienie prawidłowego obiegu korespondencji	Liczba pism przepływających przez kancelarie (szt.)	120 000	120 000	128 058
22.3. Obsługa techniczna	21 843	14 948	14 952	100%	Zapewnienie sprawnego funkcjonowania w zakresie obsługi technicznej	Udział pracowników technicznych do ogółu zatrudnionych (%)	6,4	6,4	6,2
22.3.1. Zarządzanie systemami teleinformatycznymi	5 541	5 470	5 559	102%	Utrzymanie i rozwój systemów teleinformatycznych oraz zapewnienie pracownikom dostępu do informacji	Liczba użytkowników systemów teleinformatycznych (osoba)	543	543	532
22.3.1.1. Administrowanie systemami informatycznymi oraz siecią komputerową na potrzeby jednostki	3 595	4 089	5 196	127%	Utrzymanie i rozwój systemów informatycznych oraz zapewnienie pracownikom dostępu do informacji	Udział osób zaangażowanych w utrzymanie i rozwój systemów informatycznych w stosunku do ogółu zatrudnionych (%)	5	5	5
22.3.1.2. Zakup usług telekomunikacyjnych	1 946	320	291	91%	Zapewnienie sprawnego obsługi telefonicznej i dostępu do internetu	Udział pracowników z dostępem do usług telekomunikacyjnych do ogółu pracowników (%)	100 (543 os.)	100 (543 os.)	100 (532 os.)
22.3.1.3. Zakup sprzętu łączności i informatycznego	0	1 061	72	7%	Modernizacja zasobów łączności i informatycznych	Udział pracowników z dostępem do usług telekomunikacyjnych do ogółu pracowników (%)	100 (543 os.)	100 (543 os.)	100 (532 os.)

Część E. c.d.

Funkcja / zadanie / podzadanie / działanie (nr i nazwa)	Koszty				Cel	Miernik			
	Plan wg ustawy budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie	% (4:3)		Nazwa	Plan wg ustawy budżetowej na 2012 r.	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11
22.3.2. Utrzymanie i odnowa majątku	16 302	9 478	9 393	99%	Zapewnienie prawidłowego stanu budynków i urządzeń służących realizacji zadań jednostki	Powierzchnia użytkowa budynków jednostki (m2)	12861	12861	12861
22.3.2.1. Obsługa porządku i bezpieczeństwa obiektu	0	1 455	1 061	73%	Zapewnienie sprawnego funkcjonowania urzędu w zakresie ochrony i czystości	Powierzchnia użytkowa budynków jednostki (m2)	12861	12861	12861
22.3.2.2. Utrzymanie nieruchomości	13 339	5 708	6 058	106%	Zapewnienie warunków technicznych niezbędnych do prawidłowego i niezakłóconego funkcjonowania urzędu	Koszty remontów nieruchomości na 1 m2 powierzchni użytkowej (tys. zł)	0,14	0,04	0,03
22.3.2.3. Zakup, naprawa i konserwacja urządzeń i sprzętu administracyjnego oraz wyposażenia biurowego	150	120	102	85%	Zapewnienie pracownikom sprawnych urządzeń biurowych	Liczba osób korzystających z urządzeń, i sprzętu biurowego (osoba)	543	543	532
22.3.2.4. Utrzymanie i odnowa taboru samochodowego	290	620	733	118%	Zapewnienie obsługi transportowej	Liczba pojazdów będących na utrzymaniu jednostki (szt.)	12	12	12
22.3.2.5. Utrzymanie i eksploatacja mediów	1 588	825	714	87%	Zapewnienie warunków niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania urzędu i sprawnego działania urządzeń	Koszty mediów na 1 m2 (tys. zł)	0,12	0,06	0,06
22.3.2.6. Zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych	935	750	726	97%	Zaopatrzenie pracowników w niezbędne materiały biurowe i inne	Średni koszt zakupionych materiałów w przeliczeniu na 1 pracownika (tys. zł)	1,72	1,38	1,37
Koszty	2 266 199	1 897 170	1 733 867	91%					

V. Realizacja Planu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2012 r.

V.1. Wstęp i objaśnienia

Narodowy Fundusz, finansując ochronę środowiska i gospodarkę wodną w 2012 r., w ramach posiadanych i będących w jego dyspozycji środków finansowych, dążył do maksymalizacji efektu ekologicznego lub rzeczowego.

Dokonując w 2012 r. wyboru przedsięwzięć do dofinansowania kierowano się, przede wszystkim, zasadą prowadzenia gospodarki finansowej w sposób zapewniający pełne wykorzystanie środków europejskich niepodlegających zwrotowi, przeznaczonych na ochronę środowiska i gospodarkę wodną.

Efekty ekologiczne, opisane w tym rozdziale, dotyczą wielkości uzyskanych z umów zakończonych w 2012 r., jak również planowanych do uzyskania z umów podpisanych w 2012 r. W przypadku umów, dla których efekt ekologiczny jest równoważny efektowi rzeczowemu przedstawiono efekt rzeczowy. Prezentowane efekty ekologiczne i rzeczowe odnoszą się do całego przedsięwzięcia, a nie jedynie do jego części finansowanej przez Narodowy Fundusz.

Realizacja Planu finansowania ochrony środowiska w 2012 r. przedstawiona została z uwzględnieniem źródeł pochodzenia środków, form dofinansowania i przeznaczenia środków w podziale na:

- finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich;
- finansowanie przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich.

Podstawą do udzielania dofinansowania były programy priorytetowe, w których ustalono szczegółowe zasady oraz kryteria wyboru przedsięwzięć.

Zapotrzebowanie na środki na ochronę środowiska i gospodarkę wodną do projektu Planu finansowego Narodowego Funduszu na 2012 r., wyznaczającego ramy finansowe działalności Narodowego Funduszu w 2012 r., zostało określone, według najlepszej wiedzy w I kwartale 2011 r., biorąc pod uwagę zobowiązania z umów podpisanych, wniosków o dofinansowanie

będących na różnych etapach rozpatrywania, jak również zatwierdzonych budżetów programów priorytetowych.

W Planie działalności Narodowego Funduszu, uchwalonym przez Radę Nadzorczą 24 stycznia 2012 r., na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w zakresie środków własnych, będących w dyspozycji Narodowego Funduszu lub obsługiwanych środków europejskich przewidywano wydatkować łącznie **5.860.925** tys. zł (poz. V tabeli 7), a kwoty finansowania bezzwrotnego zawierały się w limitach określonych w Planie finansowym.

W dniu 9 sierpnia 2012 r. Rada Nadzorcza Narodowego Funduszu podjęła uchwałę w sprawie uchwalenia projektu zmian w Planie finansowym Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2012 rok oraz zmian w Planie finansowym Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w układzie zadaniowym na rok budżetowy 2012 oraz lata 2013-2014.

Przeprowadzenie zmian w ww. Planie finansowym miało na celu aktualizację wykazywanych w nim, przede wszystkim, kwot w zakresie kosztów i przychodów. Uzasadnienie przeprowadzonych zmian w Planie finansowym, w zakresie niezwiązanym z wydatkowaniem środków dotacyjnych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej przedstawiono w rozdziale IV.1 niniejszego Sprawozdania.

W ramach aktualizacji Planu finansowego na 2012 rok zmniejszone zostało, wykazywane w tabeli Planu, zapotrzebowanie na środki dotacyjne na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej przez Narodowy Fundusz w 2012 r. (zmniejszenie kosztów realizacji zadań z kwoty **2.160.039** tys. zł na **1.788.000** tys. zł, tj. o **372.039** tys. zł., w tym zmniejszenie dopłat do oprocentowania odsetek od kredytów z **35.817** tys. zł na **24.300** tys. zł, tj. o **11.517** tys. zł). Przyczyny zmian opisane zostały w rozdziale IV.1.1.3 niniejszego Sprawozdania.

W dniu 20 listopada 2012 r. Rada Nadzorcza uchwaliła zmiany w Planie działalności Narodowego Funduszu na 2012 rok, uwzględniające aktualizację Planu finansowego.

Zmiany ww. Planu działalności zostały opracowane według najbardziej aktualnej, w czasie ich opracowania, wiedzy i niektóre z pozycji zapotrzebowania na środki, w stosunku do uwzględnionych w zmianie Planu finansowego, uległy modyfikacjom.

W stosunku do kwoty dotacji, określonej w zmienionym Planie finansowym Narodowego Funduszu na 2012 rok na kwotę **1.788.000** tys. zł, zapotrzebowanie na środki dla tej formy finansowania ustalono w zmienionym Planie działalności na **1.719.927** tys. zł, tj. o **68.073** tys. zł mniej. Kwota dopłat do oprocentowania kredytów, określona w zmienionym Planie finansowym na **24.300** tys. zł, w zaktualizowanym Planie działalności wyniosła **22.385** tys. zł, tj. o **1.915** tys. zł mniej. Kwoty dotacji oraz dopłat do oprocentowania kredytów, w zmienionym Planie działalności, mieściły się w zalimitowanych kwotach zmienionego Planu finansowego.

W tabeli 7 wskazano zmiany dokonane w Planie działalności Narodowego Funduszu na 2012 rok.

Tabela 7 Zmiana Planu działalności Narodowego Funduszu na 2012 r.

Poz.	Finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków i przy udziale Narodowego Funduszu	Plan na 2012 r. (tys. zł)	Różnice (5-3) (tys. zł)	Plan na 2012 r. po zmianach (tys. zł)
1	2	3	4	5
I	Finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków Narodowego Funduszu, z tego:	3 463 095	-1 289 842	2 173 253
I.1	Finansowanie dotacyjne w tym:	2 160 039	-440 112	1 719 927
I.1.1	Dopłaty do oprocentowania kredytów	35 817	-13 432	22 385
I.2	Finansowanie pożyczkowe	1 303 056	-849 730	453 326
II	Środki powierzone Narodowemu Funduszowi, pochodzące z pomocy europejskiej, na dofinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska	7 550	1 749	9 299
III	Razem finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków w dyspozycji Narodowego Funduszu (I+II)	3 470 645	-1 288 093	2 182 552
IV	Finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków Unii Europejskiej obsługiwanych przez Narodowy Fundusz	2 390 280 *	49 390	2 439 670 *
V	Razem finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków obsługiwanych i w dyspozycji Narodowego Funduszu (III+IV)	5 860 925	-1 238 703	4 622 222

* - wielkość planowana zawiera głównie przewidywane wypłaty środków PO IIŚ przez BGK na podstawie prognozowanej kwoty zleceń płatności NFOŚiGW przy założeniu dostępności środków europejskich oraz środków rezerwy celowej budżetu państwa.

Przyczyną dalszego zmniejszenia kwot finansowania dotacyjnego w zmienionym Planie działalności, w stosunku do zmienionego Planu finansowego na 2012 rok, był głównie efekt aktualizacji poniższych programów priorytetowych:

- PP 1.1.2: Gospodarka ściekowa w ramach KPOŚK; część 2) Wsparcie finansowe projektów Funduszu Spójności podlegających procesowi fazowania – wprowadzenie dotacji w kwocie **59.417** tys. zł; powodem takiej zmiany było podjęcie przez KE decyzji ws. fazowania projektów ISPA/FS 2000-2006;
- PP 2.1.2: Budowa, przebudowa i odbudowa obiektów hydrotechnicznych; część 2) zbiornik wielozadaniowy wskazany w odpowiedniej ustawie – ŚWINNA PORĘBA – zmniejszenie kwoty dotacji z **160.000** tys. zł na **114.015** tys. zł, tj. o **45.985** tys. zł; powodem zmniejszenia był brak postępów w pozyskiwaniu decyzji administracyjnych i trudności w rozstrzygnięciach przetargów, które skutkowały przesuwaniem terminów zakończenia zadań o największej wartości, a co za tym idzie, zmniejszeniem wypłat środków w 2012 r.;
- PP 9.4.2: Wspieranie projektów i inwestycji poza granicami kraju; część 2) Wsparcie finansowe w ramach realizacji Konwencji Klimatycznej – rezygnacja z wypłat dotacji w kwocie **44.461** tys. zł; pomimo przedłużenia terminu składania wniosków z 30 czerwca 2012 r. do 30 września 2012 r., w ramach tzw. mechanizmu „fast start” nie wpłynął żaden wniosek; Ministerstwo Spraw Zagranicznych, jako potencjalnie główny beneficjent alokowanych środków, zrezygnowało z wnioskowania do Narodowego Funduszu o środki na realizację projektów w ramach ww. mechanizmu.

W zakresie tzw. „korekt systemowych” dla przedsięwzięć ISPA/FS 2000-2006 i Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w przyjętej do zmiany Planu finansowego kwocie **55.720** tys. zł, dokonano zmniejszenia łącznego zapotrzebowania na **38.996** tys. zł, tj. o **16.724** tys. zł, z tego dla ISPA/FS 2000-2006 zmniejszenie z **5.429** tys. zł na **4.949** tys. zł, tj. o **480** tys. zł i PO IIŚ z **50.291** tys. zł na **34.047** tys. zł, tj. o **16.224** tys. zł.

W zakresie kwot finansowania pożyczkowego, nie wykazywanego wprost w tabelach Planu finansowego, ale wpływającego na inne pozycje Planu, w tym, przede wszystkim, na

wysokość należności i stan środków pieniężnych dokonano w Planie działalności korekt w stosunku do zapotrzebowania na pożyczki, uwzględnianego podczas opracowania zmiany Planu finansowego. Największe kwotowo korekty dotyczyły programów priorytetowych:

- PP 5.4: Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach – zmniejszenie kwoty z **146.000** tys. zł na **7.000** tys. zł, tj. o **139.000** tys. zł; przyczynami tak znacznego zmniejszenia zapotrzebowania na środki były: przypadki rezygnacji z dofinansowania po złożeniu wniosku, kwota rezygnacji wnioskodawców – ok. 95 mln (skutki kryzysu, wstrzymanie nowych inwestycji, brak pewności zrealizowania projektu);
- PP 5.3: System zielonych inwestycji (GIS - Green Investment Scheme) – zmniejszenie kwoty z **149.813** tys. zł na **82.602** tys. zł, tj. o **67.211** tys. zł; powyższe wynikało ze zmiany PP umożliwiającej udzielenie dofinansowania uzupełniającego w formie dotacji do 50% kosztów kwalifikowanych dla wykorzystania dostępnych środków pochodzących ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji;
- PP 1.3.3: Współfinansowanie I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – gospodarka wodno-ściekowa; część 3) Pożyczki na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięć ochrony wód uzyskujących wsparcie ze środków PO IiŚ – wprowadzenie takich pożyczek w kwocie **41.000** tys. zł; do takiej zmiany przyczyniło się wyczerpanie puli środków europejskich przeznaczonych na finansowanie I priorytetu PO IiŚ;
- PP 1.3: Współfinansowanie I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – gospodarka wodno-ściekowa – zmniejszenie kwoty z **37.000** tys. zł na **20.000** tys. zł, tj. o **17.000** tys. zł; zmniejszenie zapotrzebowania zaplanowano na podstawie zgłaszanych przez beneficjentów PO IiŚ realnych potrzeb wynikających z rozstrzygniętych przetargów i faktycznych możliwości realizacyjnych wykonawców.

W zmienionym Planie działalności na 2012 rok dokonano aktualizacji planowanych do podjęcia zobowiązań na lata 2011-2015 oraz wskaźników realizacji celów dla poszczególnych programów priorytetowych.

V.2. Finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich

V.2.1. Wstęp

W rozdziale tym omówiono wydatki Narodowego Funduszu na ochronę środowiska i gospodarkę wodną na finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich. Środkami tymi finansowane były, przede wszystkim, przedsięwzięcia służące realizacji polityki ekologicznej państwa. Jak wskazano w rozdziale III w 2012 r. 43% środków przeznaczono na ochronę środowiska i gospodarkę wodną w tym obszarze.

W rozdziale V.2.2 zamieszczono zestawienia tabelaryczne przedstawiające wydatki w dziedzinach w 2012 r., w podziale na finansowanie pożyczkowe i dotacyjne, dla przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich, a w kolejnych rozdziałach, tj. V.2.3-V.2.16 przedstawiono najbardziej istotne informacje dotyczące kierunków rozdysponowania środków, liczby podpisanych w 2012 r. umów i planowane do uzyskania z nich efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r.

W załączniku 3 przedstawiono realizację wydatkowania środków w 2012 r. w układzie programów priorytetowych, natomiast w załączniku 4 podjęte w 2012 r. zobowiązania w

układzie tych programów (części tabel dotyczące przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich).

V.2.2. Tabele finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2012 r.

Tabela 8 Pożyczkowe finansowanie ochrony środowiska przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 5/4 (%)	Wskaźnik 5/3 (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Ochrona wód	—	5 500	7 861	142,9%	—
2	Ochrona klimatu i atmosfery	69 418	153 659	268 605	174,8%	386,9%
	w tym:					
2.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	10 965	—	5 142	—	46,9%
3	Ochrona powierzchni ziemi	80 146	139 895	160 470	114,7%	200,2%
4	Ochrona przyrody i krajobrazu	2 118	3 135	2 789	89,0%	131,7%
	w tym:					
4.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	2 118	2 999	2 653	88,5%	125,3%
5	Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach	—	7 000	6 230	89,0%	—
6	Razem NFOŚiGW - finansowanie pożyczkowe w dziedzinach (1+2+3+4+5)	151 682	309 188	445 955	144,2%	294,0%

Niepełna realizacja wielkości planowanych wystąpiła w zakresie ochrony przyrody i krajobrazu (poz. 4 tabeli 8) oraz efektywnego wykorzystania energii w przedsiębiorstwach (poz. 5 tabeli 8). Był to, przede wszystkim, efekt opóźnień w realizacji przedsięwzięć i przesunięć wypłat środków na 2013 r. Niższe, niż planowano, wypłaty pożyczek, w ramach udostępnienia środków finansowych Wojewódzkiemu Funduszowi w Białymstoku, wynikały z faktu, że beneficjenci Wojewódzkiego Funduszu wnioskowali ostatecznie o wypłatę środków w niższej kwocie od pierwotnie deklarowanej.

Tabela 9 Dotacyjne finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich – zestawienie zbiorcze w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 5/4 (%)	Wskaźnik 5/3 (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacje na realizację zadań bieżących	940 238	1 345 841	1 326 346	98,6%	141,1%
1.1	z tego: Dotacje w dziedzinach	922 548	1 320 770	1 301 180	98,5%	141,0%
	z tego:					
1.1.1	Ochrona wód	36 414	99 430	100 669	101,2%	276,5%
1.1.2	Gospodarka wodna	202 548	117 515	117 515	100,0%	58,0%
1.1.3	Ochrona klimatu i atmosfery	129 444	468 282	484 948	103,6%	374,6%
1.1.4	Ochrona powierzchni ziemi	133 589	162 368	142 840	88,0%	106,9%
1.1.5	Ochrona przyrody i krajobrazu	8 489	43 212	40 576	93,9%	478,0%
1.1.6	Leśnictwo	25 110	7 126	6 857	96,2%	27,3%
1.1.7	Górnictwo	72 730	44 382	44 382	100,0%	61,0%
1.1.8	Geologia	114 271	141 982	136 788	96,3%	119,7%
1.1.9	Monitoring Środowiska	58 908	76 080	75 084	98,7%	127,5%
1.1.10	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	107 745	117 418	114 538	97,5%	106,3%
1.1.11	Edukacja ekologiczna	33 300	40 775	35 165	86,2%	105,6%
1.1.12	Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach	—	2 200	1 818	82,6%	—
1.2	Pozostałe - odniesione do dziedzin	17 690	25 071	25 166	100,4%	142,3%
	z tego:					
1.2.1	Umorzenia pożyczek	17 654	25 071	25 166	100,4%	142,6%
1.2.2	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	36	0,49	0,49	100,0%	1,4%
2	Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	275 318	280 301	260 206	92,8%	94,5%
	z tego:					
2.1	Gospodarka wodna	117 699	116 770	102 658	87,9%	87,2%
2.2	Ochrona klimatu i atmosfery	—	—	929	—	—
2.3	Ochrona powierzchni ziemi	382	444	813	183,0%	212,9%
2.4	Ochrona przyrody i krajobrazu	24 704	3 083	3 037	98,5%	12,3%
2.5	Górnictwo	456	565	565	100,0%	123,8%
2.6	Geologia	—	559	559	100,0%	—
2.7	Monitoring Środowiska	31 744	32 022	32 541	101,6%	102,5%
2.8	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	73 794	89 394	83 175	93,0%	112,7%
2.9	Edukacja ekologiczna	3 140	2 494	2 147	86,1%	68,4%
2.10	Ekspertyzy i prace naukowo-badawcze	23 399	34 970	33 782	96,6%	144,4%
3	Finansowanie zadań krajowego operatora GIS	—	2 000	2 334	116,7%	—
4	Razem NFOŚiGW - finansowanie dotacyjne w dziedzinach – zestawienie zbiorcze (1+2+3)	1 215 556	1 628 142	1 588 886	97,6%	130,7%

Niższe, niż zakładano w planie, wykonanie wydatkowania środków w zakresie finansowania dotacyjnego wystąpiło, przede wszystkim, dla przedsięwzięć z zakresu ochrony powierzchni ziemi (poz. 1.1.4 tabeli 9), edukacji ekologicznej (poz. 1.1.11 tabeli 9) i efektywnego wykorzystania energii w przedsiębiorstwach (poz. 1.1.12 tabeli 9), a w zakresie przekazania środków do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych dla gospodarki wodnej (poz. 2.1 tabeli 9) oraz edukacji ekologicznej (poz. 2.9 tabeli 9).

Główne przyczyny niepełnego wydatkowania środków wynikały, przede wszystkim, z opóźnień w realizacji przedsięwzięć i przedkładania do Narodowego Funduszu dokumentów rozliczeniowych na niższe kwoty niż wynikające z zatwierdzonych harmonogramów wypłat. Wczesne nadejście zimy w październiku 2012 r. uniemożliwiło prowadzenie prac terenowych – część beneficjentów przedłożyło do rozliczenia w 2012 r. zakres prac mniejszy od planowanego. Występowały również przypadki, że beneficjenci zrealizowali przedsięwzięcia za kwoty niższe niż zakładane w pierwotnych budżetach. Część dokumentacji rozliczeniowych, przesłanych pod koniec 2012 r., w związku z koniecznością jej weryfikacji wpłynęła na przesunięcie terminu wypłat na rok 2013. Część wypłat została wstrzymana ze względu na nieprawidłowo wypełnione przez beneficjentów dokumenty rozliczeniowe – skutkiem tego było wstrzymanie przekazania środków na rachunki podmiotów realizujących przedsięwzięcia.

Tabela 9.1 Dotacyjne finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 4/3 (%)
1	2	3	4	5
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	536 270	895 481	167,0%
	z tego:			
1.1	Dotacje w dziedzinach	518 580	870 315	167,8%
	z tego:			
1.1.1	Ochrona wód	36 414	100 669	276,5%
1.1.2	Gospodarka wodna	202 548	117 515	58,0%
1.1.3	Ochrona klimatu i atmosfery	110 745	467 042	421,7%
1.1.4	Ochrona powierzchni ziemi	29 920	14 317	47,8%
1.1.5	Ochrona przyrody i krajobrazu	1 357	24 575	1811,0%
1.1.6	Leśnictwo	13 213	3 438	26,0%
1.1.7	Górnictwo	9 258	2 151	23,2%
1.1.8	Geologia	12 997	19 907	153,2%
1.1.9	Monitoring Środowiska	4 318	7 611	176,3%
1.1.10	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	95 236	109 747	115,2%
1.1.11	Edukacja ekologiczna	2 574	3 281	127,5%
1.1.12	Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach	—	62	—
1.2	Pozostałe - odniesione do dziedzin	17 690	25 166	142,3%
	z tego:			
1.2.1	Umorzenia pożyczek	17 654	25 166	142,6%
1.2.2	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	36	0,49	1,4%
2	Dotacje na realizację zadań bieżących	403 968	430 865	106,7%
	z tego:			
2.1	Ochrona klimatu i atmosfery	18 699	17 906	95,8%
2.2	Ochrona powierzchni ziemi	103 669	128 523	124,0%
2.3	Ochrona przyrody i krajobrazu	7 132	16 001	224,4%
2.4	Leśnictwo	11 897	3 419	28,7%
2.5	Górnictwo	63 472	42 231	66,5%
2.6	Geologia	101 274	116 881	115,4%
2.7	Monitoring Środowiska	54 590	67 473	123,6%
2.8	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	12 509	4 791	38,3%
2.9	Edukacja ekologiczna	30 726	31 884	103,8%
2.10	Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach	—	1 756	—
3	Razem NFOŚiGW - finansowanie dotacyjne w dziedzinach (1+2)	940 238	1 326 346	141,1%

Tabela 9.1a Dotacyjne finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 4/3 (%)
1	2	3	4	5
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	362 830	651 021	179,4%
	z tego:			
1.1	Dotacje w dziedzinach	353 083	632 724	179,2%
	z tego:			
1.1.1	Ochrona wód	36 414	97 835	268,7%
	w tym:			
1.1.1.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	36 414	30 000	82,4%
1.1.2	Gospodarka wodna	202 548	117 515	58,0%
	w tym:			
1.1.2.1	„na finansowanie zadań „Programu Świnna Poręba”	199 048	114 015	57,3%
1.1.3	Ochrona klimatu i atmosfery	16 314	282 839	1733,7%
1.1.4	Ochrona powierzchni ziemi	23 000	11 432	49,7%
1.1.5	Ochrona przyrody i krajobrazu	795	21 936	2759,2%
	w tym:			
1.1.5.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	—	3 209	—
1.1.6	Geologia	7 228	3 904	54,0%
1.1.7	Monitoring Środowiska	10	80	797,0%
1.1.8	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	66 571	94 950	142,6%
1.1.9	Edukacja ekologiczna	203	2 233	1100,0%
1.2	Pozostałe - odniesione do dziedzin dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 747	18 297	187,7%
	z tego:			
1.2.1	Umorzenia pożyczek	9 747	18 297	187,7%
2	Dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	149 176	152 427	102,2%
	z tego:			
2.1	Ochrona klimatu i atmosfery	—	913	—
2.2	Ochrona powierzchni ziemi	22 143	31 955	144,3%
	w tym:			
2.2.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	9 891	12 322	124,6%
2.3	Ochrona przyrody i krajobrazu	5 810	12 338	212,4%
2.4	Leśnictwo	788	241	30,5%
2.5	Górnictwo	5 296	1 687	31,8%
2.6	Geologia	100 844	98 705	97,9%
2.7	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	12 509	4 791	38,3%
2.8	Edukacja ekologiczna	1 786	1 797	100,6%
3	Razem NFOŚiGW - finansowanie dotacyjne w dziedzinach dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (1+2)	512 006	803 448	156,9%

Tabela 9.1b Dotacyjne finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 4/3 (%)
1	2	3	4	5
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	173 404	244 460	141,0%
1.1	z tego: Dotacje w dziedzinach	165 497	237 591	143,6%
	z tego:			
1.1.1	Ochrona wód	—	2 834	—
1.1.2	Ochrona klimatu i atmosfery	94 431	184 203	195,1%
	w tym:			
1.1.2.1	Dokonywanie częściowych spłat kapitału kredytów bankowych	79 563	141 588	178,0%
1.1.3	Ochrona powierzchni ziemi	6 920	2 885	41,7%
1.1.4	Ochrona przyrody i krajobrazu	562	2 639	469,5%
1.1.5	Leśnictwo	13 213	3 438	26,0%
1.1.6	Górnictwo	9 258	2 151	23,2%
1.1.7	Geologia	5 769	16 003	277,4%
1.1.8	Monitoring Środowiska	4 308	7 531	174,8%
1.1.9	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	28 665	14 797	51,6%
1.1.10	Edukacja ekologiczna	2 371	1 048	44,2%
1.1.11	Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach	—	62	—
1.2	Pozostałe - odniesione do dziedzin dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	7 907	6 869	86,9%
	z tego:			
1.2.1	Umorzenia pożyczek	7 907	6 869	86,9%
2	Dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	254 792	278 438	109,3%
	z tego:			
2.1	Ochrona klimatu i atmosfery	18 699	16 993	90,9%
2.2	Ochrona powierzchni ziemi	81 526	96 568	118,5%
2.3	Ochrona przyrody i krajobrazu	1 322	3 663	277,1%
2.4	Leśnictwo	11 109	3 178	28,6%
2.5	Górnictwo	58 176	40 544	69,7%
2.6	Geologia	430	18 176	4227,0%
2.7	Monitoring Środowiska	54 590	67 473	123,6%
2.8	Edukacja ekologiczna	28 940	30 087	104,0%
2.9	Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach	—	1 756	—
3	Razem NFOŚiGW - finansowanie dotacyjne w dziedzinach (1+2)	428 196	522 898	122,1%

V.2.3. Ochrona wód

W zakresie ochrony wód w 2012 r. finansowano następujące programy priorytetowe oraz ich części:

- Gospodarka ściekowa w ramach KPOŚK – w 2012 r. wydatkowano **59.299** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków oraz podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego:



- część 1) Przydomowe oczyszczalnie ścieków – w 2012 r. wydatkowano **12.657** tys. zł, w tym w formie zwrotnej **5.972** tys. zł;
- część 2) Podłączenia budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego – w 2012 r. wydatkowano **5.260** tys. zł, w tym w formie zwrotnej **1.889** tys. zł;

- Ochrona obszarów cennych przyrodniczo; część 2) Zrównoważony rozwój rejonu rzeki Rospudy – w 2012 r. wydatkowano **30.000** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Wspieranie projektów i inwestycji poza granicami kraju – w 2012 r. wydatkowano **1.313** tys. zł w formie bezzwrotnej;

Do końca 2012 r. nie dokonano wypłat w ramach programu priorytetowego Zagospodarowanie osadów ściekowych.

Łącznie w zakresie ochrony wód wypłacono w 2012 r. w formie dotacji pożyczek **7.861** tys. zł z zaplanowanych **5.500** tys. zł, przede wszystkim na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. Plan w tej pozycji został zrealizowany w 143% (poz. 1 tabeli 8). W formie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wydatkowano **100.669** tys. zł z zaplanowanych **99.430** tys. zł – realizacja planu w 101% (poz. 1.1.1 tabeli 9). W ramach ochrony wód najwyższe wypłaty w 2012 r. przeznaczono na realizację przedsięwzięcia „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty” – kwota **59.271** tys. zł.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie ochrony wód w 2012 r., przedstawiono w tabeli 10, a planowane do uzyskania z umów zawartych dla ochrony wód i gospodarki wodnej efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 12.

Tabela 10. Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie ochrony wód wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	37	111 127	758 657	14,6%
Finansowanie mieszane	58	56 691	66 039	85,8%
Pożyczki	29	28 203	66 039	42,7%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	29	28 488		43,1%
Dopłaty NFOŚiGW do oprocentowania kredytów bankowych - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	30 923	134 024	23,1%
Razem	96	198 741	958 721	20,7%

V.2.4. Gospodarka wodna

W zakresie gospodarki wodnej w 2012 r. finansowano następujące programy priorytetowe oraz ich części:

- Budowa, przebudowa i odbudowa obiektów hydrotechnicznych:
 - część 1) Obiekty zgłaszane przez Prezesa KZGW – w 2012 r. wydatkowano **95.991** tys. zł w formie bezzwrotnej;
 - część 2) Zbiornik wielozadaniowy wskazany w odpowiedniej ustawie – Świnna Poręba – w 2012 r. wydatkowano **114.015** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Ekologiczne formy transportu; część 1) Żegluga śródlądowa – w 2012 r. wydatkowano **3.500** tys. zł w formie bezzwrotnej.

W ramach tej dziedziny wydatkowano w formie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych **117.515** tys. zł, co stanowi 100% wielkości planowanej (poz. 1.1.2 tabeli 9), z tego:

- **114.015** tys. zł na finansowanie zadań „Programu budowy zbiornika wodnego Świnna Poreba”;
- **3.500** tys. zł na wspieranie proekologicznych form transportu w żegludze śródlądowej.



W ramach przekazania środków do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych wydatковано **102.658** tys. zł, z zaplanowanej kwoty **116.770** tys. zł – plan zrealizowano w 88% (poz. 2.1 tabeli 9). Środki te przeznaczone były m.in. na budowę stopnia wodnego Malczyce na rzece Odrze – inwestycja wskazana przez Prezesa Krajowego Zarządu Gospodarki Wodnej.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie gospodarki wodnej w 2012 r. przedstawiono w tabeli 11, a planowane do uzyskania z umów zawartych dla ochrony wód i gospodarki wodnej efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 12.

Tabela 11 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie gospodarki wodnej wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	2	117 515	117 515	100,0%
Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	58	345 510	346 244	99,8%
Razem	60	463 025	463 759	99,8%

Tabela 12 Efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych i zakończonych w 2012 r. w dziedzinach ochrony wód i gospodarki wodnej

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Ogólna długość wybudowanych podłączeń do zbiorczego systemu kanalizacji	km	69,8	381
2	Przyrost liczby mieszkańców objętych systemem zbierania ścieków	Mk	119 777	73 531
3	Ilość osadu zagospodarowanego	tsm/rok	1 700	6 070
4	Równoważna Liczba Mieszkańców ścieków oczyszczonych, w rok po zakończeniu projektu	RLM	238 608	341 810
5	Liczba wybudowanych przydomowych oczyszczalni ścieków komunalnych	szt.	876	–
6	Średniodobowa przepustowość oczyszczalni ścieków	m ³ /d	30 029	64 341
7	Liczba osób objętych ochroną przeciwpowodziową	l. osób	1 653 999	4 000
8	Powierzchnia terenów bezpośrednio objętych ochroną przeciwpowodziową	ha	167 094	2 150

V.2.5. Ochrona klimatu i atmosfery

Programy priorytetowe i ich części realizowane w dziedzinie ochrony klimatu i atmosfery w 2012 r. to:

- Program dla przedsięwzięć w zakresie odnawialnych źródeł energii i obiektów wysokosprawnej kogeneracji:
 - część 1) dla przedsięwzięć w zakresie odnawialnych źródeł energii i obiektów wysokosprawnej kogeneracji – w 2012 r. wydatковано **96.085** tys. zł w formie zwrotnej,

- część 2) wdrażana przez wojewódzkie fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej – w 2012 r. wydatkowano **5.142** tys. zł w formie zwrotnej,
- część 3) dopłaty na częściowe spłaty kapitału kredytów bankowych przeznaczonych na zakup i montaż kolektorów słonecznych dla osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych – w 2012 r. wydatkowano **141.588** tys. zł;
- Funkcjonowanie systemu handlu uprawnieniami do emisji oraz działalność Krajowego ośrodka bilansowania i zarządzania emisjami – w 2012 r. wydatkowano **17.678** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Współfinansowanie opracowania programów ochrony powietrza i planów działania – w 2012 r. wydatkowano **217** tys. zł;
- System zielonych inwestycji (GIS - Green Investment Scheme):
 - część 1) Zarządzanie energią w budynkach użyteczności publicznej – w 2012 r. wydatkowano **405.387** tys. zł, w tym w formie zwrotnej **141.515** tys. zł,
 - część 2) Biogazownie rolnicze – w 2012 r. wydatkowano **25.422** tys. zł, w tym w formie zwrotnej **15.999** tys. zł,
 - część 3) Elektrociepłownie i ciepłownie na biomasę – w 2012 r. wydatkowano **14.592** tys. zł, w tym w formie zwrotnej **9.864** tys. zł,
 - część 4) Budowa i przebudowa sieci elektroenergetycznych w celu podłączenia odnawialnych źródeł energii wiatrowej – w 2012 r. nie dokonano wypłat,
 - część 5) Zarządzanie energią w budynkach wybranych podmiotów sektora finansów publicznych – w 2012 r. wydatkowano **32.202** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Wspieranie projektów i inwestycji poza granicami kraju Część 2) Wsparcie finansowe w ramach realizacji Konwencji Klimatycznej – w 2012 r. nie dokonano wypłat.



W ramach tej dziedziny, w formie pożyczek, planowano wydatkowanie kwoty **153.659** tys. zł. Wyplaconych zostało **268.605** tys. zł (poz. 2 tabeli 8), co oznacza realizację planu w 174%. Wydatki były ponoszone głównie z przychodów wynikających z ustawy Prawo energetyczne, z przeznaczeniem na wspieranie rozwoju odnawialnych źródeł energii oraz realizację przedsięwzięć termomodernizacyjnych.

W 2012 r. wydatkowano **484.948** tys. zł w formie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych oraz dotacji na realizację zadań bieżących (poz. 1.1.3 tabeli 9) z zaplanowanej kwoty **468.282** tys. zł, co oznacza realizację planu w 104%. Środki we wskazanej wysokości, pochodzące również z wpływów wynikających z ustawy Prawo energetyczne, wydatkowano na wspieranie rozwoju odnawialnych źródeł energii oraz na przedsięwzięcia z zakresu wspierania wzrostu efektywności energetycznej, w tym wysokosprawnej kogeneracji.

W zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wydatkowano głównie środki pochodzące ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji, przede wszystkim, na przedsięwzięcia termomodernizacyjne w budynkach użyteczności publicznej.

Narodowy Fundusz, jako Krajowy operator, zarządza Krajowym systemem zielonych inwestycji. W załączniku 5 do niniejszego Sprawozdania przedstawiono informację dotyczącą realizacji umów sprzedaży jednostek przyznanej emisji, zawieranych na podstawie ustawy o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji.

W 2012 r. kontynuowano wdrażanie przedsięwzięć w ramach programu priorytetowego dotyczącego wsparcia produkcji energii ciepłej z kolektorów słonecznych w formie dotacji na częściową spłatę kapitału kredytu (dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych). Program skierowany jest do osób fizycznych i wspólnot mieszkaniowych, posiadających prawo do dysponowania budynkiem mieszkalnym, któremu mają służyć zakupione kolektory słoneczne, z wyłączeniem odbiorców ciepła z miejskiej sieci ciepłej do podgrzewania wody użytkowej.

Program realizowany jest od połowy 2010 r. we współpracy z pięcioma bankami na podstawie zawartych z nimi umów. Na lata 2010-2012 zostały przyznane bankom limity środków na dotacje w łącznej kwocie **255.192** tys. zł, tj. w wysokości alokacji środków założonej w programie na lata 2010-2012.

Program dopłat do kolektorów cieszył się bardzo dużym zainteresowaniem. Potrzeby zgłoszone przez banki w połowie 2012 r. przewyższały kwoty określone w programie priorytetowym i wskazywały, że już w 2013 r. będzie w pełni wykorzystany budżet programu.

W 2012 r. banki udzieliły 21 305 kredytów na łączną kwotę **323.215** tys. zł i kwotę dotacji **145.447** tys. zł. Zrealizowane zostały wnioski banków o wypłatę dotacji dla 20 823 kredytobiorców w wysokości **141.588** tys. zł, w 100% wykorzystując środki zabezpieczone w budżecie programu. Zainstalowano kolektory słoneczne o łącznej powierzchni 141 tys. m² (dane z wniosków banków z 2012 r.), osiągając efekt ekologiczny w wysokości 21.887 CO₂/Mg/rok, tj. o 12% wyższy od zakładanego w programie.

W latach 2010-2012 banki udzieliły 37 313 kredytów na zakup i montaż kolektorów słonecznych na łączną kwotę **556.820** tys. zł i kwotę dotacji w wysokości **250.569** tys. zł. Dotacje wypłacono w łącznej kwocie **227.846** tys. zł dla 34 216 kredytobiorców, którym banki udzieliły kredytów na łączną kwotę **506.344** tys. zł. W tym okresie zainstalowano kolektory słoneczne o łącznej powierzchni 226,5 tys. m² (dane z wniosków banków złożonych do 31 grudnia 2012 r.), co dało możliwość ograniczenia emisji CO₂ w wysokości 35.147 Mg/rok, tj. 54% planowanego wskaźnika.

Program niesie efekty długoterminowe poprzez obniżenie emisji CO₂ oraz wspomaganie rozwoju rynku zielonych technologii.

W ramach dotacji na realizację zadań bieżących, w zakresie ochrony klimatu i atmosfery, wydatkowano **17.906** tys. zł. Ze wskazanej kwoty wypłacono, przede wszystkim, **16.993** tys. zł, z przychodów wynikających z ustawy o handlu uprawnieniami do emisji do powietrza gazów cieplarnianych i innych substancji, na finansowanie działalności Krajowego ośrodka bilansowania i zarządzania emisjami.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie ochrony klimatu i atmosfery w 2012 r., przedstawiono w tabeli 13, a planowane do uzyskania z nich efekty ekologiczne i rzeczowe,

jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 14.

Tabela 13 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie ochrony klimatu i atmosfery wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Pożyczki	5	77 578	115 212	67,3%
w tym:				
Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	1	5 910	7 980	74,1%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	98	163 522	465 489	35,1%
Dotacje na realizację zadań bieżących	6	3 461	4 067	85,1%
Finansowanie mieszane	280	622 213	874 534	71,1%
Pożyczki	151	389 338	874 534	44,5%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	129	232 870		26,6%
Dotacje na realizację zadań bieżących	1	5		0,0%
Dotacje mieszane	4	7 883	22 899,35	34,4%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	4	7 675	22 899,35	33,5%
Dotacje na realizację zadań bieżących	4	208		0,9%
Razem	393	874 657	1 482 201	59,0%

Tabela 14 Efekty ekologiczne z umów zawartych i zakończonych w 2012 r. w dziedzinie ochrony klimatu i atmosfery i efektywnego wykorzystania energii w przedsiębiorstwach

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Zmniejszenie emisji CO ₂	Mg/rok	509 257	35 834
2	Zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą	GJ/rok	2 501 755	8 641
3	Zmniejszenie zużycia energii pierwotnej	GJ/rok	891 420	—
4	Zwiększenie produkcji energii ciepłej	GJ/rok	422 581	1 381
5	Zwiększenie produkcji energii elektrycznej	MWh/rok	99 793	12 002
6	Długość wybudowanej/przebudowanej sieci ciepłowniczej	km	0,2	—
7	Liczba budynków objętych termomodernizacją	szt.	1 363	8
8	Ocieplenie przegród zewnętrznych (ścian, stropów, dachów)	m ²	2 591 776	9 130
9	Moc zainstalowanych kolektorów słonecznych	MWt	192	—

V.2.6. Ochrona powierzchni ziemi

Programy priorytetowe i ich części realizowane w dziedzinie ochrony powierzchni ziemi w 2012 r. to:

- Gospodarowanie odpadami komunalnymi:
 - część 1) Rozwój systemów służących zagospodarowaniu odpadów komunalnych – w 2012 r. wydatkowano **41.680** tys. zł w formie zwrotnej;
 - część 2) Rozwój selektywnej zbiórki odpadów – w 2012 r. wydatkowano **1.805** tys. zł w formie bezzwrotnej;
 - część 3) Współfinansowanie opracowania wojewódzkich planów gospodarki odpadami lub ich aktualizacji – w 2012 r. wydatkowano **462** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Zamykanie i rekultywacja składowisk odpadów komunalnych – w 2012 r. wydatkowano łącznie **10.422** tys. zł, z tego w formie zwrotnej **569** tys. zł;
- Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne:

- część 1) Rozwój systemów gospodarowania odpadami innymi niż komunalne, w szczególności niebezpiecznymi – w 2012 r. wydatkowano **82.538** tys. zł w formie zwrotnej;
- część 2) Usuwanie wyrobów zawierających azbest – w 2012 r. wydatkowano **12.322** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- część 3) Międzynarodowe przemieszczanie odpadów – w 2012 r. wydatkowano **444** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Dofinansowanie systemu recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji:
 - część 1) Dofinansowanie demontażu pojazdów wycofanych z eksploatacji – w 2012 r. wydatkowano **95.893** tys. zł w formie bezzwrotnej;
 - część 2) Dofinansowanie zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji – w 2012 r. wydatkowano **10.456** tys. zł w formie bezzwrotnej;
 - część 3) Dofinansowanie działań inwestycyjnych w zakresie demontażu pojazdów wycofanych z eksploatacji oraz gospodarowania odpadami powstałymi w wyniku demontażu pojazdów – w 2012 r. wydatkowano **28.100** tys. zł w formie zwrotnej;
 - część 4) – Dofinansowanie organów inspekcji ochrony środowiska w zakresie realizacji zadań związanych z przestrzeganiem przepisów o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji – w 2012 r. nie dokonywano wydatków;
- Rekultywacja terenów zdegradowanych i likwidacja źródeł szczególnie negatywnego oddziaływania na środowisko:
 - część 1) Przedsięwzięcia wskazane przez GIOŚ – „bomby ekologiczne” – w 2012 r. wydatkowano **1.989** tys. zł w formie bezzwrotnej;
 - część 2) – Rekultywacja terenów zdegradowanych – w 2012 r. wydatkowano **1.346** tys. zł w formie bezzwrotnej.

Plan pożyczkowy w tej pozycji został zrealizowany w 115%. Wobec planowanej kwoty **139.895** tys. zł wypłacono **160.470** tys. zł (poz. 3 tabeli 8), w tym, przede wszystkim:

- **82.538** tys. zł na finansowanie przedsięwzięć związanych głównie z budową zakładów zagospodarowania odpadów innych niż komunalne, w tym **19.511** tys. zł na budowę zakładu recyklingu odpadów opakowaniowych realizowaną ze środków zobowiązań wieloletnich dotyczących opłat produktowych;
- **41.680** tys. zł na budowę zakładów zagospodarowania odpadów komunalnych;
- **28.077** tys. zł z przychodów wynikających z ustawy o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji, z przeznaczeniem na dofinansowanie działań inwestycyjnych w zakresie zbierania i demontażu pojazdów wycofanych z eksploatacji oraz gospodarowania odpadami powstałymi w wyniku demontażu takich pojazdów.

Plan wypłat dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych oraz dotacji na realizację zadań bieżących został zrealizowany w 88%. Z planowanej kwoty **162.368** tys. zł wypłacono **142.840** tys. zł (poz. 1.1.4 tabeli 9), z tego:

- w zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wydatkowano **14.317** tys. zł (poz. 1.1.4 tabeli 9.1) m.in. na finansowanie przedsięwzięć związanych z likwidacją mogilników oraz zamykaniem i rekultywacją składowisk odpadów komunalnych;
- w zakresie dotacji na realizację zadań bieżących wydatkowano **128.523** tys. zł (poz. 2.2 tabeli 9.1), w tym:
 - **95.893** tys. zł z przychodów wynikających z ustawy o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji na dofinansowanie działań nieinwestycyjnych w zakresie

zbierania i demontażu pojazdów wycofanych z eksploatacji oraz gospodarowania odpadami powstałymi w wyniku demontażu pojazdów wycofanych z eksploatacji oraz na dofinansowanie gmin w zakresie zbierania porzuconych pojazdów wycofanych z eksploatacji – **10.456** tys. zł;

- **12.322** tys. zł w ramach udostępnienia środków wojewódzkim funduszom z przeznaczeniem na usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest.

W ramach środków, przekazanych do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych, wydatkowano w zakresie ochrony powierzchni ziemi, ze środków wynikających z kar z ustawy o międzynarodowym przemieszczaniu odpadów, **813** tys. zł na dofinansowanie działań związanych z zagospodarowaniem odpadów, pochodzących z nielegalnego międzynarodowego przemieszczania odpadów, które zostały sprowadzone na terytorium Polski oraz szkolenia organów administracji publicznej wykonujących obowiązki Rzeczypospolitej Polskiej związane z kontrolą i nadzorem nad międzynarodowym przemieszczaniem odpadów. Plan w kwocie **444** tys. zł został zrealizowany w 183% (poz. 2.3 tabeli 9).

Zestawienie umów, zawartych w zakresie ochrony powierzchni ziemi w 2012 r., przedstawiono w tabeli 15, a planowane do uzyskania z nich efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 16.

Tabela 15 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie ochrony powierzchni ziemi wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Pożyczki	10	115 574	194 721	59,4%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	5	4 250	9 323	45,6%
Dotacje na realizację zadań bieżących	786	129 450	152 815	84,7%
w tym:				
Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	8	4 302	8 723	49,3%
Dotacje mieszane	1	559	1 117	50,0%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	515	1 117	46,1%
Dotacje na realizację zadań bieżących	1	44		3,9%
Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	1	200	200	100,0%
Razem	803	250 033	358 176	69,8%

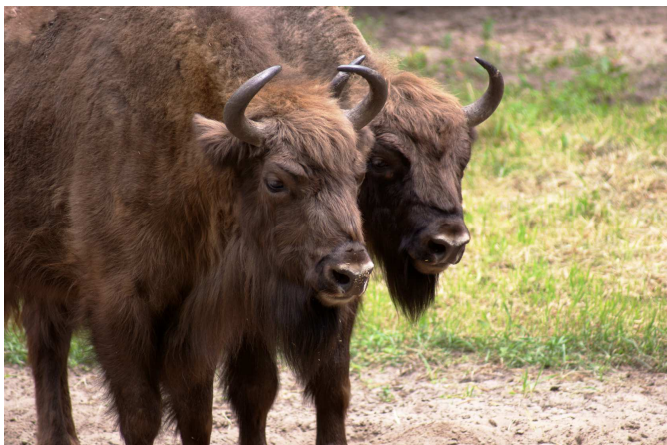
Tabela 16 Efekty ekologiczne z umów zawartych i zakończonych w 2012 r. w dziedzinie ochrony powierzchni ziemi

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Masa odpadów poddanych odzyskowi	Mg/rok	160 150	6 860
2	Masa pojazdów przyjętych do stacji demontażu	Mg	252 000	252 000
3	Masa odzyskanych i unieszkodliwionych odpadów niebezpiecznych	Mg/rok	5 091	120 478
4	Powierzchnia składowiska zamkniętego i poddanego rekultywacji	ha	20	14
5	Powierzchnia zrehabilitowanego gruntu	ha	—	211
6	Masa usuniętych, unieszkodliwionych lub zabezpieczonych odpadów zawierających azbest	Mg	7 359	—
7	Ograniczenie strumienia odpadów trafiających na składowisko	Mg/rok	125 500	9 919
8	Masa unieszkodliwionych przeterminowanych środków ochrony roślin, zanieczyszczonej gleby, gruzu w trakcie likwidacji mogiłek	Mg	—	1 747
9	Usunięcie i unieszkodliwienie innych odpadów niebezpiecznych	Mg	—	1 767
10	Przepustowość zakładów termicznego unieszkodliwiania odpadów komunalnych	Mg/rok	180 000	—
11	Liczba zakupionego sprzętu/urządzeń	szt.	10	—

V.2.7. Ochrona przyrody i krajobrazu

W dziedzinie ochrony przyrody i krajobrazu w 2012 r. obowiązywały programy priorytetowe i ich części:

- Ochrona przyrody i krajobrazu – w 2012 r. wydatkowano **37.040** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Ochrona obszarów cennych przyrodniczo:
 - część 1) Zrównoważony rozwój rejonu Puszczy Białowieskiej – w 2012 r. wydatkowano łącznie **5.862** tys. zł, w tym **2.653** tys. zł w formie zwrotnej,
 - część 3) Wsparcie działań Białowieskiego Parku Narodowego ze środków przekazanych przez EkoFundusz – w 2012 r. wydatkowano **56** tys. zł w formie bezzwrotnej,
 - część 4) Wsparcie przedsięwzięć mających na celu utrwalenie uzyskanych efektów ekologicznych w projektach przyrodniczych – w 2012 r. wydatkowano **1.046** tys. zł w formie bezzwrotnej,
 - część 5) Dla parków narodowych – w 2012 r. wydatkowano w **136** tys. zł w formie zwrotnej.



W dziedzinie tej, w zakresie finansowania pożyczkowego, wydatkowano **2.789** tys. zł z kwoty planowanej na **3.135** tys. zł – realizacja planu 89% (poz. 4 tabeli 8). Środki te, w kwocie **2.653** tys. zł, udostępnione Wojewódzkiemu Funduszowi w Białymstoku, zostały przeznaczone na realizację zadań w ramach „Zrównoważonego rozwoju rejonu Puszczy Białowieskiej”.

W 2012 r. w zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **40.576** tys. zł z planu wynoszącego **43.212** tys. zł, co oznacza realizację planu w 94% (poz. 1.1.5 tabeli 9).

W ramach dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wypłacono **24.575** tys. zł, przede wszystkim na realizację przedsięwzięć termomodernizacyjnych w parkach narodowych (ze środków zobowiązania wieloletniego wynikającego z ustawy Prawo energetyczne) oraz na przywracanie właściwego stanu i ochronę ekosystemów (poz. 1.1.5 tabeli 9.1).

W ramach dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **16.001** tys. zł (poz. 2.3 tabeli 9.1).

W zakresie środków, przekazanych do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych, wydatkowano w ramach tej dziedziny, **3.037** tys. zł z planu wynoszącego **3.083** tys. zł, co oznacza realizację planu w 99% (poz. 2.4 tabeli 9).

W 2012 r. w zakresie dotacji na realizację zadań bieżących i środków przekazanych państwowym jednostkom budżetowym dofinansowywane były głównie przedsięwzięcia dotyczące:

- ochrony siedlisk przyrodniczych (ekosystemów) na obszarach chronionych oraz zachowania różnorodności gatunkowej;
- wykonania inwentaryzacji ornitologicznych na obszarach specjalnej ochrony ptaków Natura 2000;
- ochrony zabytkowych parków i ogrodów.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie ochrony przyrody i krajobrazu w 2012 r., przedstawiono w tabeli 17, a planowane do uzyskania z umów zawartych dla ochrony przyrody i krajobrazu oraz leśnictwa efekty ekologiczne, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 18.

Tabela 17 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie ochrony przyrody i krajobrazu wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Pożyczki	2	136	3 198	4,2%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	9	6 093	6 605	92,2%
Dotacje na realizację zadań bieżących	38	13 387	15 079	88,8%
Dotacje mieszane	4	2 369	2 765	85,7%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	4	1 707	2 765	61,7%
Dotacje na realizację zadań bieżących	4	662		23,9%
Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	9	5 197	5 246	99,1%
Razem	62	27 181	32 894	82,6%

V.2.8. Leśnictwo

W dziedzinie leśnictwa w 2012 r. realizowany był program priorytetowy „Ochrona i zrównoważony rozwój lasów”, w ramach którego wydatkowano **6.708** tys. zł w formie bezzwrotnej.

W dziedzinie tej w 2012 r. w zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **6.857** tys. zł, co stanowi 96% planu wynoszącego **7.126** tys. zł (poz. 1.1.6 tabeli 9).

W ramach dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wydatkowano **3.438** tys. zł (poz. 1.1.6 tabeli 9.1), a na realizację zadań bieżących zrealizowano wypłaty w kwocie **3.419** tys. zł (poz. 2.4 tabeli 9.1).



W zakresie leśnictwa w 2012 r. dofinansowywane były głównie przedsięwzięcia dotyczące:

- zwiększenia odporności biologicznej i rewitalizacji lasów poprzez ich przebudowę na terenach pokłeskowych oraz szczególnie zagrożonych wystąpieniem szkód;
- ochrony ekosystemów leśnych przed szkodami powodowanymi przez czynniki biotyczne i abiotyczne.

W 2012 r. nie zostały zawarte umowy w dziedzinie leśnictwa, a wypłaty realizowano z umów zawartych w latach poprzednich. Planowane do uzyskania z umów zawartych dla ochrony przyrody i krajobrazu efekty ekologiczne, jak również uzyskane wielkości takich efektów, również dla umów w zakresie leśnictwa, z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 18.

Tabela 18 Efekty ekologiczne z umów zawartych (ochrona przyrody i krajobrazu) i zakończonych w 2012 r. w dziedzinach ochrony przyrody i krajobrazu oraz leśnictwa

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Ochrona ekosystemów	szt.*	44	30
2	Ochrona gatunkowa	szt.*	42	120
3	Ochrona i przywracanie różnorodności biologicznej ekosystemów leśnych	szt.*	1	5
4	Ochrona zabytkowych założeń parkowych i pałacowo-ogrodowych	szt.*	8	1
5	Ograniczenie skutków antropopresji na obszarach przyrodniczo cennych	szt.*	19	18
6	Liczba projektów realizowanych na obszarach NATURA 2000	szt.	26	51
7	Przeciwdziałanie i zwalczanie zagrożeń ekosystemów leśnych	szt.*	—	15
8	Powierzchnia, na której wykonano zabiegi powstrzymujące sukcesję roślin drzewiastych (wykaszenie, odkrzaczanie)	ha	1 512	776
9	Powierzchnia, na której wykonano odnowienia	ha	—	1 548
10	Powierzchnia, na której wykonano zabiegi zwalczania gradacji owadzi	ha	—	17 314
12	Powierzchnia, wykupionych gruntów	ha	716	53
13	Powierzchnia, na której wykonano prace pielęgnacyjne (ekosystemy leśne)	ha	1 213	569
14	Powierzchnia, na której wykonano prace pielęgnacyjne (przebudowa drzewostanów)	ha	—	1 647

*) - liczba przedsięwzięć realizujących ten efekt

V.2.9. Górnictwo

W dziedzinie górnictwa w 2012 r. realizowany był program priorytetowy „Zmniejszenie uciążliwości wynikających z wydobywania kopalin”:

- część 1) Przedsięwzięcia zmierzające do zmniejszenia uciążliwości wynikających z wydobywania kopalin i ich wzbogacania oraz ograniczenia negatywnego oddziaływania na środowisko procesów likwidacji zakładów górniczych – w 2012 r. wydatkowano **6.451** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- część 2) Przedsięwzięcia zmierzające do zakończenia prac likwidacyjnych i rekultywacyjnych na terenach zdegradowanych górnictwem siarki – w 2012 r. wydatkowano **32.209** tys. zł w formie bezzwrotnej.

W ramach dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **44.382** tys. zł, co stanowi 100% planu określonego w tej samej kwocie (poz. 1.1.7 tabeli 9).

W zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wypłacono **2.151** tys. zł (poz. 1.1.7 tabeli 9.1), a na realizację zadań bieżących wydatkowano **42.231** tys. zł (poz. 2.5 tabeli 9.1).

Na przedsięwzięcia zmierzające do zakończenia prac likwidacyjnych i rekultywacyjnych na terenach zdegradowanych górnictwem siarki w 2012 r. wydatkowano **32.209** tys. zł dotacji na realizację zadań bieżących.

W zakresie środków, przekazanych do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych, wydatkowano w ramach tej dziedziny, **565** tys. zł z planu określonego na tą samą kwotę, co oznacza realizację planu w 100% (poz. 2.5 tabeli 9).

Cała kwota dotacji wydatkowana została ze środków uzyskanych z przychodów określonych w ustawie Prawo geologiczne i górnicze.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie górnictwa w 2012 r., przedstawiono w tabeli 19, a planowane do uzyskania z umów zawartych dla górnictwa i geologii efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 21.

Tabela 19 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie górnictwa wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	2	5 594	11 373	49,2%
Dotacje na realizację zadań bieżących	2	25 052	31 023	80,8%
Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	3	3 302	3 502	94,3%
Razem	7	33 948	45 899	74,0%

V.2.10. Geologia

W dziedzinie geologii w 2012 r. realizowane były programy priorytetowe:

- Poznanie budowy geologicznej kraju oraz gospodarki zasobami złóż kopalin i wód podziemnych – w 2012 r. wydatkowano **33.757** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Energetyczne wykorzystanie zasobów geotermalnych – w 2012 r. wydatkowano **12.951** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Przeciwdziałanie osuwiskom ziemi i likwidowanie ich skutków dla środowiska – w 2012 r. wydatkowano **1.020** tys. zł w formie bezzwrotnej.

W formie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **136.788** tys. zł, co stanowi 96% planu wynoszącego **141.982** tys. zł (poz. 1.1.8 tabeli 9). Środki wypłacano głównie na realizację przedsięwzięć w zakresie poznania budowy geologicznej kraju, w tym np. na rozpoznanie możliwości wykorzystania energii geotermalnej.

W zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji wydatkowano **19.907** tys. zł (poz. 1.1.8 tabeli 9.1).

W formie dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **116.881** tys. zł (poz. 2.6 tabeli 9.1). Środki przeznaczono, przede wszystkim, na realizację przedsięwzięć w zakresie poznania budowy geologicznej kraju, na dofinansowanie zadań Państwowej Służby Hydrogeologicznej oraz na realizację Systemu Osłony Przeciw-osuwiskowej SOPO.

W zakresie środków, przekazanych do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych, wydatkowano w ramach tej dziedziny, **559** tys. zł z planu określonego na tę samą kwotę, co oznacza realizację planu w 100% (poz. 2.6 tabeli 9).

Cała kwota dotacji wydatkowana została ze środków uzyskanych z przychodów określonych w ustawie Prawo geologiczne i górnicze.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie geologii w 2012 r., przedstawiono w tabeli 20, a planowane do uzyskania z umów zawartych dla górnictwa i geologii efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r. przedstawione są w tabeli 21.

Tabela 20 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie geologii wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	3	23 015	41 450	55,5%
Dotacje na realizację zadań bieżących	5	4 132	4 132	100,0%
Dotacje mieszane	5	103 677	103 677	100,0%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	5	7 641	103 677	7,4%
Dotacje na realizację zadań bieżących	5	96 037		92,6%
Razem	13	130 825	149 260	87,6%

Tabela 21 Efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych i zakończonych w 2012 r. w dziedzinach górnictwa i geologii

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Powierzchnia, na której wspierano odbudowę biologiczną terenów rekultywowanych i stworzenie warunków dla restytucji i reintrodukcji życia biologicznego	ha	—	24
2	Doposażenie jednostek powołanych do prowadzenia działań ratowniczych w górnictwie w aparaturę i sprzęt ratowniczy	szt.*	29	29
3	Doposażenie organów nadzoru górniczego w sprzęt służący do monitorowania eksploatacji kopalni	szt.*	25	—
4	Dokumentowanie zasobów wód podziemnych oraz głównych zbiorników wód podziemnych	szt.*	2	11
5	Ocena perspektywy surowcowych kraju i gospodarka zasobami złóż kopalni	szt.*	0	3
6	Rozpoznanie możliwości wykorzystania energii geotermalnej oraz wód mineralnych i leczniczych: dokumentacja geologiczna	szt.*	12	13
7	Rozpoznanie możliwości wykorzystania energii geotermalnej oraz wód mineralnych i leczniczych: strumień ciepły	MW	9	12
8	Liczba zrealizowanych zadań Państwowej Służby Geologicznej i Państwowej Służby Hydrogeologicznej	szt.	4	7
9	Liczba opracowanych map geologicznych nieseryjnych	szt. egz.	9	154
10	Liczba wykonanych opracowań naukowo-badawczych	szt. egz.	—	111
11	Liczba wykonanych projektów prac albo robót geologicznych	szt. egz.	8	20

*) - liczba przedsięwzięć realizujących ten efekt

V.2.11. Monitoring Środowiska

Programy priorytetowe realizowane w dziedzinie monitoring środowiska w 2012 r. to:

- Wspieranie działalności monitoringu środowiska – w 2012 r. wydatkowano **36.832** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- Wspierania działalności służby hydrologiczno-meteorologicznej – w 2012 r. wydatkowano **70.794** tys. zł w formie bezzwrotnej.

W pozycji tej w ramach dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **75.084** tys. zł, co oznacza realizację planu wynoszącego **76.080** tys. zł w 99% (poz. 1.1.9 tabeli 9).



W zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, w kwocie **7.611** tys. zł (poz. 1.1.9 tabeli 9.1), środki skierowane były, przede wszystkim, na „Modernizację wyposażenia technicznego 9. stacji Wczesnego Wykrywania Skazań Radioaktywnych IMiGW” (kwota **4.211** tys. zł) i dofinansowanie działalności Państwowej Służby Hydrologiczno-Meteorologicznej (kwota **3.321** tys. zł).

W ramach dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **67.473** tys. zł (poz. 2.7 tabeli 9.1). W pozycji tej wykazywane jest dofinansowanie działalności Państwowej Służby Hydrologiczno-Meteorologicznej.

W zakresie środków, przekazanych do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych, wydatkowano w ramach tej dziedziny, **32.541** tys. zł z planu wynoszącego **32.022** tys. zł, co oznacza realizację planu w 102% (poz. 2.7 tabeli 9). Środki wydatkowano m.in. na monitoring gatunków i siedlisk przyrodniczych, monitoring oraz ocenę stanu wód podziemnych, monitoring i ocenę stanu zdrowotnego lasów.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie monitoringu środowiska w 2012 r., przedstawiono w tabeli 22, a planowane do uzyskania z nich efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 23.

Tabela 22 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie monitoringu środowiska wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	3 321	3 862	86,0%
Dotacje na realizację zadań bieżących	1	60 973	81 593	74,7%
Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	42	86 750	91 781	94,5%
Razem	44	151 044	177 236	85,2%

Tabela 23 Efekty rzeczowe z umów zawartych i zakończonych w 2012 r. w dziedzinie monitoringu środowiska

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Monitoring hałasu	szt.*	3	—
2	Monitoring lasów	szt.*	—	2
3	Monitoring powietrza	szt.*	6	1
4	Monitoring promieniowania jonizującego	szt.*	1	1
5	Monitoring przyrody	szt.*	67	18
6	Monitoring wód powierzchniowych	szt.*	8	1
7	Zintegrowany monitoring środowiska przyrodniczego	szt.*	—	2
8	Liczba zakupionego i modernizowanego niezbędnego sprzętu i aparatury kontrolno-pomiarowej	szt.	23	—

*) - liczba przedsięwzięć realizujących ten efekt

V.2.12. Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków

W dziedzinie zapobiegania klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwania ich skutków w 2012 r. realizowany był program priorytetowy „Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska z likwidacją ich skutków”, w ramach którego wydatkowano **197.713** tys. zł w formie bezzwrotnej.

W 2012 r. w ramach tej dziedziny udzielano dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacji na realizację zadań bieżących, w kwocie **114.538** tys. zł z planu wynoszącego **117.418** tys. zł (poz. 1.1.10 tabeli 9) – realizacja planu 98%.

W zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wydatkowano **109.747** tys. zł (poz. 1.1.10 tabeli 9.1), a na realizację zadań bieżących wypłacono **4.791** tys. zł (poz. 2.8 tabeli 9.1).

Przekazano również do budżetu państwa środki na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych w kwocie **83.175** tys. zł (poz. 2.8 tabeli 9).

Zasadnicza część środków, w zakresie tej dziedziny, została przeznaczona na usuwanie skutków powodzi z 2010 r., jak również wyposażenie służb ratowniczych w specjalistyczny sprzęt.

Większe wypłaty środków w 2012 r. w zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dotyczyły:

- **12.487** tys. zł – dla Województwa Małopolskiego na „Usuwanie szkód powodziowych powstałych w 2010 r. na terenie gminy Szczurowa, powiat brzeski, woj. małopolskie”;
- **7.662** tys. zł – dla Województwa Małopolskiego na „Usuwanie szkód powodziowych powstałych w 2010 r. na terenie gminy Wietrzychowice, pow. tarnowski, woj. małopolskie”.

W zakresie dotacji na realizację zadań bieżących największe wypłaty środków w 2012 r., w wysokości **4.522** tys. zł, otrzymał Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na „Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska z likwidacją ich skutków” (usuwanie skutków powodzi z 2010 r.).

W ramach przekazania do budżetu państwa środków na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych większe wypłaty dotyczyły:

- **44.004** tys. zł – dla Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na „Usuwanie szkód powodziowych z sierpnia 2010 na obiektach będących w administracji RZGW we Wrocławiu”;
- **12.744** tys. zł – dla Krajowego Zarządu Gospodarki Wodnej na „Informatyczny system osłony kraju przed nadzwyczajnymi zagrożeniami”.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie zapobiegania klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwania ich skutków w 2012 r., przedstawiono w tabeli 24, a planowane do uzyskania z nich efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 25.

Tabela 24 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie zapobiegania klęskom żywiołowym i awariom oraz usuwania ich skutków wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	24	38 389	72 317	53,1%
Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	16	71 941	316 101	22,8%
Razem	40	110 330	388 418	28,4%

Tabela 25 Efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych i zakończonych w 2012 r. w dziedzinie zapobiegania klęskom żywiołowym i awariom oraz usuwania ich skutków

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Przeciwdziałanie i likwidacja skażeń chemicznych	szt.*	17	9
2	Przeciwdziałanie i likwidacja skutków powodzi	szt.*	22	29
3	Przeciwdziałanie i likwidacja skutków pożarów	szt.*	15	11
4	Przeszkolenie służb do działań z zakresu ZŚ**	szt.*	3	3
5	Wsparcie techniczne KSRK oraz KSRG w zakresie ratownictwa ekologicznego, chemicznego i technicznego***	szt.*	18	17
6	Liczba zakupionego ratowniczego sprzętu pływającego	szt.	36	117
7	Liczba zakupionych samochodów pożarniczych	szt.	32	40
8	Liczba usuniętych awarii i zniszczeń obiektów ochrony środowiska i gospodarki wodnej	szt.	5	18

*) - liczba przedsięwzięć realizujących ten efekt

**) - zagrożenia środowiska

***) - KSRK - Krajowy System Reagowania Kryzysowego; KSRG - Krajowy System Ratowniczo-Gaśniczy

V.2.13. Edukacja ekologiczna

W zakresie edukacji ekologicznej w 2012 r. realizowany był program priorytetowy „Edukacja ekologiczna”, w ramach którego wydatkowano **37.043** tys. zł w formie bezzwrotnej.

W ramach dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacji na realizację zadań bieżących wypłacono **35.165** tys. zł, tj. 86% z planowanej kwoty **40.775** tys. zł (poz. 1.1.11 tabeli 9).

W zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wypłacono **3.281** tys. zł (poz. 1.1.11 tabeli 9.1), a na realizację zadań bieżących **31.884** tys. zł (poz. 2.9 tabeli 9.1).



Wydatkowano również **2.147** tys. zł z planowanych **2.494** tys. zł w ramach przekazania do budżetu państwa środków na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych (poz. 2.9 tabeli 9), w tym **673** tys. zł ze środków wynikających z ustawy Prawo energetyczne na „Kampanię edukacyjno-informacyjną promującą efektywne i oszczędne gospodarowanie energią z

pożytkiem dla środowiska naturalnego”, organizowaną przez Urząd Regulacji Energetyki.

W ramach tej dziedziny środki wydatkowane m.in. na:

- **4.147** tys. zł dotacji na realizację zadań bieżących i **31** tys. zł dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, ze środków z opłat zastępczych i kar wynikających z ustawy Prawo energetyczne, na edukację ekologiczną z zakresu wspierania rozwoju odnawialnych źródeł energii;
- **5.830** tys. zł w formie dotacji na realizację zadań bieżących i **18** tys. zł dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, z przychodów wynikających z opłat produktowych, na edukację ekologiczną dotyczącą selektywnego zbierania i recyklingu odpadów opakowaniowych;
- **1.243** tys. zł w formie dotacji na realizację zadań bieżących i **4** tys. zł dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, z przychodów z opłat i kar wynikających z ustawy o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym, na dofinansowanie działań w zakresie edukacji ekologicznej dotyczącej zagospodarowania zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie edukacji ekologicznej w 2012 r., przedstawiono w tabeli 26, a planowane do uzyskania z nich efekty rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 27.

Tabela 26 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie edukacji ekologicznej wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	258	2 013	12,8%
Dotacje na realizację zadań bieżących	50	32 247	42 531	75,8%
Dotacje mieszane	6	2 101	2 485	84,5%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	6	49	2 485	2,0%
Dotacje na realizację zadań bieżących	6	2 052		82,6%
Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	10	8 828	9 038	97,7%
Razem	67	43 434	56 067	77,5%

Tabela 27 Efekty rzeczowe z umów zawartych i zakończonych w 2012 r. w dziedzinie edukacji ekologicznej

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Edukacja ekologiczna dzieci i młodzieży	szt.*	33	59
2	Liczba osób objętych działaniami edukacyjnymi i promocyjnymi	tys. osób	7 400	7 400
3	Podwyższenie poziomu świadomości ekologicznej społeczeństwa	szt.*	65	88
4	Wspieranie kształcenia animatorów edukacji ekologicznej	szt.*	6	8
5	Wzmocnienie potencjału realizacyjnego pozarządowych organizacji ekologicznych	szt.*	—	15
6	Wzmocnienie sieci ośrodków edukacji ekologicznej w kraju	szt.*	1	24
7	Liczba osób objętych działaniami edukacyjnymi realizowanymi przez ośrodki edukacji ekologicznej	l. osób	—	632 599
8	Liczba osób poddanych detoksykacji organizmu	l. osób	1 600	1 273
9	Liczba zorganizowanych konkursów i olimpiad	szt.	233	274
10	Liczba zorganizowanych seminariów/warsztatów	szt.	3 503	5 063
11	Wsparcie działalności pozarządowych organizacji ekologicznych	szt.*	—	12
12	Liczba przygotowanych i wydanych książek ekologicznych	szt.	21	18

*) - liczba przedsięwzięć realizujących ten efekt

V.2.14. Ekspertyzy i prace naukowo-badawcze

Program priorytetowy realizowany w dziedzinie ekspertyz i prac naukowo-badawczych w 2012 r. to Wsparcie realizacji Polityki Ekologicznej Państwa przez Ministra Środowiska:

- część 1) Ekspertyzy i prace badawcze wskazane przez Ministra Środowiska, w ramach których wydatkowano **20.781** tys. zł;
- część 2) Ekspertyzy i prace badawcze na rzecz gospodarki wodnej – w 2012 r. wydatkowano **7.653** tys. zł;
- część 3) – Zadania wynikające ze zobowiązań międzynarodowych Rzeczypospolitej Polskiej – w 2012 r. wydatkowano **3.605** tys. zł;
- część 4) – Wspieranie systemu ocen oddziaływania na środowisko i obszarów Natura 2000 – w 2012 r. wydatkowano **1.743** tys. zł.

W ramach tej dziedziny łącznie wydatkowano **33.782** tys. zł, w ramach przekazania do budżetu państwa środków na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych, przede wszystkim, na finansowanie zadań wskazanych przez Ministra Środowiska oraz Prezesa Krajowego Zarządu Gospodarki Wodnej (poz. 2.10 tabeli 9). Plan w wysokości **34.970** tys. zł został zrealizowany w 97%.

Środki te zostały przeznaczone:

- **7.536** tys. zł uzyskanych z przychodów wynikających z art. 142 ustawy Prawo wodne na ekspertyzy i prace naukowo-badawcze m.in. z zakresu:
 - opracowania planów gospodarowania wodami,
 - oceny systemu ochrony przeciwpowodziowej oraz opracowania i wydania informacji oraz publikacji z zakresu infrastruktury śródlądowych dróg wodnych,
- **26.246** tys. zł na finansowanie pozostałych ekspertyz i prac naukowo-badawczych.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie ekspertyz i prac naukowo-badawczych w 2012 r., przedstawiono w tabeli 28, a planowane do uzyskania z umów zawartych dla ekspertyz i prac naukowo-badawczych efekty rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 29.

Tabela 28 Umowy zawarte w 2012 r. w dziedzinie ekspertyz i prac naukowo-badawczych wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Środki przekazane do budżetu państw a na dofinansowanie zadań państw ow ych jednostek budżetow ych	84	83 211	83 212	100,0%

Tabela 29 Efekty rzeczowe z umów zawartych i zakończonych w 2012 r. w dziedzinie ekspertyz i prac naukowo-badawczych

Poz.	Efekt rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Projekty interdyscyplinarne	szt.*	2	—
2	Ochrona powierzchni ziemi	szt.*	1	1
3	Ochrona powietrza	szt.*	12	3
4	Ochrona przyrody i leśnictwo	szt.*	11	2
5	Współpraca międzynarodowa	szt.*	6	4
6	Zarządzanie środowiskiem	szt.*	7	2
7	Liczba wykonanych ekspertyz i opracowań	szt.	305	41

*) - liczba przedsięwzięć realizujących ten efekt

V.2.15. Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach

W ramach tej dziedziny funkcjonował program priorytetowy „Efektywne wykorzystanie energii:

- część 1) Dofinansowanie audytów energetycznych i elektroenergetycznych w przedsiębiorstwach” – w 2012 r. wydatkowano **1.818** tys. zł w formie bezzwrotnej;
- część 2) Dofinansowanie zadań inwestycyjnych prowadzących do oszczędności energii lub wzrostu efektywności energetycznej przedsiębiorstw – w 2012 r. wydatkowano **6.230** tys. zł w formie zwrotnej.

W 2012 r. wypłacono w formie pożyczek **6.230** tys. zł. Plan w kwocie **7.000** tys. zł został zrealizowany w 89% (poz. 5 tabeli 8). W zakresie dotacji na realizację zadań bieżących, z planowanej kwoty **2.200** tys. zł, wydatkowano **1.818** tys. zł – realizacja planu w 83% (poz. 1.1.12 tabeli 9).

Zestawienie umów, zawartych w zakresie efektywnego wykorzystania energii w przedsiębiorstwach w 2012 r., przedstawiono w tabeli 30, a planowane do uzyskania z umów zawartych efekty ekologiczne i rzeczowe, jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych w 2012 r., przedstawione są w tabeli 14 łącznie z efektami z zakresu ochrony atmosfery i klimatu.

Tabela 30 Umowy zawarte w 2012 r. w zakresie efektywnego wykorzystania energii w przedsiębiorstwach wg form finansowania

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Pożyczki	3	52 658	155 784	33,8%
Dotacje na realizację zadań bieżących	21	3 566	5 323	67,0%
Razem	24	56 224	161 107	34,9%

V.2.16. Inne kierunki i formy finansowania ochrony środowiska

V.2.16.1. Umorzenia pożyczek

W 2012 r. zostało rozpatrzonych 21 wniosków o umorzenie części wypłaconych kwot pożyczek. Podjęto 17 uchwał o częściowym umorzeniu udzielonych pożyczek i 4 uchwały o odmowie umorzenia.

Z planowanej na 2012 r. kwoty umorzeń w wysokości **25.071** tys. zł plan zrealizowano w wysokości 100% dokonując umorzeń pożyczek na kwotę **25.166** tys. zł (poz. 1.2.1 tabeli 9), w tym:

- **16.903** tys. zł dla przedsięwzięć z zakresu ochrony wód;
- **5.630** tys. zł dla przedsięwzięć z zakresu ochrony atmosfery i klimatu;
- **1.856** tys. zł dla przedsięwzięć z zakresu ochrony powierzchni ziemi.

Zestawienie umów, zawartych w zakresie umorzeń w 2012 r., przedstawiono w tabeli 31.

Tabela 31 Umowy zawarte w 2012 r. w zakresie umorzeń

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	24	22 385	53 277	42,0%

V.2.16.2. Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych

Plan dopłat do oprocentowania kredytów bankowych, rozliczany w formie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, został zrealizowany w 100%. Dokonano dopłat w kwocie **0,49** tys. zł, wobec takiej samej wielkości planowanej (poz. 1.2.2 tabeli 9). Dopłaty te dotyczyły przedsięwzięcia współfinansowanego przez Bank Ochrony Środowiska S.A. w 2003 r.

VI. Finansowanie przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich

VI.1. Wstęp

W rozdziale tym omówiono przepływy środków finansowych na ochronę środowiska i gospodarkę wodną pochodzących z funduszy europejskich, jak również współfinansowanie, realizowanych z udziałem tych funduszy przedsięwzięć, ze środków Narodowego Funduszu.

W strukturze łącznej kwoty wydatkowanych środków, będących w dyspozycji lub obsługiwanych przez Narodowy Fundusz, pozycja ta ma bardzo znaczący udział. Jak wskazano w rozdziale III. 57% ogółu środków, przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, to przekazywane beneficjentom środki pochodzenia europejskiego (transfery środków europejskich) oraz różne formy współfinansowania przedsięwzięć ze środków Narodowego Funduszu.

W rozdziale VI. 2 zamieszczone zostały zestawienia tabelaryczne prezentujące w kolejności:

- finansowanie przedsięwzięć, z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – środki europejskie w formie dotacji;
- finansowanie przez Narodowy Fundusz, w formie pożyczek, przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich;
- finansowanie przez Narodowy Fundusz, w formie dotacji, przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich, z tego, w oddzielnych tabelach w dodatkowym przekroju, tj. dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

W kolejnych rozdziałach przedstawione zostały:

- finansowanie przedsięwzięć ze środków ISPA/Funduszu Spójności i współfinansowanie ich ze środków Narodowego Funduszu;
- finansowanie przedsięwzięć ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i współfinansowanie ich ze środków Narodowego Funduszu;
- finansowanie przedsięwzięć z innych środków europejskich, będących w dyspozycji Narodowego Funduszu, przez niego obsługujących lub prowadzącego ich współfinansowanie.

W załączniku 3 przedstawiono realizację wydatkowania środków w 2012 r. w układzie programów priorytetowych, natomiast w załączniku 4 podjęte w 2012 r. zobowiązania w układzie tych programów (części tabel dotyczące przedsięwzięć dofinansowywanych środkami europejskimi).

VI.2. Tabele finansowania przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich

Tabela 32 Środki europejskie – dotacyjne finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 5/4 (%)	Wskaźnik 5/3 (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Dotacje z budżetu państwa	1 831 516	2 213 668	2 199 487	99,4%	120,1%
	z tego:					
1.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko *	1 759 279	2 205 284	2 191 480	99,4%	124,6%
	z tego:					
1.1.1	Priorytet I	1 302 430	1 358 721	1 330 605	97,9%	102,2%
1.1.2	Priorytet II	75 374	176 970	173 066	97,8%	229,6%
1.1.3	Priorytet III	80 928	197 000	197 102	100,1%	243,6%
1.1.4	Priorytet IV	179 422	190 605	209 047	109,7%	116,5%
1.1.5	Priorytet IX	121 125	281 988	281 660	99,9%	232,5%
1.2	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego	72 237	8 384	8 007	95,5%	11,1%
2	Środki europejskie - ewidencja pozabilansowa	391 596	234 386	313 679	133,8%	80,1%
	z tego:					
2.1	ISPA/Fundusz Spójności	391 596	234 386	313 679	133,8%	80,1%
	z tego:					
2.1.1	Gospodarka wodno-ściekowa	361 678	—	313 679	—	—
2.1.2	Gospodarka odpadami	29 751	—	—	—	—
2.1.3	Pomoc Techniczna	167	—	—	—	—
3	Pozostałe środki europejskie - ewidencja bilansowa	2 530	915	1 026	112,2%	40,6%
	z tego:					
3.1	ISPA/Fundusz Spójności - Memorandum 013	456	—	—	—	—
3.2	EFP PHARE	853	596	707	118,7%	82,9%
3.3	EFP SIDA (BITS)	1 221	319	319	100,0%	26,1%
4	Razem środki europejskie obsługiwane przez Narodowy Fundusz (1+2+3)	2 225 642	2 448 969	2 514 192	102,7%	113,0%

Tabela 33 Współfinansowanie przez Narodowy Fundusz, w formie pożyczek, przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 5/4 (%)	Wskaźnik 5/3 (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	ISPA/Fundusz Spójności	90 397	—	—	—	—
	z tego:					
1.1	Gospodarka wodno-ściekowa	90 397	—	—	—	—
2	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	106 218	77 609	73 762	95,0%	69,4%
	z tego:					
2.1	Priorytet I	20 698	20 000	21 842	109,2%	105,5%
2.2	Priorytet II	85 520	57 609	51 920	90,1%	60,7%
3	Wzrost salda pożyczek na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięć Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	—	41 000	45 010	109,8%	—
	z tego:					
3.1	Priorytet I	—	41 000	45 010	109,8%	—
4	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW na realizację przedsięwzięć UE	54 742	25 529	21 257	83,3%	38,8%
5	Razem - pożyczki na współfinansowanie środków europejskich (1+2+3+4+)	251 357	144 138	140 029	97,1%	55,7%

W zakresie współfinansowania II Priorytetu PO IiŚ mniejsze zapotrzebowanie na środki, niż ujęto w planie, wynikało, w głównej mierze, z przesunięć w harmonogramach realizacji projektów objętych wsparciem (poz. 2.2. tabeli 33).

W 2012 r. nastąpiło również udostępnienie środków pożyczkowych wojewódzkim funduszom na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w kwocie niższej niż zaplanowano (poz. 4 tabeli 33). Konstruowanie planu wypłat w Narodowym Funduszu, w tej pozycji, odbywa się na podstawie planów przygotowanych przez wojewódzkie fundusze, które opracowują je w oparciu o informacje przekazywane im przez beneficjentów. Narodowy Fundusz może w takich przypadkach polegać na ocenie wojewódzkich funduszy, które bezpośrednio koordynują projekty. Niższe niż założono w planie wydatkowanie środków w tej pozycji wynikało z wnioskowania przez wojewódzkie fundusze o niższe kwoty niż były uzgodnione na etapie opracowania planów.

Tabela 34 Współfinansowanie przez Narodowy Fundusz, w formie dotacji, przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich w 2012 r. – zestawienie zbiorcze (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 5/4 (%)	Wskaźnik 5/3 (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i dotacji na realizację zadań bieżących na współfinansowanie środków europejskich	32 034	89 938	55 080	61,2%	171,9%
	z tego:					
1.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	4 522	43 727	9 222	21,1%	203,9%
	z tego:					
1.1.1	Priorytet V	4 045	6 577	6 168	93,8%	152,5%
1.1.2	Korekta systemowa PO IiŚ	—	34 047	—	—	—
1.1.3	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	477	3 103	3 054	98,4%	640,2%
	z tego:					
1.1.3.1	Priorytet I	335	2 700	2 659	98,5%	793,8%
1.1.3.2	Priorytet IV	142	146	151	103,1%	106,3%
1.1.3.3	Priorytet IX	—	257	244	94,9%	—
1.2	ISPA/Fundusz Spójności 2000-2006	20 105	24 230	24 429	100,8%	121,5%
	z tego:					
1.2.1	Korekta systemowa	—	4 949	4 949	100,0%	—
1.2.2	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	20 105	19 281	19 480	101,0%	96,9%
	z tego:					
1.2.2.1	Gospodarka wodno-ściekowa	19 472	18 740	18 938	101,1%	97,3%
1.2.2.2	Ochrona atmosfery i klimatu	633	541	542	100,3%	85,6%
1.3	LIFE+	7 407	21 981	21 429	97,5%	289,3%
3	Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	831	1 847	1 299	70,3%	156,3%
	z tego:					
3.1	na współfinansowanie LIFE+	831	1 847	1 299	70,3%	156,3%
4	Razem dotacyjne finansowanie ochrony środowiska - współfinansowanie środków europejskich (1+2+3)	32 865	91 785	56 379	61,4%	171,5%

W 2012 r. nie zostały przyznane środki na korektę systemowa PO IiŚ, ujętą w planie w kwocie **34.047** tys. zł (poz. 1.1.2 tabeli 34), ze względu na konieczność dogłębnej analizy pod kątem zasadności finansowania z budżetu państwa na obecnym etapie realizacji projektów w ramach Narodowej Strategii Spójności.

Znacznie odbiegające od planu było również wydatkowanie środków na współfinansowanie projektów z instrumentu finansowego LIFE+ w ramach przekazania środków na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych (poz. 3.1 tabeli 34). Niepełna realizacja wypłat dotyczyła 2. umów. W jednej z nich wykonawca nie wywiązał się z podpisanej z beneficjentem umowy, przez co wstrzymana została mu wypłata środków, w drugiej beneficjent miał trudności w pozyskaniu środków z budżetu państwa, przekazanych przez Narodowy Fundusz w I i II kwartale 2012 r., a przez to nie mógł złożyć kolejnego wniosku o uruchomienie środków z rezerwy celowej.

Tabela 34.1 Współfinansowanie przez Narodowy Fundusz, w formie dotacji, przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 4/3 (%)
1	2	3	4	5
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	2 110	21 991	1042,2%
	z tego:			
1.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	1 148	2 269	197,7%
	z tego:			
1.1.1	Priorytet V	1 148	2 269	197,7%
1.2	LIFE+	962	14 772	1535,6%
1.3	Korekta systemowa ISPA/Fundusz Spójności 2000-2006	—	4 949	—
	z tego:			
1.3.1	Gospodarka wodno-ściekowa	—	3 981	—
1.3.2	Gospodarka odpadami	—	968	—
2	Dotacje na realizację zadań bieżących	9 342	10 556	113,0%
	z tego:			
2.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - Priorytet V	2 897	3 899	134,6%
2.2	LIFE+	6 445	6 657	103,3%
3	Razem dotacyjne finansowanie ochrony środowiska - współfinansowanie środków europejskich (1+2)	11 452	32 547	284,2%

Tabela 34.1.a Współfinansowanie przez Narodowy Fundusz, w formie dotacji, przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 4/3 (%)
1	2	3	4	5
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	623	17 047	2736,3%
	z tego:			
1.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	213	924	433,7%
	z tego:			
1.1.1	Priorytet V	213	924	433,7%
1.2	LIFE+	410	13 256	3233,2%
1.3	Korekta systemowa ISPA/Fundusz Spójności 2000-2006	—	2 867	—
	z tego:			
1.3.1	Gospodarka wodno-ściekowa	—	1 899	—
1.3.2	Gospodarka odpadami	—	968	—
2	Dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	767	2 957	385,6%
	z tego:			
2.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - Priorytet V	428	1 119	261,5%
2.2	LIFE+	339	1 838	542,2%
3	Razem dotacyjne finansowanie ochrony środowiska dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych - współfinansowanie środków europejskich (1+2)	1 390	20 004	1439,2%

Tabela 34.1.b Współfinansowanie przez Narodowy Fundusz, w formie dotacji, przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2011 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 4/3 (%)
1	2	3	4	5
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	1 487	4 944	332,5%
	z tego:			
1.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	935	1 345	143,9%
	z tego:			
1.1.1	Priorytet V	935	1 345	143,9%
1.2	LIFE+	552	1 517	274,7%
1.3	Korekta systemowa ISPA/Fundusz Spójności 2000-2006	—	2 082	—
	z tego:			
1.3.1	Gospodarka wodno-ściekowa	—	2 082	—
2	Dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	8 575	7 599	88,6%
	z tego:			
2.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - Priorytet V	2 469	2 780	112,6%
2.2	LIFE+	6 106	4 819	78,9%
3	Razem dotacyjne finansowanie ochrony środowiska dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - współfinansowanie środków europejskich (1+2)	10 062	12 543	124,7%

VI.3. ISPA (2000-2003)/Fundusz Spójności (2004-2006)

VI.3.1. Wstęp

Narodowy Fundusz jest Instytucją Pośredniczącą w Zarządzaniu II szczebla (IPZ II) w realizacji przedsięwzięć współfinansowanych z Funduszu Spójności Unii Europejskiej.

W sektorze środowiska Komisja Europejska przyznała w latach 2000-2006 dofinansowanie ze środków Funduszu Spójności dla 90. przedsięwzięć. Łączna kwota wydatków kwalifikowanych dla tych przedsięwzięć wynosi **4.287.215** tys. euro, z czego ze środków Funduszu Spójności **2.850.517** tys. euro.

Spośród 90. przedsięwzięć 79 dotyczyło gospodarki wodno-ściekowej, 8 gospodarki odpadami, 1. ochrony atmosfery, a 2 pomocy technicznej. Zestawienie realizowanych z Funduszu Spójności przedsięwzięć, w podziale na kierunki wydatkowania środków, przedstawiono w tabeli 35.

Tabela 35 Przedsięwzięcia dofinansowane z Funduszu Spójności według kierunków wydatkowania środków (tys. euro)

Poz.	Wyszczególnienie	Liczba przedsięwzięć	Wydatki kwalifikowane (tys. euro)	Dofinansowanie z Funduszu Spójności (tys. euro)	Udział Funduszu Spójności w wydatkach kwalifikowanych 5/4 (%)
1	2	3	4	5	6
1	Gospodarka wodno-ściekowa	79	4 038 846	2 677 340	66,3%
2	Gospodarka odpadami	8	152 406	103 470	67,9%
3	Ochrona atmosfery	1	75 513	54 369	72,0%
4	Razem przedsięwzięcia inwestycyjne (1+2+3)	88	4 266 765	2 835 179	66,4%
5	Pomoc techniczna	2	20 450	15 338	75,0%
6	Razem (4+5)	90	4 287 215	2 850 517	66,5%

VI.3.2. Stan realizacji przedsięwzięć dofinansowanych z ISPA/Funduszu Spójności na koniec 2012 r.

Do końca 2012 r. zakończonych zostało 90 przedsięwzięć o łącznych planowanych wydatkach kwalifikowanych, według zapisów w decyzjach Komisji Europejskiej, w wysokości **4.287.215** tys. euro i udziale środków Funduszu Spójności w wysokości **2.850.517** tys. euro (zakończenie przedsięwzięcia rozumie się jako zakończenie okresu kwalifikowania wydatków). Prawo do kwalifikowania wydatków w roku 2012 uzyskał ostatecznie tylko jeden projekt: „Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Warszawie - Faza III”.

W ramach całej grupy przedsięwzięć ISPA/FS na koniec grudnia 2012 r., po zmianach decyzji KE dotyczących 3. projektów, zawarty zostało 1 499 kontraktów, z czego 903 na roboty i 596 na usługi i dostawy. Aktualna wartość wszystkich kontraktów wynosiła **4.921.759** tys. euro, udział w tej kwocie środków Funduszu Spójności wyrażał się kwotą **2.768.242** tys. euro.

W 2012 r. nie zawierano już nowych kontraktów w zakresie wydatków kwalifikowanych.

W 67. przedsięwzięciach sumy kontraktów zawartych (dotyczy to wyłącznie wartości kontraktów na kwalifikowany zakres działań) przekroczyły, niejednokrotnie znacząco, kwoty wydatków kwalifikowanych zapisanych w memorandach finansowych lub decyzjach Komisji Europejskiej. Przekroczenia planowanych kosztów nie są współfinansowane



ze środków FS. Z kolei w 23. przedsięwzięciach sumy kontraktów zawartych pozostały niższe od zatwierdzonych wydatków kwalifikowanych. Oznacza to niepełne wykorzystanie przyznanego grantu ze środków FS. W trzech projektach w efekcie zawarcia wszystkich kontraktów na łączną sumę znacząco niższą od przewidywanej w decyzji wykorzystanie środków Funduszu Spójności wyniosło poniżej 80%.

Pozyskanie płatności ze środków unijnych na koniec 2012 r. przedstawia się następująco:

- z Komisji Europejskiej otrzymano (narastająco) **2.484.946** tys. euro;
- do beneficjentów przekazano **2.483.414** tys. euro;
- beneficjenci wypłacili wykonawcom **4.655.016** tys. euro, w tym jako środki FS **2.398.642** tys. euro.

W 86. przedsięwzięciach beneficjenci pozyskali z Komisji Europejskiej 80% lub więcej przyznanego grantu, w tym w 40, za zgodą KE, pobrano już co najmniej 90% przyznanej kwoty.

Do końca 2012 r. 19 przedsięwzięć otrzymało już płatność końcową z KE. Wykazano je w tabeli 36.

Tabela 36 Przedsięwzięcia ISPA/Funduszu Spójności zakończone i rozliczone przez Komisję Europejską do końca 2012 r. (płatności końcowe przekazane, tys. euro)

Poz.	Numer i nazwa przedsięwzięcia	Wydatki kwalifikowane wg Decyzji KE	Grant UE wg Decyzji KE	Wydatki poniesione na zakres kwalifikowany	Środki FS przekazane z KE	Procent wykorzystania grantu 6/4 (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	2000/PL/16/P/PA/003 Pomoc Techniczna na przygotowanie projektów w sektorze środowiska	4 550	3 413	4 359	3 269	95,8%
2	2001/PL/16/P/PE/026 Oczyszczanie ścieków w Bolesławcu	16 621	9 972	16 660	9 773	98,0%
3	2005/PL/16/C/PE/010 Zintegrowany system zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w mieście Niepołomice i wschodniej części Gminy Niepołomice	23 435	19 203	24 550	18 819	98,0%
4	2000/PL/16/P/PE/006 Gospodarka odpadami komunalnymi w Łodzi	19 023	11 414	18 173	10 686	93,6%
5	2003/PL/16/P/PE/039 Gospodarka ściekowa w Sosnowcu	22 737	15 916	23 474	15 598	98,0%
6	2001/PL/16/P/PE/024 Poprawa jakości wody w Białymstoku	18 316	10 257	17 774	9 754	95,1%
7	2001/PL/16/P/PE/028 Poprawa jakości wody w Opolu	62 337	40 519	60 842	38 756	95,6%
8	2000/PL/16/P/PE/021 Poprawa jakości wody w Suwałkach	10 878	5 439	10 896	5 330	98,0%
9	2004/PL/16/C/PE/026/ Gospodarka wodno-ściekowa na terenie aglomeracji wadowickiej	17 610	14 968	18 199	14 669	98,0%
10	2004/PL/16/C/PE/025 Gospodarka ściekowa na terenie gmin Jastrzębie Zdrój, Mszana i Godów	33 895	28 472	33 906	27 903	98,0%
11	2000/PL/16/P/PE/015 Oczyszczanie ścieków i dostawa wody dla Miasta Poznania	104 400	59 508	107 690	58 318	98,0%
12	2003/PL/16/P/PE/042 Gospodarka wodno-ściekowa w Stalowej Woli	19 060	13 151	21 706	12 888	98,0%
13	2004/PL/16/C/PE/011 Gospodarka wodno-ściekowa w Mysłowicach	24 154	15 458	41 804	15 149	98,0%
14	2004/PL/16/C/PE/008 Przebudowa systemu odprowadzania ścieków w Kaliszu	15 982	7 991	17 581	7 831	98,0%
15	2005/PL/16/C/PE/009 Gospodarka wodno-ściekowa w Krakowie- Etap I	36 406	21 479	37 220	21 050	98,0%
16	2004/PL/16/C/PE/024 Gospodarka ściekowa w Tychach	100 125	75 094	104 117	73 592	98,0%
17	2002/PL/16/P/PE/035 Oczyszczanie ścieków i uzdatnianie wody pitnej w Częstochowie	36 087	23 457	35 196	22 420	95,6%
18	2004/PL/16/C/PE/027 Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Zabrze	89 673	58 287	92 642	57 122	98,0%
19	2002/PL/16/P/PE/033 Zaopatrzenie w wodę i oczyszczanie ścieków w Jeleniej Górze	38 393	26 491	39 413	25 961	98,0%
	Razem	693 682	460 489	726 202	448 888	97,5%

Na koniec 2012 r. można oszacować docelowe wykorzystanie kwoty grantu Funduszu Spójności przyznanej przez KE na realizację 90. przedsięwzięć na 96%. Dokładny wynik będzie znany po rozliczeniu przez Komisję Europejską wszystkich projektów.

Niewykorzystanie całości przyznaných środków z Funduszu Spójności nastąpiło w wyniku m.in.:

- zawarcia (w 23 projektach) kontraktów na kwoty niższe od przyznaných limitów wydatków kwalifikowanych, określonych w decyzjach Komisji Europejskiej;

- nałożenia przez Komisję Europejską korekt indywidualnych na przedsięwzięcia, głównie z powodu uznania niektórych poniesionych wydatków za niekwalifikowane;
- nałożenia przez Komisję Europejską korekty systemowej (na wszystkie przedsięwzięcia), w przypadkach stosowania przez beneficjentów procedur przetargowych niezgodnych z prawem wspólnotowym;
- pomniejszenia grantów z powodu przeniesienia części działań przewidzianych do realizacji w ramach przedsięwzięć do kolejnej ich fazy, realizowanej w następnym okresie programowania (dotyczy projektów Warszawa_2005 i Parsęta).

Korekta systemowa w wysokości 2% należnych danemu beneficjentowi (po rozliczeniu projektu przez KE) środków z Funduszu Spójności jest refundowana z rezerwy celowej budżetu państwa. Refundacja dotyczy jedynie tej części korekty, która wynika z uchybień instytucji państwowych, tj. braku zgodności prawa polskiego (ustawy Prawo Zamówień Publicznych) z prawem unijnym. Część korekty wynikająca z uchybień podmiotów odpowiedzialnych za realizację projektów nie podlega refundacji z budżetu państwa. Wyплаты kwot z rezerwy budżetowej rozpoczęły się w roku 2011 i trwały w 2012 r.

VI.3.3. Finansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków Funduszu Spójności i środków Narodowego Funduszu

Narodowy Fundusz, poza pełnieniem funkcji Instytucji Wdrażającej/Pośredniczącej II stopnia, współfinansuje przedsięwzięcia dofinansowywane z Funduszu Spójności, w celu uzupełnienia tzw. wkładu krajowego.

W zakresie pożyczek inwestycyjnych ze środków Narodowego Funduszu do końca 2012 r. podpisano łącznie 97 umów na kwotę **4.067.839** tys. zł. W ramach pożyczek inwestycyjnych wypłacono beneficjentom do końca 2011 r. łącznie **3.682.958** tys. zł. W 2012 r. wypłat nie było. Zawieranie umów i wypłaty pożyczek miały miejsce w pierwszych latach realizacji projektów. Obecnie realizowane są spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek.

W ramach pożyczek na zapewnienie płynności finansowej, dla projektów ISPA/FS do końca 2012 r. zawarto 72. umowy na łączną kwotę limitu wynoszącą **1.762.413** tys. zł. W 2012 r. nastąpił spadek salda tych pożyczek o **159.340** tys. zł, co oznacza, że spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek były wyższe od wypłat.

Od 2009 r. funkcjonuje dodatkowy instrument finansowego wsparcia beneficjentów ISPA/Funduszu Spójności w postaci dopłat do oprocentowania kredytów bankowych. Do końca 2012 r. Narodowy Fundusz zawarł 11 umów o dofinansowanie przedsięwzięć na łączną kwotę dopłat w wysokości **160.327** tys. zł do kredytów bankowych w kwocie **532.334** tys. zł. W 2012 r. dopłaty Narodowego Funduszu do oprocentowania kredytów bankowych wyniosły **19.480** tys. zł, wobec zaplanowanych **19.281** tys. zł – realizacja planu wyniosła 101% (poz. 1.2.2 tabeli 34).

Narodowy Fundusz, jedynie w formie przyznanych pożyczek inwestycyjnych, udzielił tak istotnego wsparcia finansowego w realizację przedsięwzięć ISPA/Funduszu Spójności, że wyniosło ono 68% zakładanego w decyzjach KE sumarycznego udziału finansowego beneficjentów. Udział ten, liczony jako różnica pomiędzy sumami wydatków kwalifikowanych (**4.287.215** tys. euro), a wysokością przyznanego dofinansowania z Funduszu Spójności (**2.850.517** tys. euro), wynosi **1.436.698** tys. euro.

Plan wypłat środków Funduszu Spójności dla beneficjentów, określony został w Planie działalności Narodowego Funduszu na 2012 r. na **234.386** tys. zł. Wykonanie zamknęło się kwotą równowartości **313.679** tys. zł. Plan został wykonany w 133% (poz. 2 tabeli 32).

VI.3.4. Rzeczowy i finansowy stan realizacji przedsięwzięć ISPA/Funduszu Spójności na 31 grudnia 2012 r.

Liczba przedsięwzięć, z tego:	90
• zakończonych:	90
Liczba kontraktów planowanych w 90 przedsięwzięciach, z tego:	1.499
• na roboty:	903
• na usługi i dostawy:	596
Liczba kontraktów podpisanych, z tego:	1.499
• na roboty:	903
• na usługi i dostawy:	596
Liczba kontraktów podpisanych w 2012 r.	0
Łączna kwota kontraktów zawartych (dotyczy kwalifikowanego zakresu działań):	4.921.759 tys. euro
• szacowana wartość przekroczeń kosztów realizacji kwalifikowanego zakresu działań przedsięwzięć:	634.544 tys. euro
Łączna kwota utraconych środków Funduszu Spójności, tj. niewykorzystanych kwot dotacji UE, wynikających z oszczędności jakie zostały wykazane na projektach oraz kwoty korekty systemowej nałożonej na projekty przez Komisję Europejską:	137.351 tys. euro
Łączna liczba zawartych umów pożyczek inwestycyjnych:	97
Łączna kwota umów pożyczek inwestycyjnych:	4.067.839 tys. zł
• w tym kwota zawartych umów/aneksów w 2012 r.:	0 tys. zł
Łączna kwota zrealizowanych wypłat dla beneficjentów z umów pożyczek inwestycyjnych (narastająco):	3.682.958 tys. zł
Kwota wypłat pożyczek inwestycyjnych dla beneficjentów w 2012 r.:	0 tys. zł
Łączna liczba zawartych umów pożyczek na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięć do końca 2012 r.:	72
Łączny przyznany limit pożyczek na zachowanie płynności:	1.762.413 tys. zł
Zmiana salda pożyczek na zachowanie płynności finansowej projektów ISPA/FS w 2012 r.:	- 159.340 tys. zł
Łączna kwota wniosków o środki Funduszu Spójności złożonych do IPZ I (narastająco), z tego:	2.744.995 tys. euro
• zaliczki:	551.071 tys. euro
• płatności pośrednie:	1.872.088 tys. euro

• płatności końcowe:	321.836 tys. euro
Łączna kwota wniosków złożonych do IPZ I w 2012 r., z tego:	29.088 tys. euro
• płatności końcowe:	29.088 tys. euro
Łączna kwota środków FS przekazanych na konta beneficjentów (narastająco):	2.483.414 tys. euro
• w tym w 2012 r.:	75.221 tys. euro
Łączna kwota środków przekazanych przez KE na konto FS w NBP (narastająco):	2.484.946 tys. euro
• w tym w 2012 r.:	73.948 tys. euro
Łączna kwota wypłat beneficjentów dla wykonawców:	4.655.016 tys. euro
• w tym w 2012 r.:	3.475 tys. euro
Łączna kwota wypłat beneficjentów dla wykonawców, środki FS:	2.398.642 tys. euro
• w tym w 2012 r.:	10.104 tys. euro
Łączna kwota wypłat dotacji z rezerwy celowej BP dla beneficjentów (narastająco):	7.450 tys. zł
• w tym w 2012 r.:	4.949 tys. zł

VI.3.5. Efekty rzeczowe i ekologiczne uzyskane z realizacji przedsięwzięć ISPA/Funduszu Spójności w 2012 r.

Na podstawie posiadanych danych, dotyczących przedsięwzięć ISPA/Funduszu Spójności, dla których realizacja zakończyła się w 2011 i 2012 r., można wstępnie oszacować łączny zakres efektów ekologicznych i rzeczowych, jakie zostały osiągnięte w 2012 roku. Dane liczbowe zostały przedstawione w tabeli 37. Dotyczą one wyłącznie wzrostu efektów, jaki dokonał się w ciągu roku 2012.

Tabela 37 Efekty ekologiczne i rzeczowe dotyczące przedsięwzięć ISPA/Funduszu Spójności w 2012 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Jedn.	Wielkość efektu z umów zakończonych
1	Wzrost zdolności przerobowej kompleksowych zakładów mechaniczno-biologicznego unieszkodliwiania odpadów	Mg/rok	66 420
2	Wzrost zdolności przerobowej innych zakładów unieszkodliwiania odpadów w ramach wydzielonych linii technologicznych - linie demontażu odpadów wielkogabarytowych oraz sprzętu elektr.	Mg/rok	1 705
3	Wzrost produkcji kompostu z odpadów zielonych	Mg/rok	15 998
4	Równoważna Liczba Mieszkańców ścieków oczyszczonych, w rok po zakończeniu projektu	RLM	1 979 605
5	Średniodobowa przepustowość oczyszczalni ścieków	m ³ /d	472 086
6	Przyrost liczby mieszkańców wyposażonych w wodę do picia o odpowiedniej jakości	MK	12 687

VI.4. Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko (2007-2013)

Narodowy Fundusz pełni rolę Instytucji Wdrażającej dla pięciu priorytetów. W przypadku działań realizowanych w ramach I i II priorytetu przedsięwzięcia są wdrażane zarówno przez Narodowy Fundusz jak i wojewódzkie fundusze. Natomiast w ramach IX Priorytetu Narodowy Fundusz wdraża przedsięwzięcia jedynie w ramach działań 9.1, 9.2 i 9.3.

W ramach wykorzystania przyznanej alokacji środków PO IiŚ Narodowy Fundusz podpisał do końca 2012 r. 430 umów na realizację przedsięwzięć o wartości kosztorysowej **32.982.000** tys. zł, dla których dofinansowanie ze środków UE wyniosło **14.879.508** tys. zł (tabela 38).

Tabela 38 Wykorzystanie dostępnej alokacji środków PO IiŚ

Poz.	Wyszczególnienie	Alokacja środków PO IiŚ w tys. euro	Alokacja środków PO IiŚ w tys. zł po kursie 4,0968*	Liczba przedsięwzięć (szt.)	Kwota dofinansowania ze środków UE w zakresie podpisanych umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Wskaźnik 6/7 (%)	Wskaźnik wykorzystania alokacji 6/4 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Priorytet I	3 142 817	12 875 491	68	7 850 768	14 933 230	53%	61%
2	Priorytet II	1 026 866	4 206 865	19	2 571 266	5 830 477	44%	61%
3	Priorytet III	556 789	2 281 051	24	2 209 786	3 522 456	63%	97%
4	Priorytet IV	250 000	1 024 200	221	859 472	5 826 508	15%	84%
5	Priorytet IX	353 961	1 450 109	98	1 388 216	2 869 329	48%	96%
	Razem	5 330 432	21 837 716	430	14 879 508	32 982 000	45,1%	68%

*kurs walutowy EBC z miesiąca grudnia 2012 r. - 1 euro = 4,0968 zł

W 2012 r. Narodowy Fundusz zawarł 88 umów o dofinansowanie przedsięwzięć o wartości kosztorysowej **4.433.151** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE wyniosło **2.185.273** tys. zł.

Do końca 2012 r. zrealizowano i rozliczono¹ 153 przedsięwzięcia o wartości kosztorysowej **2.652.115** tys. zł, z czego kwota dofinansowania ze środków UE wyniosła **450.328** tys. zł. Natomiast w 2012 r. została zakończona i rozliczona realizacja 62. przedsięwzięć. Łączna wartość kosztorysowa umów to **1.232.841** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE wyniosło **176.019** tys. zł.

Łączna kwota zleceń płatności złożonych w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) w 2012 r. wyniosła **2.276.297** tys. zł, z planowanej **2.205.283** tys. zł. Uwzględniając zwroty do BGK niewykorzystanych przez beneficjentów środków w 2012 r., suma wypłat wyniosła **2.191.480** tys. zł (poz. 1.1 tabeli 32). Plan zrealizowano w 99%.

Zestawienie umów zawartych w zakresie środków z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w 2012 r. (Fundusz Spójności i Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) przedstawiono w tabeli 39, a umowy dotyczące współfinansowania PO IiŚ ze środków Narodowego Funduszu ujęte są w tabeli 40.

¹ Zgodnie z wytycznymi w zakresie sprawozdawczości Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko za projekty zakończone obecnie uznaje się takie, dla których do końca okresu sprawozdawczego zatwierdzono wnioski o płatność końcową i zarejestrowano go w systemie KSI SIMIK 07-13.

Tabela 39 Umowy zawarte w 2012 r. ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków PO IiŚ (%)
Priorytet I - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	5	429 775	863 664	49,8%
Priorytet II - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	4	83 423	102 476	81,4%
Priorytet III - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	7	1 200 158	2 014 523	59,6%
Priorytet IV	53	143 478	774 134	18,5%
z tego:				
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	10	142 721	771 999	18,5%
Dotacje na realizację zadań bieżących	43	757	2 135	35,5%
Priorytet IX - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	19	328 439	678 354	48,4%
Razem	88	2 185 273	4 433 151	49,3%

Tabela 40 Umowy zawarte w 2012 r. na współfinansowanie, ze środków Narodowego Funduszu, projektów wdrażanych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
z tego:				
Priorytet I	26	199 330	4 750 692	16,4%
z tego:				
Pożyczki	1	4 374	31 893	13,7%
Dopłaty NFOŚiGW do oprocentowania kredytów bankowych i ceny wykupu obligacji - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	20	107 205	3 976 240	2,7%
w tym:				
dopłaty do ceny wykupu obligacji	5	21 468	633 429	3,4%
Pożyczki na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięć PO IiŚ *)	3	87 750	742 559	11,8%
Priorytet II - Pożyczki	5	950 623	2 564 123	37,1%
Priorytet V	11	2 638	19 767	13,3%
z tego:				
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	176	1 762	10,0%
Dotacje na realizację zadań bieżących	4	477	3 353	14,2%
Dotacje mieszane	6	1 985	14 652	13,6%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	6	876	14 652	6,0%
Dotacje na realizację zadań bieżących	6	1 109		7,6%
Razem	42	1 152 591	7 334 582	15,7%

* - Kwota umów oznacza limit pożyczki

VI.4.1. Priorytet I - Gospodarka wodno-ściekowa

W ramach I Priorytetu realizowane jest jedno działanie 1.1 – Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM.

Celem tego działania jest przyczynienie się do wyposażenia (do końca 2015 r.) aglomeracji powyżej 15 tys. RLM w systemy kanalizacji oraz oczyszczalnie ścieków zgodnie z wymogami dyrektywy Rady 91/271/EWG w sprawie oczyszczania ścieków komunalnych.

Ogólna kwota alokacji finansowej na Priorytet I to **3.697.431** tys. euro, z czego wkład środków UE wynosi **3.142.817** tys. euro, a wkład publicznych środków krajowych to **554.615** tys. euro.

W 2012 r. w ramach I priorytetu podpisano 5 umów o dofinansowanie projektów o wartości kosztorysowej **863.664** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **429.775** tys. zł.

Łącznie do końca 2012 r. dla przedsięwzięć, dla których Narodowy Fundusz pełni funkcję Instytucji Wdrażającej podpisano 68 umów o dofinansowanie przedsięwzięć o wartości kosztorysowej **14.933.230** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE wyniosło **7.850.768** tys. zł.

W ramach I Priorytetu PO LiŚ Narodowy Fundusz pełni funkcję Instytucji Wdrażającej dla 24. tzw. projektów indywidualnych. Wszystkie umowy zostały zawarte w latach poprzednich. Ich wartość kosztorysowa wynosi **7.660.853** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **4.187.054** tys. zł.

W 2012 r. przeprowadzono jeden nabór wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym. Podpisano 5 umów o dofinansowanie przedsięwzięć, wybranych w trybie konkursowym na kwotę wydatków całkowitych **863 664** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **429.775** tys. zł.

Łącznie do końca 2012 r. zawarto 44 umowy o dofinansowanie dla projektów wybranych w trybie konkursowym na kwotę całkowitą **7.272.377** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **3.663.714** tys. zł.

W 2012 r. złożone zostały do BGK zlecenia płatności na kwotę **1.395.235** tys. zł, płatności zrealizowano w wysokości **1.330.605** tys. zł, z planowanych **1.358.721** tys. zł (poz. 1.1.1 tabeli 32). Plan został zrealizowany w 98%.

Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r., w ramach priorytetu I PO LiŚ przedstawione są w tabeli 41.

Tabela 41 Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r. w Priorytecie I PO LiŚ

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu z umów zawartych
1	Średniodobowa przepustowość oczyszczalni ścieków	m ³ /d	44 441
2	Przyrost równoważnej liczby mieszkańców objętych systemem zbierania ścieków	RLM	32 319
3	Równoważna Liczba Mieszkańców ścieków oczyszczonych, w rok po zakończeniu projektu	RLM	390 187
4	Przyrost liczby mieszkańców wyposażonych w wodę do picia o odpowiedniej jakości	Mk	3 055
5	Ilość osadu zagospodarowanego	tsm/rok	2 883
6	Długość wybudowanej/ zmodernizowanej sieci kanalizacji sanitarnej	km	383
7	Długość wybudowanej/ zmodernizowanej sieci wodociągowej	km	99
8	Liczba przebudowanych oczyszczalni ścieków	szt.	5

Program priorytetowy realizowany w 2012 r. w Narodowym Funduszu w zakresie Priorytetu I to Współfinansowanie I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – gospodarka wodno-ściekowa:

- część 1) dla beneficjentów PO LiŚ – w 2012 r. wydatkowano łącznie **23.601** tys. zł, w tym **20.942** tys. zł w formie zwrotnej;

- część 2) dla potencjalnych beneficjentów PO IiŚ – w 2012 r. wydatkowano **900** tys. zł w formie zwrotnej;
- część 3) Pożyczki na zachowanie płynności finansowej przedsiębiorstw ochrony wód uzyskujących wsparcie ze środków PO IiŚ – w 2012 r. saldo pożyczek wyniosło **45.010** tys. zł.

Na współfinansowanie środkami Narodowego Funduszu przedsięwzięć z Priorytetu I PO IiŚ wydatkowano:

- **21.842** tys. zł w ramach pożyczek inwestycyjnych, wobec kwoty ujętej w planie w wysokości **20.000** tys. zł – realizacja planu w 109% (poz. 2.1 tabeli 33);
- **2.659** tys. zł w ramach dopłat do oprocentowania kredytów, zaplanowanych na **2.700** tys. zł – realizacja planu w 99% (poz. 1.1.3.1 tabeli 34).

Beneficjentom realizującym przedsięwzięcia w ramach I priorytetu PO IiŚ banki wypłaciły również **89.730** tys. zł w postaci kredytów bankowych.

W 2012 r. podpisanych zostały 5 pierwszych umów, w ramach nowej formy wsparcia finansowego beneficjentów, realizujących przedsięwzięcia z zakresu ochrony środowiska w ramach I Priorytetu PO IiŚ, tj. dopłat do oprocentowania wykupu obligacji – formę taką dopuszcza art. 401 ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy Prawo ochrony środowiska.

Grupą beneficjentów mogących uzyskać dofinansowane w tej formie są jednostki samorządu terytorialnego lub ich związki oraz podmioty świadczące usługi publiczne w ramach realizacji zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego.

Instrument polega na dokonywaniu przez Narodowy Fundusz, bezpośrednio na rzecz beneficjenta, dopłat do ceny wykupu każdej transzy wyemitowanych obligacji kuponowych, w wysokości 3% ceny wykupu, łącznie nie więcej niż 15% wartości całej emisji obligacji objętej dopłatami. Wykup obligacji, a zatem i uruchomienie dopłat, następuje po zakończeniu inwestycji.

O wyborze tej formy finansowania inwestycji decyduje szereg korzyści, oferowanych przez obligacje, wśród których można wymienić:

- zobowiązania z tytułu emisji obligacji nie są wliczane do zadłużenia jednostek samorządowych – ma to szczególnie istotne znaczenie w sytuacji rosnącego zadłużenia samorządów;
- jednostki samorządu terytorialnego nie mają obowiązku poręczania pakietu zabezpieczeń (jak ma to zazwyczaj miejsce w przypadku kredytu bankowego);
- wybór organizatora emisji nie podlega przepisom ustawy o zamówieniach publicznych;
- warunki pozyskania środków z obligacji ustala emitent (a nie bank jak w przypadku kredytu);
- koszt pozyskania środków z emisji obligacji z reguły jest niższy, niż koszt pozyskania środków z kredytu;
- emisja obligacji umożliwia zaciągnięcie zobowiązania długoterminowego na okres często znacznie przekraczający maksymalny okres kredytowania, dostępnego w przypadku kredytów bankowych.

Podpisane w 2012 r. umowy z jednostkami samorządu terytorialnego, realizującymi przedsięwzięcia z zakresu ochrony wód, dotyczą łącznej kwoty wyemitowanych obligacji w wysokości **143.123** tys. zł i maksymalnej kwoty dopłat, ze środków Narodowego Funduszu,

w wysokości do **21.468** tys. zł. Dopłaty nastąpią głównie w 2014 r., po zakończeniu inwestycji przez beneficjentów.

VI.4.2. Priorytet II - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi

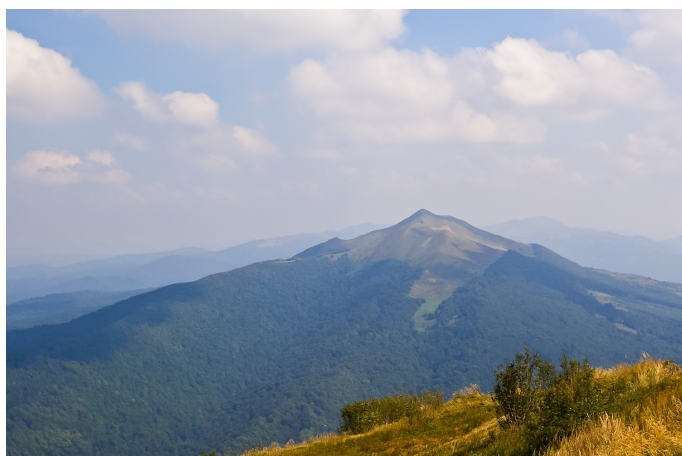
Celem Priorytetu II jest zwiększenie korzyści gospodarczych poprzez zmniejszenie udziału odpadów komunalnych składowanych i rekultywację terenów zdegradowanych oraz ochronę brzegów morskich. W ramach tego priorytetu realizowane są więc dwa działania:

- Działanie 2.1 – Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych;
- Działanie 2.2 – Przywracanie terenom zdegradowanym wartości przyrodniczych i ochrona brzegów morskich.

Ogólna kwota alokacji finansowej na Priorytet II to **1.208.078** tys. euro, z czego wkład środków UE wynosi **1.026.866** tys. euro, a wkład publicznych środków krajowych to **181.212** tys. euro.

W ramach II Priorytetu projekty są wybierane w trybie konkursowym i indywidualnym.

W 2012 r., w ramach działania 2.1, w trybie konkursowym, przeprowadzono jeden nabór wniosków. Jednakże nie zawarto żadnej umowy o dofinansowanie.



Do końca 2012 r., w wyniku wszystkich ogłoszonych naborów w trybie konkursowym, dla działania 2.1, zostało podpisanych 6 umów dla projektów o wartości kosztorysowej **929.109** tys. zł, z czego kwota dofinansowania ze środków UE wynosi **500.974** tys. zł.

Natomiast dla projektów indywidualnych w analizowanym okresie podpisano 1. umowę o dofinansowanie o wartości

kosztorysowej **19.361** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **12.776** tys. zł. Ogółem do końca 2012 r., w ramach działania 2.1, zostało podpisanych 9 umów o dofinansowanie projektów indywidualnych. Wartość kosztorysowa realizowanych przedsięwzięć wynosi **4.657.116** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **1.889.144** tys. zł.

W sumie, w ramach działania 2.1 do końca 2012 r. zostało podpisanych 15 umów o dofinansowanie przedsięwzięć o wartości kosztorysowej **5.586.225** tys. zł, z czego kwota dofinansowania ze środków UE wynosi ponad **2.390.118** tys. zł.

W ramach działania 2.2, w 2012 r. kontynuowano nabór wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym ogłoszony w 2011 r., w wyniku którego nie wpłynął do Narodowego Funduszu żaden wniosek. Ogłoszono kolejny nabór w wyniku którego również nie wpłynął żaden wniosek o dofinansowanie.

W 2012 r. podpisano natomiast 3 umowy o dofinansowanie dla projektów wybieranych w trybie indywidualnym o wartości kosztorysowej **83.115** tys. zł, w tym dofinansowanie ze

środków UE **70.648** tys. zł. Podsumowując, do końca 2012 r., w ramach działania 2.2 podpisano 4 umowy o dofinansowanie dla projektów wybieranych w trybie indywidualnym o wartości kosztorysowej przedsięwzięć **244.253** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE to **181.147** tys. zł.

Dotychczas w ramach Priorytetu II Narodowy Fundusz podpisał 19 umów o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **5.830.478** tys. zł, z czego kwota dofinansowania ze środków UE wynosi **2.571.266** tys. zł.

Do końca 2012 r. zakończono realizację jednego projektu w ramach II priorytetu PO LiŚ (w ramach działania 2.1) o wartości kosztorysowej **407.373** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE to **200.575** tys. zł. Realizacja projektu zakończyła się w 2011 r. Do 31 grudnia 2012 r. nie został on jednak rozliczony.

W 2012 r. złożone zostały do BGK zlecenia płatności na kwotę **178.401** tys. zł, płatności zrealizowano w wysokości **173.066** tys. zł, z planowanych **176.970** tys. zł (poz. 1.1.2 tabeli 32). Plan został zrealizowany w 98%.

Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r., w ramach Priorytetu II PO LiŚ przedstawione są w tabeli 42.

Tabela 42 Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r. w Priorytecie II PO LiŚ

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu z umów zawartych
1	Powierzchnia zrekultywowanego gruntu	ha	190

Program priorytetowy realizowany w 2012 r. w Narodowym Funduszu w zakresie Priorytetu II to Współfinansowanie II osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi:

- część 1) Uzupełnienie dofinansowania II osi PO LiŚ – w 2012 r. wydatkowano **43.526** tys. zł w formie zwrotnej;
- część 2) Dla potencjalnych beneficjentów PO LiŚ – w 2012 r. nie wydatkowano środków;
- część 3) Wdrażana przez WFOŚiGW – w 2012 r. wydatkowano **8.393** tys. zł w formie zwrotnej.

Na współfinansowanie środkami Narodowego Funduszu przedsięwzięć z Priorytetu II PO LiŚ wydatkowano **51.920** tys. zł w ramach pożyczek inwestycyjnych, wobec kwoty ujętej w planie w wysokości **57.609** tys. zł – realizacja planu w 90% (poz. 2.2 tabeli 33);

VI.4.3. Priorytet III - Zarządzanie zasobami i przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska

Celem Priorytetu III jest zapewnienie odpowiedniej ilości zasobów wodnych na potrzeby ludności i gospodarki kraju oraz minimalizacja skutków negatywnych zjawisk naturalnych, przeciwdziałanie poważnym awariom, zapewnienie dobrego stanu wód przybrzeżnych, a także wzmocnienie procesów decyzyjnych poprzez zapewnienie wiarygodnych informacji o stanie środowiska.

W ramach III Priorytetu realizowane są trzy działania:

- Działanie 3.1 – Retencjonowanie wody i zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego;
- Działanie 3.2 – Zapobieganie oraz ograniczanie skutków zagrożeń naturalnych oraz przeciwdziałanie poważnym awariom;
- Działanie 3.3 – Monitoring środowiska.

Ogólna kwota alokacji finansowej przeznaczony na ten Priorytet wynosi **655.045** tys. euro, z tego wkład środków unijnych wynosi **556.789** tys. euro, a wkład publicznych środków krajowych **98.257** tys. euro.

W ramach Priorytetu III PO LiŚ przedsięwzięcia wybierane są w trybie indywidualnym.

W 2012 r. w ramach działania 3.1 podpisano 6 umów o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **2.003.033** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **1.190.392** tys. zł. Natomiast od początku wdrażania Priorytetu III do końca 2012 r. w ramach analizowanego działania podpisano 19 umów o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **3.324.339** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **2.041.520** tys. zł.

W ramach działania 3.2 w 2012 r. zawarto 1. umowę o dofinansowanie, o wartości kosztorysowej **11.490** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **9.766** tys. zł. Do 31 grudnia 2012 r. w ramach działania 3.2 podpisano ogółem 4 umowy o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **152.692** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE **129.694** tys. zł.

Natomiast w ramach działania 3.3 na Liście Projektów Indywidualnych znajdował się tylko jeden projekt. Umowa została zakończona i rozliczona w 2011 r. Wartość kosztorysowa umowy wynosiła **45.425** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE to **38.572** tys. zł.

Podsumowując do końca 2012 r. w ramach III Priorytetu PO LiŚ podpisano 24 umowy o dofinansowanie na kwotę ogółem **3.522.456** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE to **2.209.786** tys. zł.

Do końca 2012 r. zakończono i rozliczono jeden projekt w ramach działania 3.3, o wartości kosztorysowej **45.425** tys. zł, z czego dofinansowanie UE wyniosło **38.572** tys. zł.

W 2012 r. złożone zostały do BGK zlecenia płatności na kwotę **207.344** tys. zł, płatności zrealizowano w wysokości **197.102** tys. zł z planowanych **197.000** tys. zł (poz. 1.1.3 tabeli 32). Plan został zrealizowany w 100%.

Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r., jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych, w ramach Priorytetu III PO LiŚ przedstawione są w tabeli 43.

Tabela 43 Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r. oraz efekty osiągnięte w 2012 r. w Priorytecie III PO LiŚ

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Długość obwałowań budowanych lub modernizowanych	km	127	–
2	Liczba osób objętych ochroną przeciwpowodziową	os.	332 400	–
3	Powierzchnia terenów bezpośrednio objętych ochroną przeciwpowodziową	ha	42 815	–
4	Liczba osób objętych ochroną przed innymi niż powódź zagrożeniami	tys os.	38 000	–
5	Liczba nowych lub zmodernizowanych stanowisk pomiarowych i innych narzędzi	sztuk	–	317

VI.4.4. Priorytet IV - Przedsięwzięcia dostosowujące przedsiębiorstwa do wymogów ochrony środowiska

Celem Priorytetu IV jest ograniczenie negatywnego wpływu istniejącej działalności przemysłowej na środowisko i dostosowywanie przedsiębiorstw do wymogów prawa wspólnotowego. W ramach IV Priorytetu realizowanych jest sześć działań:

- Działanie 4.1 – Wsparcie systemów zarządzania środowiskowego;
- Działanie 4.2 – Racjonalizacja gospodarki zasobami i odpadami w przedsiębiorstwach;
- Działanie 4.3 – Wsparcie dla przedsiębiorstw w zakresie wdrażania Najlepszych Dostępnych Technik (BAT);
- Działanie 4.4 – Wsparcie dla przedsiębiorstw w zakresie gospodarki wodno-ściekowej;
- Działanie 4.5 – Wsparcie dla przedsiębiorstw w zakresie ochrony powietrza;
- Działanie 4.6 – Wsparcie dla przedsiębiorstw prowadzących działalność w zakresie odzysku i unieszkodliwiania odpadów innych niż komunalne.

Ogólna kwota alokacji finansowej na Priorytet IV wynosi **834.404** tys. euro, z tego wkład środków unijnych to **250.000** tys. euro, wkład publicznych środków krajowych **85.637** tys. euro, a przewidywana wielkość środków prywatnych wynosi **498.768** tys. euro.

W 2012 r. ogłoszono dwa nabory wniosków o dofinansowanie, po jednym w ramach działań 4.1 i 4.5.



W 2012 r. w ramach działania 4.1 podpisano 43 umowy o wartości kosztorysowej **2.135** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE to **757** tys. zł. Ogółem do końca 2012 r. w ramach działania 4.1 podpisano 100 umów o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **5.643** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE to **1.938** tys. zł.

W 2012 r. nie podpisano żadnej umowy o dofinansowanie w ramach działania 4.2. Ogółem w ramach tego działania do 31 grudnia 2012 r. podpisano 34 umowy o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **682.872** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE to **138.797** tys. zł.

W 2012 r. nie podpisano żadnej umowy o dofinansowanie w ramach działania 4.3. Natomiast ogółem do 31 grudnia 2012 r. w ramach tego działania podpisano 19 umów o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **1.367.930** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE to **167.000** tys. zł.

W 2012 r. nie podpisano żadnej umowy o dofinansowanie w ramach działania 4.4. Ogółem do 31 grudnia 2012 r. w ramach tego działania podpisano 12 umów o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **241.778** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE to **54.065** tys. zł.

W 2012 r. podpisano 10 umów o dofinansowanie w ramach działania 4.5, o wartości kosztorysowej **771.999** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE to **142.720** tys. zł. Natomiast do 31 grudnia 2012 r. w ramach niniejszego działania podpisano 39 umów o dofinansowanie o wartości całkowitej **3.261.071** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE to **440.987** tys. zł.

W 2012 r. nie podpisano żadnej umowy o dofinansowanie w ramach działania 4.6. Podsumowując do 31 grudnia 2012 r. w ramach działania 4.6 podpisano 17 umów o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **267.213** tys. zł, z czego dofinansowanie ze środków UE to **56.685** tys. zł.

Podsumowując w ramach Priorytetu IV do końca 2012 r. podpisano 221 umów o dofinansowanie o wartości kosztorysowej **5.826.508** tys. zł, czego dofinansowanie ze środków UE to **859.473** tys. zł. W samym 2012 r. podpisano 53 umowy o dofinansowanie przedsięwzięć o wartości kosztorysowej **774.133** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE to **143.478** tys. zł.

W 2012 r. zakończono realizację i rozliczono 57 projektów w ramach omawianego Priorytetu. Ich wartość kosztorysowa wyniosła **1.166.262** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE to **137.815** tys. zł. Ogółem do 31 grudnia 2012 r. zakończono i rozliczono 143 projekty w ramach Priorytetu IV o wartości całkowitej **2.479.820** tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków UE to **345.393** tys. zł.

W 2012 r. złożone zostały do BGK zlecenia płatności na kwotę **209.066** tys. zł, płatności zrealizowano w wysokości **209.047** tys. zł z planowanych **190.605** tys. zł (poz. 1.1.4 tabeli 32). Plan został zrealizowany w 110%.

Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r., jak również uzyskane wielkości takich efektów z umów zakończonych, w ramach Priorytetu IV PO LiŚ przedstawione są w tabeli 44.

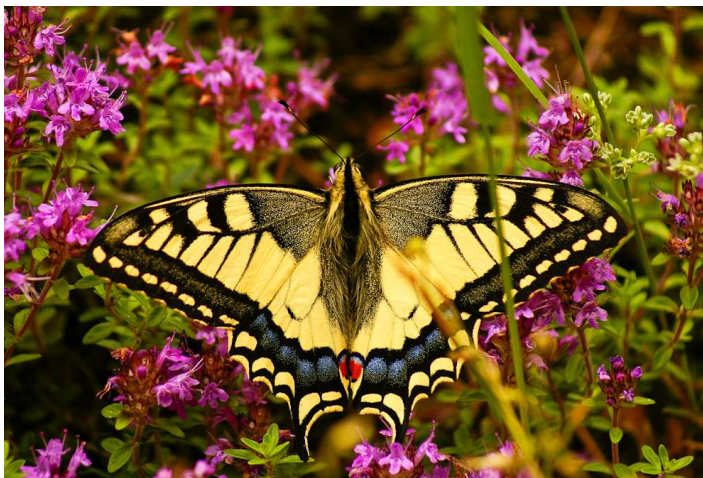
Tabela 44 Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r. oraz efekty osiągnięte w 2012 r. w Priorytecie IV PO LiŚ

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Zmniejszenie emisji CO ₂	Mg/rok	318 411	383 998
2	Zmniejszenie emisji NO _x	Mg/rok	210	105
3	Zmniejszenie emisji pyłu	Mg/rok	50	222
4	Zmniejszenie emisji SO ₂	Mg/rok	637	12 915
5	Oszczędność zużycia wody	m ³ /rok	—	2 413 152
6	Zmniejszenie ilości zużycia wody	m ³ /rok	—	3 443 531
7	Zmniejszenie ilości odpadów wytwarzanych przez wsparte przedsiębiorstwa	Mg/rok	—	44 645
8	Oszczędność zużycia energii	MWh/rok	—	38 019

W 2012 roku w ramach Programu dopłat do oprocentowania kredytów bankowych dla przedsięwzięć realizowanych przez przedsiębiorstwa dostosowujące się do wymogów ochrony środowiska, uzyskujących wsparcie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – Priorytet IV PO LiŚ, wydatkowano **151** tys. zł (poz. 1.1.3.2 tabeli 34) – realizacja planu w 103%. W 2012 r. banki kontynuowały wypłaty dla beneficjentów IV Priorytetu PO LiŚ wypłacając kwotę **28** tys. zł.

VI.4.5. Priorytet V - Ochrona przyrody i kształtowanie postaw ekologicznych

Dofinansowanie ze środków Narodowego Funduszu dla przedsięwzięć wdrażanych w ramach Priorytetu V udzielane było w ramach programu priorytetowego „Współfinansowanie V osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – ochrona przyrody i kształtowanie postaw ekologicznych”, w ramach którego wydatkowano **5.586** tys. zł w formie bezzwrotnej.



W 2012 r. prowadzono ocenę merytoryczną złożonych wniosków o współfinansowanie przedsięwzięć ze środków Narodowego Funduszu. Dokonano oceny merytorycznej I stopnia 75. wniosku oraz oceny merytorycznej II stopnia 22. wniosków. Ponadto dokonano oceny 14. wniosków od parków narodowych złożonych w ramach programu priorytetowego: Współfinansowanie V osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – ochrona przyrody i kształtowanie postaw ekologicznych; część 2) Dla parków narodowych – beneficjentów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Zawartych zostało 11 umów współfinansowania ze środków Narodowego Funduszu przedsięwzięć wdrażanych w ramach Priorytetu V. Dane finansowe dotyczące zawartych w 2012 r. umów przedstawia tabela 45.

Tabela 45 Umowy zawarte w 2012 r. na współfinansowanie ze środków Narodowego Funduszu przedsięwzięć wdrażanych w ramach Priorytetu V PO IiŚ

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	176	1 762	10,0%
Dotacje na realizację zadań bieżących	4	477	3 353	14,2%
Dotacje mieszane	6	1 985	14 652	13,6%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	6	876	14 652	6,0%
Dotacje na realizację zadań bieżących	6	1 109		7,6%
Razem	11	2 638	19 767	13,3%

Transfery środków z Priorytetu V dla beneficjentów nie są realizowane za pośrednictwem rachunków Narodowego Funduszu.

W 2012 r. wydatkowano w formie dotacji na współfinansowanie projektów V Priorytetu PO IiŚ kwotę **6.168** tys. zł, wobec planu w wysokości **6.577** tys. zł – plan zrealizowano w 94% (poz. 1.1.1 tabeli 34).

W zakresie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych wypłacono **2.269** tys. zł (poz. 1.1.1 tabeli 34.1), a dotacji na realizację zadań bieżących – **3.899** tys. zł (poz. 2.1 tabeli 34.1).

VI.4.6. Priorytet IX - Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna

Celem Priorytetu IX jest zmniejszenie oddziaływania sektora energetyki na środowisko. W ramach wskazanego Priorytetu wsparcie uzyskują działania obejmujące zwiększenie stopnia wykorzystania energii pierwotnej w sektorze energetycznym i obniżenie energochłonności sektora publicznego oraz zwiększenie wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych.

Narodowy Fundusz pełni funkcję Instytucji Wdrażającej dla działań 9.1, 9.2 i 9.3 Priorytetu IX PO IiŚ:

- Działanie 9.1 – Wysokosprawne wytwarzanie energii;
- Działanie 9.2 – Efektywna dystrybucja energii;
- Działanie 9.3 – Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej.

Planowana całkowita kwota alokacji finansowej przeznaczonych na dofinansowanie ww. trzech działań wynosi **620.157** tys. euro, w tym **353.961** tys. euro pochodzi z Funduszu Spójności. Przewiduje się, że krajowe środki publiczne, zaangażowane w realizację trzech pierwszych działań Priorytetu IX, wyniosą **34.938** tys. euro, a środki prywatne **231.257** tys. euro.

Do końca grudnia 2012 r. wartość kosztorysowa dla 98. podpisanych umów o dofinansowanie wynosi **2.869.329** tys. zł, w tym **1.388.216** tys. zł to środki UE.

W 2012 r. zawarto 19 umów o wartości kosztorysowej **678.354** tys. zł, w tym środki UE **328.439** tys. zł.



Do końca 2012 r. zakończono realizację i rozliczono 9 przedsięwzięć o wartości kosztorysowej **126.870** tys. zł, w tym dofinansowanie UE wynosiło **66.364** tys. zł. Natomiast w samym 2012 r. zakończono i rozliczono 5 przedsięwzięć o wartości kosztorysowej **66.579** tys. zł, z czego wkład UE wynosił **38.204** tys. zł.

W 2012 r. złożone zostały do BGK zlecenia płatności na kwotę **286.251** tys. zł, płatności zrealizowano w wysokości **281.660** tys. zł, z planowanych **281.988** tys. zł (poz. 1.1.5

tabeli 32). Plan został zrealizowany w 99%.

Planowane do uzyskania, efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r. w ramach Priorytetu IX PO IiŚ oraz efekty osiągnięte w 2012 r. przedstawione są w tabeli 46.

Tabela 46 Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w 2012 r. oraz efekty osiągnięte w 2012 r. w Priorytecie IX PO LiŚ

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu	
			z umów zawartych	z umów zakończonych
1	Ilość zaoszczędzonej energii w wyniku realizacji projektów termomodernizacyjnych	MWh/rok	21 495	19 840
2	Zmniejszenie zużycia energii pierwotnej	GJ/rok	245 352	–
3	Zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą	GJ/rok	454 510	–
4	Moc zainstalowana energii elektrycznej	MWh	12	8
5	Moc zainstalowana energii cieplnej	MWh	92	7
6	Długość wybudowanej/przebudowanej sieci ciepłowniczej	tony/rok	167	–
7	Liczba obiektów objętych termomodernizacją	szt.	50	30

Program priorytetowy realizowany w Narodowym Funduszu w zakresie Priorytetu IX to „Współfinansowanie IX osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna; część 1) – Dopłaty do oprocentowanych kredytów bankowych dla przedsięwzięć realizowanych w ramach działania 9.3”. W ramach ww. programu wypłacono beneficjentom **244** tys. zł, tytułem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych, co stanowiło 95% planu (poz. 1.1.3.3 tabeli 34).

W wyniku funkcjonowania ww. programu wypłacona przez banki beneficjentom Priorytetu IX PO LiŚ wysokość kredytów w 2012 r. wyniosła **2.538** tys. zł.

VI.4.7. Pomoc techniczna z PO LiŚ

W 2012 r. Narodowy Fundusz, jako beneficjent Pomocy Technicznej z Funduszu Spójności, w ramach Priorytetu XV PO LiŚ, otrzymywał refundację poniesionych wydatków w ramach rocznych planów działań (RPD) za okres od 1 stycznia 2012 r. do 30 września 2012 r. w sektorach środowisko oraz energetyka. Otrzymał również zwrot poniesionych wydatków z tytułu wniosków o płatność za IV kwartał 2011 r. W zakresie wydatków kwalifikowanych refundacja następowała w ramach następujących działań:

- Działanie 15.1 – Sprawne zarządzanie programem – koszty wynagrodzeń, wsparcie merytoryczne, organizacja procesu wyboru projektów, sprzęt komputerowy, oprogramowanie oraz licencje, wyposażenie powierzchni biurowych, wyjazdy na kontrole oraz inne wyjazdy służbowe, szkolenia pracowników, wydatki związane z systemem finansowo-księgowym SAP, usługi i dostawy, rozbudowa generatora wniosków o płatność projektów PO LiŚ;
- Działanie 15.2 – Informacja i promocja – szkolenia beneficjentów, materiały informacyjne i promocyjne, dostęp do baz danych oraz usługi utrzymania portali;
- Działanie 15.3 – Działania ewaluacyjne (tylko w sektorze energetyka).

Narodowy Fundusz otrzymał refundację poniesionych wydatków związanych z realizacją PO LiŚ z tytułu wniosków o płatności za IV kwartał 2011 r. oraz za okres I-III kwartał 2012 r. w łącznej wysokości **14.110** tys. zł, z czego **11.736** tys. zł w ramach sektora środowisko i **2.373** tys. zł w ramach sektora energetyka.

Ze środków pomocy technicznej PO LiŚ w ramach Priorytetu XV PO LiŚ, w zakresie kosztów wynagrodzeń i pochodnych od nich, w 2012 r. nastąpiła refundacja w łącznej wysokości **12.645** tys. zł (część wykonania wykazywana w poz. III.1.5-III.1.7 w części A tabeli 3). Podobnie w zakresie kosztów biura, wykazywanych w poz. III.1.1-III.1.4 w ww. tabeli refundacji podlegały m.in.: podnoszenie kwalifikacji pracowników Narodowego Funduszu

– kwota **200** tys. zł, szkolenia dla beneficjentów oraz działania informacyjne i promocyjne
 – kwota **700** tys. zł. Ze środków pomocy technicznej PO IiŚ sfinansowano również inne wydatki instytucji – kwota **345** tys. zł, z czego największa część związana była z kontynuacją rozbudowy Generatora Wniosków o Płatność PO IiŚ oraz utrzymaniem systemu finansowo-księgowego SAP. Ponadto finansowane były mniejsze wydatki w łącznej kwocie 220 tys. zł, związane m. in. z wyjazdami na kontrole, zakupem sprzętu komputerowego, oprogramowania i licencji, wyposażeniem powierzchni biurowych, usługami prawniczymi i kurierskimi, a także w sektorze energetyka realizacją działania ewaluacyjnego.

VI.5. Pozostałe środki europejskie

VI.5.1. Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego

Wszystkie umowy dla przedsięwzięć zatwierdzonych w ramach naborów przeprowadzonych w 2007 r. i 2008 r. oraz współfinansowanych w ramach perspektywy finansowej NMF i MF EOG 2004-2009 zostały podpisane do końca 2010 r.

Z planowanej do wypłaty w 2012 r. kwoty **8.384** tys. zł wypłacono **8.007** tys. zł – plan zrealizowano w 96% (poz. 1.2 tabeli 32).

W tabeli 47 przedstawiono dokonane w 2012 r. wypłaty dla beneficjentów w podziale na kierunki wydatkowania środków.

Tabela 47 Wypłaty środków na finansowanie przedsięwzięć w ramach NMF i MF EOG w 2012 r. (tys. zł)

Poz.	Wyszczególnienie	Przeznaczenie środków	Plan 2012 r.	Wykonanie 2012 r.	Wskaźnik 5/4 (%)
1	2	3	4	5	6
1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie	Ochrona wód	8 384	4 467	95,5%
2	kosztów realizacji	Ochrona ziemi		1 484	
3	inwestycji i zakupów inwestycyjnych	Ochrona atmosfery i klimatu		1 127	
4	Dotacje na realizację zadań bieżących	Promowanie zrównoważonego rozwoju		929	
5	Razem (1+2+3+4)		8 384	8 007	95,5%

Uzyskane wielkości efektów ekologicznych i rzeczowych z umów zakończonych w 2012 r. w ramach NMF i MF EOG przedstawione są w tabeli 48.

Tabela 48 Efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zakończonych w 2012 r. dla przedsięwzięć wdrażanych w ramach NMF i MF EOG

Poz.	Efekt ekologiczny/rzeczowy	Jednostka miary	Wielkość efektu z umów zakończonych
1	Długość wybudowanej/ zmodernizowanej sieci kanalizacji sanitarnej	km	21
2	Przyrost liczby mieszkańców objętych systemem zbierania ścieków	osób	862
3	Średniodobowa przepustowość oczyszczalni ścieków	m ³ /dobę	328
4	Liczba zakupionych linii do segregacji odpadów	szt.	1

VI.5.2. Instrument Finansowy LIFE+

Dofinansowanie ze środków Narodowego Funduszu dla przedsięwzięć wdrażanych w ramach LIFE+ udzielane było w ramach programu priorytetowego „Współfinansowanie LIFE+”, w ramach którego wydatkowano **19.943** tys. zł w formie bezzwrotnej.

W 2012 r. rozstrzygnięty został nabór wniosków do LIFE+ z 2011 r. W czerwcu 2012 r. Komitet Sterujący LIFE+ w Brukseli zaakceptował listę wniosków do współfinansowania ze środków tego instrumentu finansowego w ramach alokacji za 2011 rok, wśród których znalazło się 16 wniosków z Polski. Na realizację tych wniosków Polska otrzyma **19.640** tys. euro. Dodatkowo zaakceptowane zostały 2 zagraniczne wnioski, których partnerami są podmioty z Polski. Łącznie do Polski wpłynie ponad **19.991** tys. euro z przysługującej Polsce alokacji w wysokości ok. **17.892** tys. euro. W naborze 2011 r. Polska wykorzystała zatem około 112% przysługującej jej alokacji.



W 2012 r. Narodowy Fundusz podpisał 17 umów o współfinansowanie przedsięwzięć (w tym jedną z polskim partnerem projektu międzynarodowego), których podsumowanie zostało przedstawione w tabeli 49.

Tabela 49 Umowy zawarte w 2012 r. na współfinansowanie ze środków Narodowego Funduszu przedsięwzięć wdrażanych w ramach LIFE+

Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Udział środków Narodowego Funduszu (%)
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	3	15 084	35 676	42,3%
Dotacje na realizację zadań bieżących	5	16 345	37 741	43,3%
Dotacje mieszane	9	39 111	89 002	43,9%
Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	9	24 943	89 002	28,0%
Dotacje na realizację zadań bieżących	9	14 168		15,9%
Razem	17	70 539	162 419	43,4%

W wyniku podjętych przez Narodowy Fundusz działań propagujących LIFE+, wśród potencjalnych beneficjentów, zostały przekazane do Komisji Europejskiej w 2012 r. 64 wnioski o kosztach kwalifikowanych w łącznej wysokości ok. **149.916** tys. euro, wnioskowanym dofinansowaniu z budżetu UE w wysokości ok. **73.292** tys. euro i oczekiwanej kwocie dotacyjnego współfinansowania ze środków Narodowego Funduszu w wysokości ok. **62.424** tys. euro. Dodatkowo Narodowy Fundusz rozpatrzył pozytywnie 5 wniosków, w których podmioty polskie są partnerami projektów międzynarodowych, na kwotę dotacyjnego współfinansowania ze środków Narodowego Funduszu **2.278** tys. euro. Wnioskowana w ramach naboru 2012 r. kwota dofinansowania ze środków LIFE+ prawie

czterokrotnie przewyższa wartość przeznaczoną dla Polski na wskazany rok alokacji, wynoszącej **18.380** tys. euro.

Transfery środków LIFE+ dla beneficjentów nie są realizowane za pośrednictwem rachunków Narodowego Funduszu, odbywa się to bezpośrednio z rachunku Komisji Europejskiej.

W 2012 r. wydatkowano na współfinansowanie przedsięwzięć LIFE+ **21.429** tys. zł w formie dotacji wobec planu w wysokości **21.981** tys. zł – plan zrealizowano w 97% (poz. 1.3 tabeli 34). Wydatkowanie z tego **14.772** tys. zł dotacji na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (poz. 1.2 tabeli 34.1) oraz **6.657** tys. zł dotacji na realizację zadań bieżących (poz. 2.1 tabeli 34.1).

W ramach środków, przekazanych do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych, wypłaty wyniosły **1.299** tys. zł z planowanej kwoty **1.847** tys. zł – plan zrealizowano w 70% (poz. 3.1 tabeli 34).

VI.5.3. Ekologiczny Fundusz Partnerski PHARE

Narodowy Fundusz realizuje zadania finansowane ze środków Ekologicznego Funduszu Partnerskiego PHARE (EFP PHARE) zgodnie z umową, podpisaną z Ministrem Środowiska w sprawie przygotowania i realizacji przedsięwzięć w ramach V Programu Indykatoryjnego EFP PHARE, z budżetem w wysokości **16.000** tys. zł. Piąty Program Indykatoryjny obejmuje pakiety przedsięwzięć, których realizacja winna przyczynić się do osiągnięcia głównych celów wynikających z zobowiązań Polski, jako Państwa Członkowskiego UE tj.:

- doradztwo i ekspertyzy;
- wzmocnienie instytucjonalne;
- działania promocyjne, informacyjne i publikacje.

Zgodnie z ww. umową Narodowy Fundusz jest odpowiedzialny za realizację przedsięwzięć przedstawianych i przygotowywanych przez Ministra Środowiska.

W ramach V Programu Indykatoryjnego podpisano w tym czasie 16 umów na kwotę 631 tys. zł na zgłoszone przez Ministra Środowiska przedsięwzięcia. Z tytułu zrealizowanych umów wydatkowano kwotę **707** tys. zł, z planowanych **596** tys. zł (poz. 3.2 tabeli 32) – realizacja planu w 119%. Wypłaty środków wynikają z liczby faktycznie przekazanych do realizacji przez Ministra Środowiska przedsięwzięć i wypłat z zawartych umów.

VI.5.4. Ekologiczny Fundusz Partnerski SIDA

Przepływy środków powierzonych w ramach Ekologicznego Funduszu Partnerskiego SIDA prezentowane są w ewidencji bilansowej Narodowego Funduszu. Środki SIDA pochodzą z przyznanej Polsce przez Szwecję dotacji na współfinansowanie w formie pożyczek preferencyjnych przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska. Ze spłat tych pożyczek powstał tzw. Szwedzki fundusz rewolwingowy. Dofinansowanie przedsięwzięć wskazanych do dofinansowania przez Ministra Środowiska udzielane jest w ramach programu „Realizacja przedsięwzięć finansowanych ze środków pochodzących z darowizny Królestwa Szwecji”. W 2012 r. w zakresie środków SIDA nie podpisano żadnej nowej umowy. Podpisano jedynie aneks do umowy zawartej w 2011 r. o zwiększenie dofinansowania o kwotę **70** tys. zł.

Z zaplanowanej do wydatkowania w 2012 r. kwoty 319 tys. zł wypłacono 319 tys. zł (poz. 3.3 tabeli 32) – realizacja planu odpowiednio 100%.

VII. Kadra pracownicza Narodowego Funduszu

VII.1. Zatrudnienie

W dniu 31 grudnia 2012 r. zatrudnienie w Biurze Narodowego Funduszu wyniosło 540 etatów przeliczeniowych, tj. 548 osób. W stosunku do 31 grudnia 2011 r. zwiększyło się o 3,4%. W ciągu roku zatrudnienie podjęło 45 osób, natomiast zaprzestało wykonywania pracy 26 osób. Średnioroczne zatrudnienie w roku 2012 wyniosło prawie 532,3 etatów przeliczeniowych. W stosunku do 2011 r. zwiększyło się o 1,1% .

Zaangażowanie pracowników Narodowego Funduszu w obsługę Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko wyrażane jest w postaci wskaźnika określonego w Rocznym Planie Działań (RPD), obrazującego liczbę utworzonych miejsc pracy finansowanych ze środków ww. Programu. Wartość docelowa tego wskaźnika na rok 2012 określona została w RPD na poziomie 1 400 etatomiesięcy w sektorze środowisko, a w sektorze energetyka – 340 etatomiesięcy. Wykonanie odpowiednio wyniosło: w sektorze środowiska 1 216,8 etatomiesięcy (87%) i w sektorze energetyka 310,9 etatomiesięcy (91%).

Strukturę zatrudnienia w 2012 r. przedstawiono w tabeli 50.

Tabela 50 Zatrudnienie w Narodowym Funduszu w 2012 r.

Staż pracy w NFOŚiGW		Wiek		Struktura		Zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych	
lata	liczba osób	lata	liczba osób	stanowisko	liczba osób	komórki organizacyjne	liczba osób
do 1	20	do 30	80	kadra kierownicza	67	Zarząd	4
1-3	86	31-40	210	ekspert	1	finansowe, ekonomiczne i planistyczne	103
4-6	188	41-50	128	doradca, radca prawny	64		
7-10	94			główny specjalista	112		
11-14	69	51-60	90	starszy specjalista	91	ekologiczne, realizacyjne	273
				specjalista	102		
15 i więcej	91	pow. 60	40	starszy inspektor	58	horyzontalne, wspomagające	168
				inspektor	36		
				pozostali	17		

Wyszkoleniem wyższym legitymuje się 500 osób, tj. 91% ogółu pracowników. Ukończone studia podyplomowe posiada 266 pracowników, natomiast innymi dodatkowymi specjalistycznymi uprawnieniami zawodowymi legitymuje się ponad 14% zatrudnionych.

VII.2. Zarządzanie zasobami ludzkimi

W 2012 r. kontynuowano realizację strategii zarządzania zasobami ludzkimi, w tym między innymi poprzez stosowanie elastycznych form zatrudnienia pracowników, działanie

w unormowaniach Kodeksu etyki, prowadzenie w sprawach pracowniczych dialogu z partnerami społecznymi, a także kontynuowanie projektu bezpłatnych praktyk studenckich.

Propagowano zatrudnienie w formie telepracy. W 2012 r. odnotowano wzrost zainteresowania pracowników tą formą świadczenia pracy, zarówno wśród rodziców małych dzieci, jak i osób o okresowo ograniczonej możliwości poruszania się, a także w sytuacjach okresowych spiętrzeń zadań służbowych. Na koniec 2012 r. pracę w formie telepracy świadczyło 54 pracowników, co stanowiło 10% wszystkich zatrudnionych.

Kodeks etyki poddany został nowej redakcji z zachowaniem dotychczasowych treści (przekonań, wartości i oczekiwanych zasad postępowania) i wprowadzony jako załącznik do Regulaminu pracy.

VII.3. Szkolenia

Działalność szkoleniowa prowadzona w 2012 r. przez Narodowy Fundusz we wszystkich jej formach, objęła 92% przeciętnie zatrudnionych w badanym roku. Przeszkolonych zostało łącznie 496 pracowników z 218 tematów, wykorzystując 99%, tj. 1 598 miejsc szkoleniowych.

Priorytetem objęte były szkolenia w zakresie doskonalenia eksperckiej wiedzy zawodowej oraz umiejętności związanych z wdrażaniem, obsługą i zarządzaniem funduszami strukturalnymi i innymi funduszami europejskimi, w szczególności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, a także doskonalenia umiejętności praktycznego stosowania procedur obowiązujących przy zarządzaniu środkami Funduszu Spójności.

Wskaźniki działalności szkoleniowej, wynikające z wydatków refundowanych w ramach Pomocy Technicznej PO IiŚ, dla sektora środowisko i energetyka, zostały w pełni wykonane.

Dbano o efektywne, racjonalne i gospodarne wydatkowanie pieniędzy publicznych, w tym poprzez stosowanie stawek jednostkowych szkoleń grupowych, rozliczanie szkoleń na podstawie rzeczywistej liczby uczestników, prowadzenie badania efektywności szkoleń, a także stałe usprawnianie narzędzi rozwojowych i podnoszenie skuteczności procesów szkoleniowych w organizacji. Średni przyrost wiedzy pracowników uczestniczących w szkoleniach, liczony na podstawie prowadzonych na szkoleniach pre- i post-testach, wyniósł 32%. Średnia ocena szkoleń organizowanych w 2012 r. wyniosła 4,5 punktów (w skali 1-5).

Powyższe jednoznacznie dowodzi systematycznej realizacji strategii szkoleniowej „Narodowy Fundusz – organizacją uczącą się”. Potwierdza, iż Narodowy Fundusz jest instytucją ekspercką, nastawioną na EFEKT.

VIII. Działalność Biura Narodowego Funduszu w 2012 r.

VIII.1. Strategia działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r. oraz Wspólna Strategia działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.

Zgodnie z zapisami ustawy Prawo ochrony środowiska, Rada Nadzorcza Narodowego Funduszu uchwała wspólną strategię działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich

funduszy raz na 4 lata, do dnia 30 czerwca roku poprzedzającego pierwszy rok objęty tą strategią.

Efekt prac nad „Wspólną Strategią działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.” jest zasługą bardzo dobrej współpracy Narodowego Funduszu z wojewódzkimi funduszami, zarówno na poziomie utworzonej grupy roboczej, jak i Konwentu Prezesów wojewódzkich funduszy. Projekt Wspólnej Strategii został uzgodniony z Ministrem Środowiska, podlegał również konsultacji z marszałkami województw. Wspólna Strategia została uchwalona przez Radę Nadzorczą 26 czerwca 2012 r.

Wspólna Strategia stanowi jednolitą podstawę dla strategii poszczególnych funduszy, których misją jest skuteczne wspieranie działań na rzecz środowiska, a celem generalnym poprawa stanu środowiska i zrównoważone gospodarowanie jego zasobami przez stabilne, skuteczne i efektywne wspieranie przedsięwzięć i inicjatyw służących środowisku.

Na podstawie Wspólnej Strategii, Narodowy Fundusz przygotował „Strategię działania Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.”, która zgodnie z zapisami ustawy Prawo ochrony środowiska jest uchwalana przez Radę Nadzorczą Narodowego Funduszu raz na 4 lata, w terminie do 30 września roku poprzedzającego pierwszy rok objęty strategią.

Strategia, przed jej uchwaleniem, została poddana szerokim konsultacjom, w tym głównie z Ministrem Środowiska, Ministrem Rozwoju Regionalnego oraz Ministrem Gospodarki.

Obydwa ww. dokumenty wyznaczają cele oraz zadania na najbliższe 4 lata, opisują priorytety oraz ogólne zasady współpracy i działania systemu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w Polsce.

Zgodnie z zatwierdzoną przez Radę Nadzorczą Narodowego Funduszu, w dniu 26 września 2012 r., Strategią Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jest liderem finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w Polsce nastawionym na EFEKT.

Oznacza to, że Narodowy Fundusz będzie dążył by być instytucją:

E – ekologiczną (respektującą i promującą zasady zrównoważonego rozwoju);

F – finansującą (efektywnie wspierającą finansowo działania w zakresie środowiska i gospodarki wodnej);

E – elastyczną (dostosowującą się do potrzeb odbiorców);

K – kompetentną (w sposób kompetentny i rzetelny wypełniającą obowiązki instytucji publicznej);

T – transparentną (realizującą swoje zadania w sposób etyczny, jawny i przejrzysty).

Po uchwaleniu obydwu strategii przez Radę Nadzorczą NFOŚiGW do końca 2012 roku trwał proces powoływania liderów zadań, określenia zakresu ich prac oraz opracowania harmonogramu realizacji poszczególnych zadań.

VIII.2. Stosowanie zasad społecznej odpowiedzialności w działaniach Narodowego Funduszu w 2012 r.

Zarówno w działalności statutowej, a więc finansowaniu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, jak również w działaniach towarzyszących oraz w organizacji pracy biura Narodowy

Fundusz stosował w 2012 r. zasady społecznej odpowiedzialności ze szczególnym uwzględnieniem dialogu społecznego i zmniejszeniem negatywnego wpływu na środowisko.

1) Komunikacja z beneficjentem

W roku 2012 r. kontynuowane były działania poprawiające komunikację z beneficjentami poprzez m.in. zwiększenie funkcjonalności i ułatwienia w nawigacji strony internetowej Narodowego Funduszu oraz wprowadzenie systemu informatycznego e-OPLATYgeolog. Na stronie internetowej, wychodząc naprzeciw potrzebom potencjalnych beneficjentów i starając się w prosty sposób przybliżyć ofertę finansową Narodowego Funduszu, stworzony został dział „Obszary finansowania”, który ułatwia dotarcie do określonych programów priorytetowych. W ramach obszarów zamieszczone zostały w formie tabelarycznej informacje o programach oraz możliwość filtrowania przez użytkownika listy programów według rodzaju finansowania, beneficjenta, źródła finansowania oraz możliwości składania wniosków w danym programie.

Otwierając się na komunikację z beneficjentami za pośrednictwem elektronicznej platformy usług administracji publicznej ePUAP, Narodowy Fundusz w roku 2012 uruchomił system informatyczny e-OPLATYgeolog służący do realizacji elektronicznych usług publicznych w obszarze Prawa geologicznego i górniczego. System jest dedykowany wszystkim przedsiębiorcom z branży wydobywczej, posiadającym koncesje geologiczne oraz organom koncesyjnym z całej Polski. Ma stanowić „okienko geologiczne” do załatwiania spraw w Narodowym Funduszu, a w przyszłości, wskutek jego rozwoju i rozbudowy, do załatwiania spraw u wszystkich organów koncesyjnych i wierzycieli opłat. Prowadzenie spraw za pośrednictwem systemu e-OPLATYgeolog i ePUAP przyczyni się do znoszenia barier administracyjnych i promocji e-administracji, a dzięki zmianie obiegu dokumentów z papierowego na cyfrowy w pozytywny sposób wpłynie na ochronę środowiska.

2) Wymiana doświadczeń i propagowanie wiedzy w ramach forum

Kontynuując praktykę roku poprzedniego, w 2012 r. odbywały się cykliczne spotkania w ramach Forum „Dobre praktyki w gospodarce odpadami”, oraz Forum „Energia-Efekt-Środowisko”.

Forum „Dobre praktyki w gospodarce odpadami”, jako wspólna inicjatywa Ministerstwa Środowiska i Narodowego Funduszu, ma na celu stworzenie platformy wymiany myśli, poglądów i doświadczeń kluczowych podmiotów na rynku gospodarki odpadami, przede wszystkim w kontekście ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku. Forum jest również miejscem dzielenia się dobrymi praktykami stosowanymi nie tylko w Polsce, ale w innych krajach Unii Europejskiej. W 2012 r. odbyło się 5 spotkań, na których prezentowane były różne technologie otrzymywania energii i paliw z odpadów. Uczestnicy Forum mogli również zapoznawać się m.in. z niemieckimi, szwedzkimi, czeskimi i norwesкими doświadczeniami w zakresie zintegrowanej i zrównoważonej gospodarki odpadami.

Forum „Energia-Efekt-Środowisko” to inicjatywa pogłębiania wiedzy, właściwego przygotowania i promocji zagadnień oraz konsultacji przygotowywanych programów priorytetowych Narodowego Funduszu w obszarze ochrony klimatu, efektywności energetycznej i energooszczędności, a także odnawialnych źródeł energii i ograniczania emisji gazów cieplarnianych. W 2012 r. odbyło się 25 spotkań, w trakcie których m.in. zaprezentowano, bądź przedstawiono do konsultacji 7 programów priorytetowych

Narodowego Funduszu: ISE (Inteligentne Sieci Energetyczne), GEKON (Generator Koncepcji Ekologicznych), Program dopłat do kredytów na budowę domów energooszczędnych, Kawka – Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii, SOWA – Energooszczędne oświetlenie uliczne, GAZELA – Niskoemisyjny transport miejski, LEMUR – Energooszczędne Budynki Użyteczności Publicznej. Uczestnicy Forum mieli również okazję zapoznać się z japońskimi, szwajcarskimi i holenderskimi doświadczeniami związanymi z inteligentnymi sieciami Smart Grid oraz budownictwem energooszczędnym. Inicjatywa Forum uzyskała Patronat Honorowy Ministra Gospodarki oraz wyróżnienie Lider Świata Energii w kategorii Promotor Wydarzenia 2011 roku przyznane przez Kapitułę XIV Konferencji Europower.

Korzystając z doświadczeń oraz zainteresowania organizowanymi przez Narodowy Fundusz forami w listopadzie 2012 r. zapoczątkowano nowe Forum „Ekologia-Edukacja-Ekoinnowacje”, które będzie nie tylko obszarem debat na temat edukacji ekologicznej, ale także instrumentem usprawniającym współpracę z beneficjentami. Ta platforma dyskusyjna ma stanowić narzędzie do realizacji działań zarówno ze „Strategii działania Narodowego Funduszu na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.” jak i „Wspólnej strategii działania Narodowego Funduszu i wojewódzkich funduszy na lata 2013-2016 z perspektywą do 2020 r.”, które zakładają m.in. wdrożenie szerokich konsultacji istotnych zamierzeń realizowanych przez system funduszy współpracujących wzajemnie oraz z interesariuszami ochrony środowiska, skutecznie i elastycznie wspierając swoich beneficjentów w realizacji wysokiej jakości przedsięwzięć służących poprawie stanu środowiska i zrównoważonemu gospodarowaniu jego zasobami, stale podnosząc efektywność swoich działań. Forum będzie miejscem dzielenia się poglądami dotyczącymi aktualnie prowadzonych działań edukacyjnych oraz wskazaniem zarówno obszarów priorytetowych, jak i kierunków dalszych działań.

Wszystkie trzy rodzaje spotkań tworzą wspólną przestrzeń dla m.in. dialogu, wymiany poglądów, konsultacji społecznych. Pełnią również funkcję edukacyjną. Biorą w nich udział zarówno pracownicy Narodowego Funduszu, jak też przedstawiciele samorządów, ministerstw, Urzędu Regulacji Energetyki, świata nauki i techniki, izb gospodarczych, Agencji Rozwoju Przemysłu S.A., agencji i fundacji promujących efektywne wykorzystanie energii, przedsiębiorców, firm konsultingowych, pozarządowych organizacji ekologicznych, mediów.

3) Komunikacja wewnętrzna i przyjazna instytucja

W 2012 r. kontynuował swoją misję informacyjno-integracyjną uruchomiony w poprzednim roku portal intranetowy „Enfoś-news” dla pracowników Narodowego Funduszu. Serwis informuje o najważniejszych wydarzeniach w działalności Narodowego Funduszu, ciekawych wydarzeniach związanych z ochroną środowiska rozgrywających się zarówno na arenie krajowej, jak i międzynarodowej. Dzięki portalowi pracownicy mogą się lepiej poznać, integrować oraz identyfikować z instytucją. Portal umożliwia komunikację wielokierunkową, nie tylko Zarządu z pracownikami, ale też pracowników z Zarządem oraz z kolegami i koleżankami z innych komórek organizacyjnych.

Kontynuowany był projekt telepracy, w którym pracownicy regularnie świadczyli pracę poza siedzibą Narodowego Funduszu, pozostając w stałym kontakcie z pracodawcą i przełożonymi oraz przekazując im wyniki swojej pracy przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Telepraca przyniosła pracownikom dodatkowe wartości w postaci większej

swobody pracy i samodzielności, poczucia zaufania, elastyczności czasu pracy i dostosowania go do własnych możliwości, równowagi między karierą zawodową a życiem prywatnym, wykonywania pracy w przyjaznym środowisku, w dogodnym czasie, unikanie dojazdów do biura i rozłąki z rodziną.

Oprócz różnych możliwości oraz form doszkalania dostępnych dla pracowników NFOŚiGW w roku 2012 zorganizowane zostały, po raz drugi, dedykowane specjalnie dla pracowników Narodowego Funduszu roczne studia podyplomowe. Po przeprowadzeniu wśród pracowników ankietowego rozeznania potrzeb, wybrane zostały dwa kierunki studiów: „Doradca ds. ochrony środowiska” oraz „Odnawialne źródła energii”, w których uczestniczy 40 pracowników.

4) Instytucja przyjazna środowisku

Dzięki podejmowanym licznym inicjatywom mającym na celu ograniczenie negatywnego wpływu na środowisko, Narodowy Fundusz otrzymał Certyfikat Zielone Biuro wyróżniający instytucje, firmy, organizacje pozarządowe i samorządy, które podejmują nowe inicjatywy na rzecz ochrony środowiska i wzmacniają swój proekologiczny wizerunek. Fundacja „Partnerstwo dla Środowiska” z Krakowa wyróżniła Narodowy Fundusz certyfikatem w wyniku procedury audytowej, której jednym z elementów było przyjęcie w sierpniu 2012 r. „Polityki środowiskowej Narodowego Funduszu”. W broszurze Fundacji wyeksponowano proekologiczne zaangażowanie Narodowego Funduszu, a zwłaszcza „przedsięwzięcia proekologiczne, które wykraczają poza standardowe działania instytucji finansowej, jednej z największych w sektorze finansów publicznych w Polsce”. Posiadanie certyfikatu Zielone Biuro nie tylko wiąże się z prestiżem i pozwala wyróżnić się na tle konkurencji oraz zmniejszyć oddziaływanie firmy na środowisko, ale niesie za sobą także wymierne korzyści finansowe w postaci obniżenia kosztów działania firmy poprzez wprowadzenie nowoczesnych ekologicznych rozwiązań (tj. ograniczenie zużycia energii oraz zasobów, m.in. poprzez: instalację kolektorów, zmniejszenie zużycia papieru, proekologiczną konfigurację urządzeń oraz segregację i recykling odpadów).

W 2012 r. Narodowy Fundusz w konsekwentny sposób uwzględniał przy zamówieniach publicznych aspekty związane z ochroną środowiska oraz zrównoważonym rozwojem (m.in. ekologiczne materiały promocyjne, certyfikowany papier biurowy itp.).

IX. Załączniki

Załącznik 1



Opinia i raport z badania sprawozdania finansowego za okres
od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Rady Nadzorczej
z badania sprawozdania finansowego
Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie
za okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (zwanego

dalej „Funduszem” lub „Jednostką”), na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 11.274.192.646,75 PLN
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r. wykazujący zysk netto w wysokości 517.184.520,19 PLN
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r. wykazujący wzrost środków pieniężny w wysokości 1.616.775.107,98 PLN
- Zestawienie zmian w kapitałach własnych za rok obrotowy od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r. wykazujący wzrost kapitałów własnych w wysokości 517.184.520,19 PLN
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd jednostki.

Zarząd oraz Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie

finansowe spełniało 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 Jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce, a w zakresie tam nieuregulowanym
- międzynarodowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Międzynarodową Federację Księgowych.

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 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 wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31.12.2012 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 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 Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Warszawa/Katowice, 14 marca 2013 roku

Sylwia Jacak-Duda, nr ewid. 12420

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu



Radosław Gumulka, nr ewid. 9972

Prezes Zarządu

Grupa Gumulka – Audyt Sp. z o.o.
ul. Matejki Jana 4, 40-077 Katowice

(podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych wpisany na listę podmiotów uprawnionych pod nr 2944)

Załącznik 2

Podstawowe dane finansowe Narodowego Funduszu w 2012 r. (tys. zł)

AKTYWA		2011	2012
Aktywa trwałe		5 730 907	4 999 706
1	Wartości niematerialne i prawne	568	1 201
2	Rzeczowe aktywa trwałe	60 659	58 747
3	Należności długoterminowe	4 802 355	4 072 434
4	Inwestycje długoterminowe	867 324	867 324
Aktywa obrotowe		5 003 236	6 274 487
1	Zapasy	10	4
2	Należności krótkoterminowe	716 035	1 165 091
	Należności od pozostałych jednostek	716 035	1 165 091
3	Inwestycje krótkoterminowe	4 287 191	5 109 391
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 287 191	5 109 391
	w pozostałych jednostkach	1 290 636	496 061
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 996 555	4 613 330
AKTYWA RAZEM		10 734 142	11 274 193

PASYWA		2011	2012
Kapitał (fundusz) własny		10 697 597	11 214 781
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 884 162	10 002 367
2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	695 230	695 230
3	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0
4	Zysk (strata) netto	1 118 205	517 185
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		36 545	59 411
1	Rezerwy na zobowiązania	13 583	14 476
2	Zobowiązania krótkoterminowe	16 699	13 248
3	Rozliczenia międzyokresowe	6 263	31 688
PASYWA RAZEM		10 734 142	11 274 193

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		2011	2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 075 897	1 839 350
A.1	Oplaty i kary za korzystanie ze środowiska	398 647	384 229
A.2	Oplaty eksploatacyjne i koncesyjne	250 227	192 913
A.3	Oplaty produktowe	4 349	3 630
A.4	Oplaty rejestracyjne za wydanie pozwolenia zintegrowanego	1 263	1 196
A.5	Oplaty, o których mowa w art. 142 ustawy Prawo wodne	10 268	12 018
A.6	Oplaty za przyznanie uprawnień do emisji	530	217
A.7	Oplaty wynikające z ustawy o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji	363 070	418 147
A.8	Oplaty za substancje zubożające warstwę ozonową	46	376
A.9	Oplaty zastępcze i kary wynikające z ustawy Prawo energetyczne	880 091	470 447
A.10	Oplaty i kary wynikające z ustawy o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym	534	606
A.11	Kary wynikające z ustawy o biokomponentach i biopaliwach ciekłych	83	67
A.12	Kary wynikające z ustawy o międzynarodowym przemieszczaniu odpadów	253	550
A.13	Kary wynikające z ustawy o bateriach i akumulatorach		
A.14	Kary wynikające z ustawy o odpadach	3 471	2 801
A.15	Wpływy z kar pieniężnych wymierzanych na podstawie art. 315a ustawy Prawo ochrony środowiska		
A.16	Wpływy z nawiązek wymierzanych na podstawie kodeksu karnego	3	47
A.17	Wpływy ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji gazów cieplarnianych i innych substancji	132 925	325 303
A.18	Dotacje z budżetu państwa	21 028	14 830
A.19	Dotacja celowa w związku z nałożeniem przez KE korekt systemowych w ramach projektów POIiŚ i FS 2000-2006		4 949
A.20	Pozostałe przychody	9 108	7 024
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 332 793	1 729 990
B.1	Wydatki związane z dofinansowaniem ochrony środowiska	1 248 429	1 645 265
	Dofinansowanie zadań realizowanych przez państwowe jednostki budżetowe	276 149	261 505
	Dotacja celowa dla beneficjentów w związku z nałożeniem przez KE korekt systemowych w ramach projektów POIiŚ i FS 2000-2006		4 949
	Dotacje	954 619	1 351 311
	Częściowe umorzenia pożyczek	17 653	25 166
	Pozostałe wydatki	7	2 334
B.2	Koszty funkcjonowania organów i biura	84 364	84 724
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	743 104	109 360
D.	Pozostałe przychody operacyjne	14 405	858
D.1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	70	0
D.2	Inne przychody operacyjne	14 335	858
E.	Pozostałe koszty operacyjne	44	711
E.1	Inne koszty operacyjne	44	711
F.	Zysk/strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	757 465	109 507
G.	Przychody finansowe	367 846	410 843
G.1	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.2	Odsetki	333 750	393 168
G.3	Zysk ze zbycia inwestycji		3 447
G.4	Inne	34 096	14 229
H.	Koszty finansowe	7 106	3 166
H.1	Odsetki	513	114
H.2	Aktualizacja wartości inwestycji	350	
H.3	Inne	6 243	3 051
I.	Zysk/strata na działalności (F+G-H)	1 118 205	517 185
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
K.	Zysk/strata brutto = netto (I+/-J)	1 118 205	517 185

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2011	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / strata netto	1 118 205	517 185
Korekty razem	199 905	254 547
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 318 110	771 732
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	623 183	846 894
Wydatki	2 890	1 850
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	620 292	845 043
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+/-B+/-C)	1 938 402	1 616 775
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 938 402	1 616 775
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 058 153	2 996 555
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	2 996 555	4 613 330

ZESTAWIENIE ZMIAN w FUNDUSZU WŁASNYM	2011	2012
I Fundusz własny na początek okresu (BO)	9 579 392	10 697 597
Ia. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	9 579 392	10 697 597
Fundusz podstawowy (statutowy) na początek okresu	7 636 238	8 884 162
Fundusz podstawowy (statutowy) na koniec okresu	8 884 162	10 002 367
Fundusz rezerwowy na koniec okresu	695 230	695 230
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
Wynik netto	1 118 205	517 185
II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	10 697 597	11 214 781

Załącznik 3

Wydatkowanie środków Narodowego Funduszu w układzie programów priorytetowych w 2012 r.

Poz.	Kierunki wydatkowania środków	WYDATKOWANIE ŚRODKÓW W 2012 R. W UKŁADZIE PROGRAMÓW PRIORYTETOWYCH (dane w tys.żł)							WYDATKOWANIE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH OBSŁUGIWANYCH LUB BĘDĄCYCH W DYSPOZYCJI NARODOWEGO FUNDUSZA	WYDATKOWANIE ŚRODKÓW NARODOWEGO FUNDUSZA I PRZY UDZIALE NARODOWEGO FUNDUSZA (8+9)	
		WYDATKOWANIE ŚRODKÓW NARODOWEGO FUNDUSZA									
		DOTACJE					RAZEM DOTACJE (3+4+5)	POŻYCZKI			RAZEM ZE ŚRODKÓW NARODOWEGO FUNDUSZA (6+7)
		Środki przekazane za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa państwowym jednostkom budżetowym	Pozostałe dotacje na realizację zadań bieżących, umorzenia pożyczek, częściowe spłaty kapitału kredytów bankowych i pozostałe dotacje inwestycyjne	Dotłaty do oprocentowania kredytów bankowych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
I	Przedsięwzięcia bez udziału środków europejskich	260 206	1 326 345	0	1 586 552	445 955	2 032 507		2 032 507		
I.1	Ochrona wód		100 669		100 669	7 861	108 530		108 530		
I.1.1	Gospodarka ściekowa w ramach Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych		59 299		59 299		59 299		59 299		
I.1.2	Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków oraz podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego		10 057		10 057	7 861	17 918		17 918		
I.1.3	Wspieranie projektów i inwestycji poza granicami kraju		1 313		1 313		1 313		1 313		
I.1.4	Ochrona obszarów cennych przyrodniczo*		30 000				30 000		30 000		
I.2	Gospodarka wodna	102 658	117 515		220 173		220 173		220 173		
I.2.1	Budowa, przebudowa i odbudowa obiektów hydrotechnicznych	95 991	114 015		210 005		210 005		210 005		
I.2.2	Ekologiczne formy transportu		3 500		3 500		3 500		3 500		
I.2.3	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP	6 668			6 668		6 668		6 668		
I.3	Ochrona atmosfery i klimatu	929	484 948		485 877	268 605	754 482		754 482		
I.3.1	Program dla przedsięwzięć w zakresie odnawialnych źródeł energii i obiektów wysokoprężnej kogeneracji		141 588		141 588	101 227	242 815		242 815		
I.3.2	Współfinansowanie opracowania programów ochrony powietrza i planów działania		217		217		217		217		
I.3.3	System zielonych inwestycji (GIS - Green Investment Scheme)		310 225		310 225	167 378	477 603		477 603		
I.3.4	Wsparcie realizacji Polityki Ekologicznej Państwa przez Ministra Środowiska**		17 678		17 678		17 678		17 678		
I.3.5	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP	929	15 241		16 169		16 169		16 169		
I.4	Ochrona powierzchni ziemi	813	142 840		143 653	160 470	304 123		304 123		
I.4.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi		2 267		2 267	41 680	43 947		43 947		
I.4.2	Zamykanie i rekultywacja składowisk odpadów komunalnych		9 852		9 852	569	10 422		10 422		
I.4.3	Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne	444	12 322		12 766	82 538	95 304		95 304		
I.4.4	Dofinansowanie systemu recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji		106 349		106 349	28 100	134 449		134 449		
I.4.5	Rekultywacja terenów zdegradowanych i likwidacja źródeł szczególnie negatywnego oddziaływania na środowisko		3 333		3 333		3 333		3 333		
I.4.6	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP	369	8 715		9 084	7 583	16 667		16 667		
I.5	Ochrona przyrody i krajobrazu	3 037	40 576		43 613	2 789	46 402		46 402		
I.5.1	Ochrona przyrody i krajobrazu	843	36 197		37 040		37 040		37 040		
I.5.2	Ochrona obszarów cennych przyrodniczo		4 310		4 310	2 789	7 099		7 099		
I.5.3	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP	2 193	69				2 263		2 263		
I.6	Leśnictwo		6 857		6 857		6 857		6 857		
I.6.1	Ochrona i zrównoważony rozwój lasów		6 708		6 708		6 708		6 708		
I.6.2	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP		149		149		149		149		
I.7	Górnictwo	565	44 382		44 946		44 946		44 946		
I.7.1	Zmniejszenie uciążliwości wynikających z wydobywania kopalni	565	38 095		38 660		38 660		38 660		
I.7.2	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP		6 287		6 287		6 287		6 287		
I.8	Geologia	559	136 788		137 347		137 347		137 347		
I.8.1	Poznanie budowy geologicznej kraju oraz gospodarki zasobami złóż kopalni i wód podziemnych	559	33 197		33 757		33 757		33 757		
I.8.2	Energetyczne wykorzystanie zasobów geotermalnych		12 951		12 951		12 951		12 951		
I.8.4	Przeciwdziałanie osuwiskom ziemi i likwidowanie ich skutków dla środowiska		1 020		1 020		1 020		1 020		
I.8.5	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP		89 620		89 620		89 620		89 620		
I.9	Monitoring Środowiska	32 541	75 084		107 625		107 625		107 625		
I.9.1	Wspieranie działalności monitoringu środowiska	32 541	4 290		36 832		36 832		36 832		
I.9.2	Wspieranie działalności służby hydrologiczno-meteorologicznej		70 794		70 794		70 794		70 794		
I.10	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	83 175	114 538		197 713		197 713		197 713		
I.10.1	Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska z likwidacją ich skutków	83 175	114 538		197 713		197 713		197 713		
I.11	Edukacja ekologiczna	2 147	35 165		37 312		37 312		37 312		
I.11.1	Edukacja ekologiczna	2 147	34 896		37 043		37 043		37 043		
I.11.2	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP		269		269		269		269		
I.12	Ekspertyzy i prace naukowo-badawcze	33 782			33 782		33 782		33 782		
I.12.1	Wsparcie realizacji Polityki Ekologicznej Państwa przez Ministra Środowiska***	33 782			33 782		33 782		33 782		
I.13	Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach		1 818		1 818	6 231	8 048		8 048		
I.13.1	Efektywne wykorzystanie energii		1 818		1 818	6 231	8 048		8 048		
I.14	Inne		25 166	0	25 166		25 166		25 166		

Załącznik 3 (cd.)

Poz.	Kierunki wydatkowania środków	WYDATKOWANIE ŚRODKÓW W 2012 R. W UKŁADZIE PROGRAMÓW PRIORYTETOWYCH (dane w tys. zł)								
		WYDATKOWANIE ŚRODKÓW NARODOWEGO FUNDUSZU						RAZEM ZE ŚRODKÓW NARODOWEGO FUNDUSZU (6+7)	Wydatkowanie środków europejskich obsługiwanych lub będących w dyspozycji Narodowego Funduszu	WYDATKOWANIE ŚRODKÓW NARODOWEGO FUNDUSZU I PRZY UDZIALE NARODOWEGO FUNDUSZU (8+9)
		DOTACJE			RAZEM DOTACJE (3+4+5)	POZYCZKI				
		Środki przekazane za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa państwowym jednostkom budżetowym	Pozostałe dotacje na realizację zadań bieżących, umorzenia pożyczek, częściowe spłaty kapitału kredytów bankowych i pozostałe dotacje inwestycyjne	Dotydatki do oprocentowania kredytów bankowych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
II	Przedsięwzięcia z udziałem środków europejskich	1 299	32 547	22 534	56 379	140 029	196 408	2 514 192	2 710 600	
II.1	Fundusz Spójności ISPA/FS 2000-2006			19 480	19 480		19 480	313 679	333 159	
II.1.1	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP			19 480	19 480		19 480	313 679	333 159	
II.2	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko		6 168	3 054	9 222	118 773	127 995	2 191 480	2 319 475	
II.2.1	Współfinansowanie I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – gospodarka wodno-ściekowa			2 659	2 659	66 852	69 512	1 330 605	1 400 117	
II.2.2	Współfinansowanie II osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi					51 920	51 920	173 066	224 986	
II.2.3	Współfinansowanie IV osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – przedsięwzięcia dostosowujące przedsiębiorstwa do wymogów ochrony środowiska			56	56		56	209 047	209 103	
II.2.4	Współfinansowanie V osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – ochrona przyrody i kształtowanie postaw ekologicznych		5 586		5 586		5 586		5 586	
II.2.5	Współfinansowanie IX osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna			244	244		244	281 660	281 904	
II.2.6	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP		583	95	677		677	197 102	197 779	
II.3	Korekta systemowa ISPA/FS, POIiŚ		4 949		4 949		4 949		4 949	
II.4	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego							8 007	8 007	
II.5	LIFE+	1 299	21 429		22 728		22 728		22 728	
II.5.1	Współfinansowanie LIFE+	720	19 223		19 943		19 943		19 943	
II.5.2	Pozostałe wypłaty w dziedzinie - umowy poza PP	579	2 206		2 785		2 785		2 785	
II.6	EFP PHARE							707	707	
II.7	EFP SIDA (BITS)							319	319	
II.7.1	Realizacja przedsięwzięć finansowanych ze środków pochodzących z darowizny rządu Królestwa Szwecji							319	319	
II.8	Udostępnienie środków WFOŚIGW na realizację przedsięwzięć UE					21 257	21 257		21 257	
II.8.1	Współfinansowanie poprzez wojewódzkie fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej przedsięwzięć inwestycyjnych, które uzyskały wsparcie ze środków UE					21 257	21 257		21 257	
III	RAZEM WYDATKOWANE I OBSŁUGIWANE ŚRODKI	261 505	1 358 892	22 534	1 642 931	585 985	2 228 916	2 514 192	4 743 107	
IV	Koszty krajowe programów zagranicznych (GIS)		2 334		2 334		2 334		2 334	
V	RAZEM FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA	261 505	1 361 226	22 534	1 645 265	585 985	2 231 250	2 514 192	4 745 441	

* - część 2) Zrównoważony rozwój regionu rzeki Rospudy

** - część 5) Funkcjonowanie systemu handlu uprawnieniami do emisji oraz działalność Krajowego ośrodka bilansowania i zarządzania emisjami

*** - w tym: część 3) Zadania wynikające ze zobowiązań międzynarodowych Rzeczypospolitej Polskiej oraz część 4) Wspieranie systemu ocen oddziaływania na środowisko i obszarów Natura 2000

Załącznik 4

Podjęte w 2012 r. w Narodowym Funduszu zobowiązania w układzie programów priorytetowych

Poz.	Kierunki wydatkowania środków	Podjęte w 2012 r. zobowiązania w układzie programów priorytetowych NFOŚiGW (dane w tys. zł)					RAZEM PODJĘTE ZOBOWIĄZANIA (6+7)
		Umowy zawarte ze środków własnych Narodowego Funduszu					
		DOTACJE					
		Środki przekazane za pośrednictwem rezerwy celowej budżetu państwa państwowym jednostkom budżetowym	Pozostałe dotacje na realizację zadań bieżących, umorzenia pożyczek, częściowe spłaty kapitału kredytów bankowych i pozostałe dotacje inwestycyjne	Dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych	RAZEM DOTACJE (3+4+5)	POŻYCZKI	
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Przedsięwzięcia bez udziału środków europejskich	604 940	1 145 688	30 923	1 781 550	663 488	2 445 038
I.1	Ochrona wód		139 615	30 923	170 538	28 203	198 741
I.1.1	Gospodarka ściekowa w ramach Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych		97 770	30 923	128 693		128 693
I.1.2	Dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków oraz podłączeń budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego		41 844		41 844	28 203	70 047
I.2	Gospodarka wodna	345 510	117 515		463 025		463 025
I.2.1	Budowa, przebudowa i odbudowa obiektów hydrotechnicznych	345 510	114 015		459 525		459 525
I.2.2	Ekologiczne formy transportu		3 500		3 500		3 500
I.3	Ochrona atmosfery i klimatu		407 741		407 741	466 916	874 657
I.3.1	Program dla przedsięwzięć w zakresie odnawialnych źródeł energii i obiektów wysokosprawnej kogeneracji					77 578	77 578
I.3.2	Współfinansowanie opracowania programów ochrony powietrza i planów działania		522		522		522
I.3.3	System zielonych inwestycji (GIS - Green Investment Scheme)		407 220		407 220	389 338	796 558
I.4	Ochrona powierzchni ziemi	200	134 258		134 458	115 574	250 033
I.4.1	Gospodarowanie odpadami komunalnymi		2 287		2 287	21 828	24 116
I.4.2	Zamykanie i rekultywacja składowisk odpadów komunalnych		4 431		4 431		4 431
I.4.3	Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne	200	4 302		4 502	67 207	71 710
I.4.4	Dofinansowanie systemu recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji		106 349		106 349	26 539	132 888
I.4.5	Rekultywacja terenów zdegradowanych i likwidacja źródeł szczególnie negatywnego oddziaływania na środowisko		16 889		16 889		16 889
I.5	Ochrona przyrody i krajobrazu	5 197	21 848		27 045	136	27 181
I.5.1	Ochrona przyrody i krajobrazu	5 197	13 620		18 817		18 817
I.5.2	Ochrona obszarów cennych przyrodniczo		8 228		8 228	136	8 364
I.6	Górnictwo	3 302	30 646		33 948		33 948
I.6.1	Zmniejszenie uciążliwości wynikających z wydobycia kopalni	3 302	30 646		33 948		33 948
I.7	Geologia		130 825		130 825		130 825
I.7.1	Poznanie budowy geologicznej kraju oraz gospodarki zasobami złóż kopalni i wód podziemnych		106 000		106 000		106 000
I.7.2	Energetyczne wykorzystanie zasobów geotermalnych		23 015		23 015		23 015
I.7.3	Przeciwdziałanie osuwiskom ziemi i likwidowanie ich skutków dla środowiska		1 810		1 810		1 810
I.8	Monitoring Środowiska	86 750	64 294		151 044		151 044
I.8.1	Wspieranie działalności monitoringu środowiska	86 750			86 750		86 750
I.8.2	Wspieranie działalności służby hydrologiczno-meteorologicznej		64 294		64 294		64 294
I.9	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	71 941	38 389		110 330		110 330
I.9.1	Przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska z likwidacją ich skutków	71 941	38 389		110 330		110 330
I.10	Edukacja ekologiczna	8 828	34 606		43 434		43 434
I.10.1	Edukacja ekologiczna	8 828	34 606		43 434		43 434
I.11	Ekspertyzy i prace naukowo-badawcze	83 211			83 211		83 211
I.11.1	Wspieranie realizacji Polityki Ekologicznej Państwa przez Ministra Środowiska*	83 211			83 211		83 211
I.12	Efektywne wykorzystanie energii w przedsiębiorstwach		3 566		3 566	52 658	56 224
I.12.1	Efektywne wykorzystanie energii		3 566		3 566	52 658	56 224
I.13	Inne		22 385		22 385		22 385
II	Przedsięwzięcia z udziałem środków europejskich		81 774	107 205	188 979	1 042 747	1 231 726
II.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko	2 638		107 205	109 843	1 042 747	1 152 591
II.1.1	Współfinansowanie I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – gospodarka wodno-ściekowa			107 205	107 205	92 124	199 330
II.1.2	Współfinansowanie II osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi					950 623	950 623
II.1.3	Współfinansowanie V osi priorytetowej Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – ochrona przyrody i kształtowanie postaw ekologicznych	2 638			2 638		2 638
II.2	Korekta systemowa ISPA/FS, PO IiŚ		8 596		8 596		8 596
II.2.1	Korekta systemowa ISPA/FS, PO IiŚ		8 596		8 596		8 596
II.3	LIFE+		70 539		70 539		70 539
II.3.1	Współfinansowanie LIFE+		70 539		70 539		70 539
III	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	604 940	1 227 461	138 129	1 970 529	1 706 235	3 676 764

Załącznik 5

Informacja dotycząca realizacji umów sprzedaży jednostek przyznanej emisji, zawieranych na podstawie ustawy o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji.

Na mocy ustawy z dnia 17 lipca 2009 r. o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji (Dz. U. Nr 130, poz. 1070, z późn. zm.) stworzony został Krajowy system zielonych inwestycji, w ramach którego środki uzyskane ze zbycia w latach 2009-2012 jednostek przyznanej emisji przeznaczane są na dofinansowanie realizacji przedsięwzięć na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Dofinansowanie dotyczy:

- programów lub projektów związanych z ochroną środowiska, w szczególności z ograniczeniem lub unikaniem krajowej emisji gazów cieplarnianych, pochłanianiem lub sekwestracją dwutlenku węgla (CO₂);
- działań adaptacyjnych do zmian klimatu;
- innych działań związanych z ochroną powietrza.

Krajowym systemem zielonych inwestycji zarządza Krajowy operator, którego zadania powierzono Narodowemu Funduszowi. Wpływy pochodzące ze sprzedaży jednostek przyznanej emisji są przekazywane na wyodrębniony rachunek bankowy Narodowego Funduszu, zwany „Rachunkiem klimatycznym” (RK).

Do 31 grudnia 2012 r. zostało podpisanych łącznie 10 umów sprzedaży tzw. jednostek AAU pomiędzy Skarbem Państwa Rzeczypospolitej Polskiej reprezentowanym przez Ministra Środowiska Rzeczypospolitej Polskiej, jako Sprzedawcą, a:

- 1) Europejskim Bankiem Odbudowy i Rozwoju (EBOR) działającym na rzecz Rządu Hiszpanii, jako Kupującym, umowa z dnia 9 listopada 2009 r., zwana dalej „umową z EBOR/ES”;
- 2) Prywatnym podmiotem japońskim nr 1, jako Kupującym, umowa z dnia 3 marca 2010 r., zwana dalej „umową z partnerem japońskim nr 1”;
- 3) Prywatnym podmiotem japońskim nr 2, jako Kupującym, umowa z dnia 20 kwietnia 2010 r., zwana dalej „umową z partnerem japońskim nr 2”;
- 4) Organizacją Rozwoju Nowych Energii i Technologii Przemysłowych (NEDO), jako Kupującym, umowa z dnia 9 grudnia 2010 r., zwana dalej „umową z NEDO”;
- 5) Europejskim Bankiem Odbudowy i Rozwoju (EBOR) działającym na rzecz Rządu Irlandii, jako Kupującym, umowa z dnia 5 maja 2010 r., zwana dalej „umową z EBOR/IE”;
- 6) Międzynarodowym Bankiem Odbudowy i Rozwoju działającym w charakterze powiernika drugiej transzy Hiszpańskiego Funduszu Węglowego, jako Kupującym, umowa z dnia 3 października 2011 r., zwana dalej „umową z BŚ/HFW ‘11”;
- 7) Międzynarodowym Bankiem Odbudowy i Rozwoju działającym w charakterze powiernika Window 2 Funduszu Węglowego dla Europy, jako Kupującym, umowa z dnia 3 października 2011 r., zwana dalej „umową z BŚ/FWE ‘11”;
- 8) Ministerstwem Rolnictwa, Żywności i Środowiska Hiszpanii reprezentującym Rząd Hiszpanii, jako Kupującym, umowa z dnia 4 października 2012 r., zwana dalej „umową z Rządem Hiszpanii”;

- 9) Międzynarodowym Bankiem Odbudowy i Rozwoju działającym w charakterze powiernika Window 2 Funduszu Węglowego dla Europy, jako Kupującym, umowa z dnia 16 listopada 2011 r., zwana dalej „umową z BS/FWE ‘12’”;
- 10) Międzynarodowym Bankiem Odbudowy i Rozwoju działającym w charakterze powiernika drugiej transzy 2 Hiszpańskiego Funduszu Węglowego, jako Kupującym, umowa z dnia 16 listopada 2012 r., zwana dalej „umową z BS/HFW ‘12’”.

Wpływy do Narodowego Funduszu w ramach ww. umów wyniosły łącznie **777.631** tys. zł, w tym w 2012 r. **324.930** tys. zł.

W celu realizacji zobowiązań wynikających z podpisanych umów AAU Narodowy Fundusz wdrożył następujące programy priorytetowe:

1. System zielonych inwestycji (GIS – Green Investment Scheme) Część 1) Zarządzanie energią w budynkach użyteczności publicznej.

Planowany budżet dla bezzwrotnych form dofinansowania programu wynosił 537.276 tys. zł ze środków pochodzących z transakcji sprzedaży jednostek przyznanej emisji (pochodzących z umów sprzedaży AAU) albo innych środków Narodowego Funduszu, dla pożyczek natomiast budżet wynosił 995.214 tys. zł. Po zmianach budżet wynosił odpowiednio 657.327 tys. zł i 995.214 tys. zł.

Na 2012 r. zaplanowano zobowiązania w wysokości 326.166 tys. zł w formie dotacji oraz 311.025 tys. zł w formie pożyczek. Planowane wypłaty w 2012 r. w formie dotacji to 223.500 tys. zł oraz w formie pożyczek 210.000 tys. zł, z tego wypłacono w formie dotacji 263.872 tys. zł i formie pożyczki 137.697 tys. zł. Mniejsze wykonanie wypłat w formie pożyczek wynikało ze zwiększenia intensywności dofinansowania bezzwrotnego do 50% kosztów kwalifikowanych (poprzez zachowanie przyznanej kwoty dofinansowania dotacyjnego pomimo zmniejszenia kosztów kwalifikowanych w wyniku przeprowadzonych przetargów lub udzielenie dofinansowania uzupełniającego), co zmniejszyło zapotrzebowanie na finansowanie pożyczkowe.

W ramach programu przeprowadzono dotychczas 5 konkursów, których alokacja pochodziła ze środków zgromadzonych na Rachunku klimatycznym, pochodzących z umów sprzedaży jednostek AAU zawartych z kontrahentami zagranicznymi oraz z innych środków Narodowego Funduszu.

Konkurs I

Nabór wniosków w ramach I konkursu zakończył się 26 kwietnia 2010 r. Alokacja konkursu pochodziła z innych środków Narodowego Funduszu niż zgromadzone na Rachunku klimatycznym i wynosiła 260.000 tys. zł formie dotacji.

W celu zapewnienia pełnego wydatkowania środków zgromadzonych na Rachunku klimatycznym, po uzyskaniu zgody Kupujących (EBOR oraz partner Japoński nr 2), Narodowy Fundusz przystąpił do renegocjacji warunków udzielenia dofinansowania z wybranymi wnioskodawcami z I konkursu w celu udzielenia dofinansowania z RK.

W ramach I konkursu w 2011 r. Narodowy Fundusz podpisał 19 umów o dofinansowanie dotacyjne ze środków Rachunku klimatycznego na łączną kwotę 72.046 tys. zł. Trzydzieści przedsięwzięć uzyskało dofinansowanie w ramach umowy z partnerem japońskim nr 2 na

kwotę 51.830 tys. zł, 6 przedsięwzięć uzyskało dofinansowanie w ramach umowy z EBOR/IE na kwotę 20.216 tys. zł. Ponadto zostało zawartych 6 umów dotacyjnych na kwotę 23.424 tys. zł z innych środków Narodowego Funduszu. W celu zamknięcia finansowego przedsięwzięć podpisano 21 umów o dofinansowanie w formie pożyczek na kwotę 105.249 tys. zł z innych środków Narodowego Funduszu.

Konkurs II

Dnia 30 czerwca 2010 r. został ogłoszony II konkurs. Alokacja tego konkursu pochodziła ze środków Narodowego Funduszu, zgromadzonych wyłącznie na Rachunku klimatycznym, i wynosiła 104.000 tys. zł. Dnia 30 lipca 2010 r. alokacja konkursu została powiększona do 181.000 tys. zł.

Ostatecznie na Liście rankingowej, zatwierdzonej przez Ministra Środowiska w dniu 11 maja 2012 r. znalazło się 21 projektów o łącznej kwocie wnioskowanego dofinansowania w formie dotacji 71.740 tys. zł. Zgodnie z warunkami umowy z Kontrahentem japońskim wydatkowanie środków miało nastąpić do końca 2012 r.

Konkurs III

W dniu 21 lipca 2011 r. zakończono nabór wniosków w III konkursie o alokacji 50.000 tys. zł, pochodzącej z umowy sprzedaży jednostek przyznanej emisji (AAU) zawartej z NEDO, który został ogłoszony 6 czerwca 2011 r. W związku wielokrotnie wyższą łączną kwotą wnioskowanej dotacji Zarząd Narodowego Funduszu zdecydował o podwyższeniu alokacji III konkursu do kwoty 193.100 tys. zł. Środki na podwyższenie alokacji miały pochodzić z umów sprzedaży jednostek AAU podpisanych z: NEDO, EBOR/IE, partnerem japońskim nr 2, partnerem japońskim nr 1, BŚ/FWE '11 oraz BŚ/HFW '11.

W wyniku przeprowadzonych negocjacji zostało zatwierdzonych przez Ministra Środowiska 6 list rankingowych, na których znalazło się 127 projektów na łączną kwotę dofinansowania w formie dotacji 146.472 tys. zł. Przyczyną ostatecznej niższej alokacji środków był brak możliwości obsługi przez beneficjentów uzupełniającego dofinansowania pożyczkowego w związku ze zmianą sposobu obliczania i dopuszczalnego poziomu obciążenia długiem budżetów JST.

Konkurs IV

W dniu 31 maja 2012 r. zakończył się nabór wniosków w ramach konkursu IV. Alokacja IV konkursu wynosiła 155.000 tys. zł i pochodziła ze środków z umowy zawartych z BŚ/HFW '11, BŚ/FWE '11 oraz innych środków Narodowego Funduszu.

W dniu 5 września 2012 r. Zarząd Narodowego Funduszu zatwierdził Listę rankingową przedsięwzięć wstępnie zakwalifikowanych do dofinansowania, na której znalazło się 80 przedsięwzięć na łączną kwotę wnioskowanej dotacji 98.215 tys. zł.

W 2012 r. zawarto 54 umowy o dofinansowanie w formie dotacji na kwotę 52.486 tys. zł.

Konkurs V

W dniu 1 października 2012 r. zakończył się nabór wniosków w ramach konkursu V. Alokacja V konkursu wynosiła 35.000 tys. zł i pochodzi ze środków z umowy zawartych z BŚ/HFW '12, BŚ/FWE '12 oraz innych środków Narodowego Funduszu.

W dniu 19 grudnia 2012 r. Zarząd Narodowego Funduszu zatwierdził Listę rankingową podstawową oraz rezerwową przedsięwzięć wstępnie zakwalifikowanych do dofinansowania, na której znalazło się 49 przedsięwzięć na łączną kwotę wnioskowanej datacji 60.846 tys. zł. Negocjacje warunków udzielenia dofinansowania zostaną zakończone w 2013 r.

2. System zielonych inwestycji (GIS – Green Investment Scheme) Część 2) Biogazownie rolnicze.

Planowany budżet dla bezzwrotnych form dofinansowania programu wynosi 200.000 tys. zł ze środków pochodzących z transakcji sprzedaży jednostek przyznanej emisji albo innych środków Narodowego Funduszu, dla pożyczek natomiast 300.000 tys. zł.

W ramach programu przeprowadzono dotychczas 2 konkursy, których alokacja pochodziła ze środków pochodzących z umów z EBOR/IE, EBOR/ES oraz z innych środków Narodowego Funduszu.

W ramach I konkursu podpisano 11 umów o dofinansowanie w formie dotacji na kwotę 49.271 tys. zł i w ramach finansowania łączonego 9 umów o dofinansowanie w formie pożyczki na kwotę 64.211 tys. zł. W 2012 r. dokonano wypłat na kwotę 9.423 tys. zł z umów dotacyjnych oraz 15.998 tys. zł z umów pożyczkowych.

W dniu 26 kwietnia 2012 r. został ogłoszony II konkurs w ramach programu priorytetowego „System zielonych inwestycji (GIS – Green Investment Scheme) Część 2) Biogazownie rolnicze”. Nabór wniosków trwał od 4 maja 2012 r. do 31 lipca 2012 r. Alokacja konkursu wynosiła ok. 148.000 tys. zł i pochodziła ze środków umowy z EBOR/IE oraz innych środków Narodowego Funduszu. W ramach naboru wpłynęło 26 wniosków o udzielenie dofinansowania na łączną kwotę dotacji ok. 156.300 tys. zł i w ramach formy łącznego dofinansowania 24 wnioski na łączną kwotę pożyczki ok. 214.450 tys. zł, przy łącznym koszcie całkowitym na poziomie ok. 633.000 tys. zł.

W dniu 1 lutego 2013 r. Zarząd Narodowego Funduszu zatwierdził listę rankingową przedsięwzięć wstępnie zakwalifikowanych do dofinansowania. Na liście umieszczone zostało 13 przedsięwzięć na łączną kwotę dofinansowania w formie dotacji w wysokości 62.941 tys. zł i w ramach formy łącznego dofinansowania 12 przedsięwzięć na łączną kwotę dofinansowania w formie pożyczki w wysokości 92.816 tys. zł. Obecnie trwają negocjacje z wnioskodawcami.

3. System zielonych inwestycji (GIS - Green Investment Scheme) Część 3) Elektrociepłownie i ciepłownie na biomasę.

Planowany budżet dla bezzwrotnych form dofinansowania programu wynosi 50.000 tys. zł ze środków pochodzących z transakcji sprzedaży jednostek przyznanej emisji albo innych środków Narodowego Funduszu, dla pożyczek natomiast budżet wynosi 75.000 tys. zł.

W ramach Programu przeprowadzono jeden konkurs w 2010 r., którego alokacja pochodziła z umów z EBOR/IE oraz EBOR/ES. W ramach naboru wpłynęło 11 wniosków o udzielenie dofinansowania na łączną kwotę dotacji 59.176 tys. zł i 9 wniosków pożyczkowych ramach łącznego dofinansowania na łączną kwotę pożyczek 75.882 tys. zł.

W dniu 4 stycznia 2012 r. Minister Środowiska zaakceptował listę rankingową, na której znalazły się 3 przedsięwzięcia na łączną kwotę wnioskowanego dofinansowania 17.482 tys. zł (jedno z tych przedsięwzięć zostało wycofane przez wnioskodawcę).

W 2012 r. podpisano 2 umowy dotacji na łączną kwotę 11.489 tys. zł oraz w ramach łącznego dofinansowania 2 umowy pożyczki na łączną kwotę 20.470 tys. zł. W 2012 r. wypłacono 4.728 tys. zł w ramach dotacji i 9.864 tys. zł w ramach pożyczki.

4. System zielonych inwestycji (GIS – Green Investment Scheme) Część 4) Budowa, rozbudowa i przebudowa sieci elektroenergetycznych w celu umożliwienia przyłączenia źródeł wytwórczych energetyki wiatrowej (OZE).

Konkurs I

W ramach konkursu ogłoszonego w 2010 r. wpłynęły wnioski o dofinansowanie 2 przedsięwzięć na łączną kwotę wnioskowanej dotacji 33.610 tys. zł. Konkurs został unieważniony z powodu nie spełnienia przez obu wnioskodawców kryteriów dostępu.

Konkurs II

Po przeprowadzeniu zmian w umowie zawartej z EBOR/ES dnia 6 marca 2012 r. został ogłoszony II konkurs.

W ramach naboru wpłynęło 27 wniosków o dofinansowanie w formie dotacji na łączną kwotę 157.176 tys. zł, przy łącznym koszcie całkowitym projektów 685.692 tys. zł.

W wyniku oceny 24 wnioski zostały ocenione pozytywnie.

W dniu 29 sierpnia 2012 r. Zarząd Narodowego Funduszu podjął uchwałę zatwierdzającą Listę rankingową przedsięwzięć, które zostały złożone w ramach II konkursu do ww. Programu priorytetowego. Suma wnioskowanego dofinansowania przedsięwzięć znajdujących się na ww. Liście wynosząc 147.092 tys. zł przekroczyła dostępne środki alokacji przeznaczonej na Konkurs.

W dniu 13 listopada 2012 r. Minister Środowiska zatwierdził wprowadzenie zmiany do Regulaminu II Konkursu w ramach ww. Programu priorytetowego polegającej na zwiększeniu alokacji konkursu do kwoty 147.092 tys. zł poprzez uzupełnienie alokacji budżetu ze środków pochodzących z umowy sprzedaży jednostek przyznanej emisji (AAU) zawartej z EBOR do wysokości 66.000 tys. zł oraz z Narodowego Funduszu, tj. ze środków zobowiązania wieloletniego wynikającego z ustawy Prawo energetyczne.

W dniu 6 grudnia 2012 r. Zarząd zatwierdził zmianę Listy rankingowej w ramach ww. Konkursu, na której znajduje się 24 wnioskodawców o łącznej wnioskowanej kwocie dotacji w wysokości 147.092 tys. zł.

Na etapie negocjacji wnioskodawcy zasygnalizowali ryzyko niedotrzymania terminów uzyskania efektu rzeczowego oraz efektu ekologicznego.

W wyniku rozmów z EBOR/ES Narodowy Fundusz uzyskał zgodę na przesunięcie obu terminów o 24 miesiące. W dniu 19 grudnia 2012 r. Zarząd Narodowego Funduszu przyjął uchwałę zatwierdzającą zmiany terminów w zapisach Regulaminu Konkursu.

Na 2013 r. zaplanowano podjęcie zobowiązań w wysokości 150.000 tys. zł w formie dotacji oraz wypłaty w wysokości 20.000 tys. zł.

5. System zielonych inwestycji (GIS – Green Investment Scheme) Część 5) Zarządzanie energią w budynkach wybranych podmiotów sektora finansów publicznych.

Planowany budżet dla bezzwrotnych form dofinansowania programu wynosi 545.000 tys. zł ze środków pochodzących z transakcji sprzedaży jednostek przyznanej emisji lub innych środków Narodowego Funduszu. Budżet programu został podzielony na:

- dofinansowanie w formie dotacji w wysokości 100.000 tys. zł, o które może ubiegać się: Polska Akademia Nauk oraz utworzone przez nią instytuty naukowe, państwowe instytucje kultury, samorządowe instytucje kultury działające w oparciu o ustawę o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, instytucje gospodarki budżetowej i powiatowe i miejskie komendy państwowej straży pożarnej (Część A programu);
- dofinansowanie w formie przekazania środków poprzez rezerwę celową w budżecie państwa dla państwowych jednostek budżetowych (pjb) w wysokości 445.000 tys. zł z innych środków Narodowego Funduszu (Część B programu). Do czasu wejścia w życie nowelizacji ustawy o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji (14 lutego 2013 r.) finansowanie pjb możliwe było jedynie ze środków krajowych.

W ramach programu ogłoszono:

Pierwszy konkurs skierowany do PAN, państwowych instytucji kultury i instytucji gospodarki budżetowej.

Nabór wniosków w ramach konkursu zakończył się w dniu 11 czerwca 2011 r. – alokacja konkursu wynosiła 50.000 tys. zł i pochodziła z umowy sprzedaży jednostek przyznanej emisji (AAU) zawartej z NEDO. W ramach konkursu wpłynęło 25 wniosków o udzielenie dotacji na łączną kwotę 111.220 tys. zł. Na Liście rankingowej znalazło się 16 przedsięwzięć o łącznej kwocie wnioskowanego dofinansowania wynoszącej 69.072 tys. zł. Dnia 17 października 2011 r. alokacja konkursu została podwyższona do kwoty 69.500 tys. zł.

W dniu 4 stycznia 2012 r. Minister Środowiska zaakceptował Listę rankingową przedsięwzięć wstępnie zakwalifikowanych do dofinansowania, na której znalazło się 16 przedsięwzięć na łączną kwotę wnioskowanego dofinansowania w wysokości 69.072 tys. zł. Z beneficjentami zawarto umowy o dofinansowania na kwotę 68.596 tys. zł.

Z planowanych do wydatkowania w 2012 r. środków w wysokości 46.327 tys. zł wypłacono 33.789 tys. zł.

Pierwszy nabór wniosków kierowników państwowych jednostek budżetowych.

Nabór wniosków zakończył się w dniu 10 lutego 2012 r. – alokacja konkursu wynosiła 100.000 tys. zł i pochodziła z innych środków Narodowego Funduszu. W związku z dużym zainteresowaniem naborem oraz w wyniku przeprowadzonej oceny, budżet programu i alokacja naboru zostały zwiększone do 445.000 tys. zł. W wyniku oceny ze 106. wniosków złożonych w ramach naboru, ocenę pozytywną uzyskały 83 wnioski na łączną wnioskowaną kwotę dofinansowania w latach 2013-2015 w wysokości 442.916 tys. zł.

W związku z dużym zainteresowaniem uzyskaniem dofinansowania w ramach programu oraz pozostającymi w budżecie dla Część A programu wolnymi środkami w wysokości 31.404 tys. zł, w 2013 r., planowany jest kolejny konkurs dla beneficjentów wymienionych w tej części.

6. System zielonych inwestycji (GIS – Green Investment Scheme) Część 6) SOWA – Energooszczędne oświetlenie uliczne.

Dnia 31 grudnia 2012 r. został ogłoszony pierwszy nabór wniosków w ramach programu priorytetowego, z ostatecznym terminem składania wniosków ustalonym na 30 kwietnia 2013 r. Nabór jest finansowany ze środków pozyskanych z umowy sprzedaży jednostek AAU podpisanej 4 października 2012 z Rządem Hiszpanii oraz środków zgromadzonych na zobowiązaniu wieloletnim wynikającym z ustawy Prawo energetyczne.

7. System zielonych inwestycji (GIS – Green Investment Scheme) Część 7) GAZELA – Niskoemisyjny transport publiczny.

Dnia 31 grudnia 2012 r. został ogłoszony pierwszy nabór wniosków w ramach programu priorytetowego, z ostatecznym terminem składania wniosków ustalonym na 2 kwietnia 2013 r. Nabór jest finansowany ze środków pozyskanych z umowy sprzedaży jednostek AAU podpisanej 4 października 2012 r. z Rządem Hiszpanii oraz środków zgromadzonych na zobowiązaniu wieloletnim wynikającym z ustawy Prawo energetyczne.

Załącznik 6

Złożone wnioski o dofinansowanie i zawarte umowy w 2012 r.

Wnioski złożone w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Wnioski złożone w 2012 r.		
		Liczba wniosków	Wnioskowane dofinansowanie (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)
1	2	3	4	5
1	Ochrona wód	123	315 099	1 761 475
2	Gospodarka wodna	81	905 031	964 073
3	Ochrona klimatu i atmosfery	550	2 283 107	5 633 271
4	Ochrona ziemi	82	861 050	2 495 779
5	Ochrona przyrody i krajobrazu	345	409 083	1 005 433
	w tym:			
5.1	Priorytet V PO liŚ	91	25 157	217 252
5.2	LIFE+	77	295 062	688 873
6	Górnictwo	6	41 124	87 980
7	Geologia	21	231 469	263 197
8	Monitoring Środowiska	29	98 678	119 421
9	Zapobieganie klęskom żywiołowym i poważnym awariom oraz usuwanie ich skutków	63	136 391	191 676
10	Edukacja ekologiczna	280	175 037	236 703
11	Ekspertyzy i prace naukowo-badawcze	88	125 083	185 383
12	Dopłaty NFOŚiGW do oprocentowania kredytów bankowych	8	28 887	1 212 956
13	W ramach zobowiązań wieloletnich wynikających z opłat z ustawy o recyklingu pojazdów wycofanych z eksploatacji - dopłaty dla stacji demontażu pojazdów i gmin	769	Według ustawy kwota możliwego dofinansowania wynika z uzyskanego poziomu odzysku i recyklingu wyliczonego na podstawie złożonych sprawozdań	
14	Priorytet I PO liŚ	6	333 201	743 288
15	Priorytet II PO liŚ	4	266 448	635 646
16	Priorytet IV PO liŚ	75	611 462	4 122 702
17	Promesy	2	315 624	415 925
18	Umorzenia pożyczek i kredytów	21	62 760 *	
19	Pożyczki na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięć	3	84 750	742 559
20	EFP Phare	15	587	587
21	Razem Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	2 571	7 284 869	20 818 053

* - dla umorzeń w kolumnie 4 wykazano maksymalną kwotę możliwego umorzenia

Umowy zawarte w Narodowym Funduszu w 2012 r.

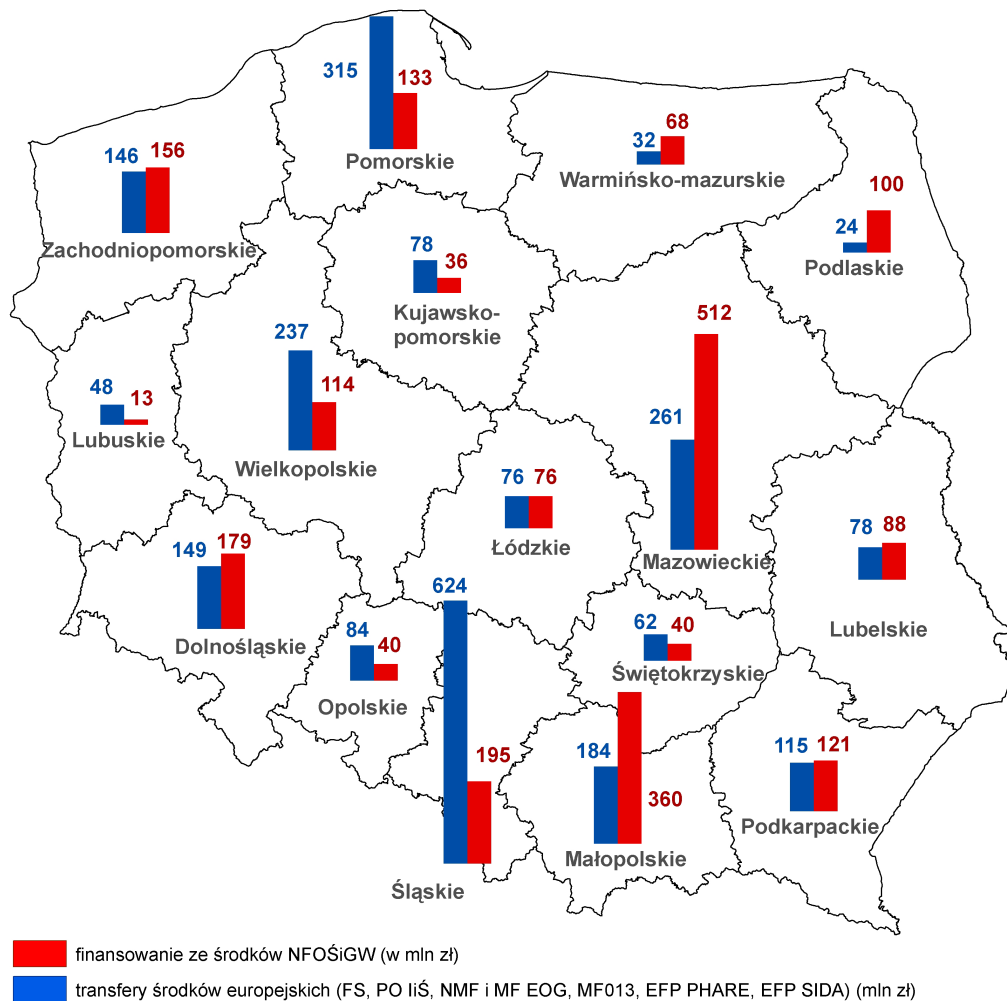
Poz.	Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Wskaźnik 4/5 (%)
1	2	3	4	5	6
1	Finansowanie i współfinansowanie przedsięwzięć - środki NFOŚiGW	1 781	3 676 764	11 915 825	30,9%
	z tego:				
1.1	Finansowanie przedsięwzięć realizowanych bez udziału środków europejskich - finansowanie w dziedzinach	1 717	2 445 038	4 410 227	55,4%
	z tego:				
1.1.1	Pożyczki	20	245 946	468 915	52,5%
	w tym:				
	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	1	5 910	7 980	74,1%
1.1.2	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	182	473 084	1 488 605	31,8%
1.1.3	Finansowanie mieszane	338	678 904	940 573	72,2%
	z tego:				
1.1.3.1	Pożyczki	180	417 541		44,4%
1.1.3.2	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	158	260 603		27,7%
1.1.3.3	Dotacje mieszane	1	760	940 573	0,1%
1.1.3.3.1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	755		0,1%
1.1.3.3.2	Dotacje na realizację zadań bieżących	1	5		0,0%
1.1.4	Dotacje na realizację zadań bieżących	909	272 267	336 564	80,9%
	w tym:				
1.1.4.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	8	4 302	8 723	49,3%
1.1.5	Dotacje mieszane	20	116 589	132 944	87,7%
	z tego:				
1.1.5.1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	20	17 586		13,2%
	w tym:				
1.1.5.1.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW			132 944	
1.1.5.2	Dotacje na realizację zadań bieżących	20	99 003		74,5%
	w tym:				
1.1.5.2.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW				
1.1.6	Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	223	604 939	855 325	70,7%
1.1.7	Dopłaty NFOŚiGW do oprocentowania kredytów bankowych - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	30 923	134 024	23,1%
1.1.8	Umorzenia pożyczek i kredytów - odniesione do dziedzin - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	24	22 385	53 277	42,0%
1.2	Współfinansowanie przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich - środki NFOŚiGW	64	1 231 726	7 505 598	16,4%
1.2.1	Współfinansowanie Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	40	1 152 591	7 334 582	15,7%
	z tego:				
1.2.1.1	Priorytet I	24	199 330	4 750 692	4,2%
	z tego:				
1.2.1.1.1	Pożyczki	1	4 374	31 893	13,7%
1.2.1.1.2	Pożyczki na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięć	3	87 750	742 559	11,8%
1.2.1.1.2	Dopłaty NFOŚiGW do oprocentowania kredytów bankowych - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	20	107 205	3 976 240	2,7%
1.2.1.2	Priorytet II - Pożyczki	5	950 623	2 564 123	37,1%
1.2.1.3	Priorytet V	11	2 638	19 767	13,3%
	z tego:				
1.2.1.3.1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	1	176	1 762	10,0%
1.2.1.3.2	Dotacje na realizację zadań bieżących	4	477	3 353	14,2%
1.2.1.3.3	Dotacje mieszane	6	1 985	14 652	13,5%
	z tego:				
1.2.1.3.3.1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	6	876	14 652	6,0%
1.2.1.4.3.2	Dotacje na realizację zadań bieżących	6	1 109		7,6%
1.2.2	Współfinansowanie ISPA/Fundusz Spójności 2000-2006 - korekta systemowa - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	7	8 596	8 596	100,0%
1.2.3	Współfinansowanie LIFE+	17	70 539	162 419	43,4%
	z tego:				
1.2.3.1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	3	15 084	35 676	42,3%
1.2.3.2	Dotacje na realizację zadań bieżących	5	16 345	37 741	43,3%
1.2.3.3	Dotacje mieszane	9	39 111	89 002	43,9%
	z tego:				
1.2.3.3.1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	9	24 943	89 002	28,0%
1.2.3.3.2	Dotacje na realizację zadań bieżących	9	14 168		15,9%

Umowy zawarte w Narodowym Funduszu w 2012 r. (cd.)

Poz.	Wyszczególnienie	Liczba umów	Kwota umów (tys. zł)	Wartość kosztorysowa przedsięwzięć (tys. zł)	Wskaźnik 4/5 (%)
1	2	3	4	5	6
2	Środki europejskie obsługiwane przez NFOŚiGW - dotacje	104	2 185 904	4 433 782	49,3%
	z tego:				
2.1	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - środki UE	88	2 185 273	4 433 151	49,3%
	z tego:				
2.1.1	Priorytet I - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	5	429 775	863 664	49,8%
2.1.2	Priorytet II - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	4	83 423	102 476	81,4%
2.1.3	Priorytet III - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	7	1 200 158	2 014 523	59,6%
2.1.4	Priorytet IV	53	143 478	774 134	18,5%
	z tego:				
2.1.4.1	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	10	142 721	771 999	18,5%
2.1.4.2	Dotacje na realizację zadań bieżących	43	757	2 135	35,5%
2.1.5	Priorytet IX - dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	19	328 439	678 354	48,4%
2.2	Ekologiczny Fundusz Partnerski PHARE	16	631	631	100,0%
2.3	Ekologiczny Fundusz Partnerski SIDA (BITS)				
3	Razem finansowanie pożyczkowe - środki NFOŚiGW	29	1 288 694	3 807 491	33,8%
	w tym:				
3.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW				
4	Razem finansowanie dotacyjne - środki NFOŚiGW	1 379	1 551 482	6 931 163	22,4%
	z tego:				
4.1	Razem dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	238	657 454	5 698 180	11,5%
	w tym:				
4.1.2	Dopłaty NFOŚiGW do oprocentowania kredytów bankowych	21	138 129	4 110 264	3,4%
4.2	Razem dotacje na realizację zadań bieżących	918	289 089	377 658	76,5%
	w tym:				
4.2.1	Udostępnione środki finansowe WFOŚiGW	8	4 302	8 723	49,3%
4.3	Środki przekazane do budżetu państwa na dofinansowanie zadań państwowych jednostek budżetowych	223	604 939	855 325	70,7%
5	Razem finansowanie mieszane - środki NFOŚiGW	373	836 588	1 177 171	71,1%
	z tego:				
5.1	Pożyczki/Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych/Dotacje na realizację zadań bieżących	338	678 904	940 573	72,2%
5.2	Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych/Dotacje na realizację zadań bieżących	35	157 684	236 598	66,6%
6	Razem środki NFOŚiGW i europejskie obsługiwane przez NFOŚiGW (1+2)	1 885	5 862 668	16 349 607	35,9%

Załącznik 7

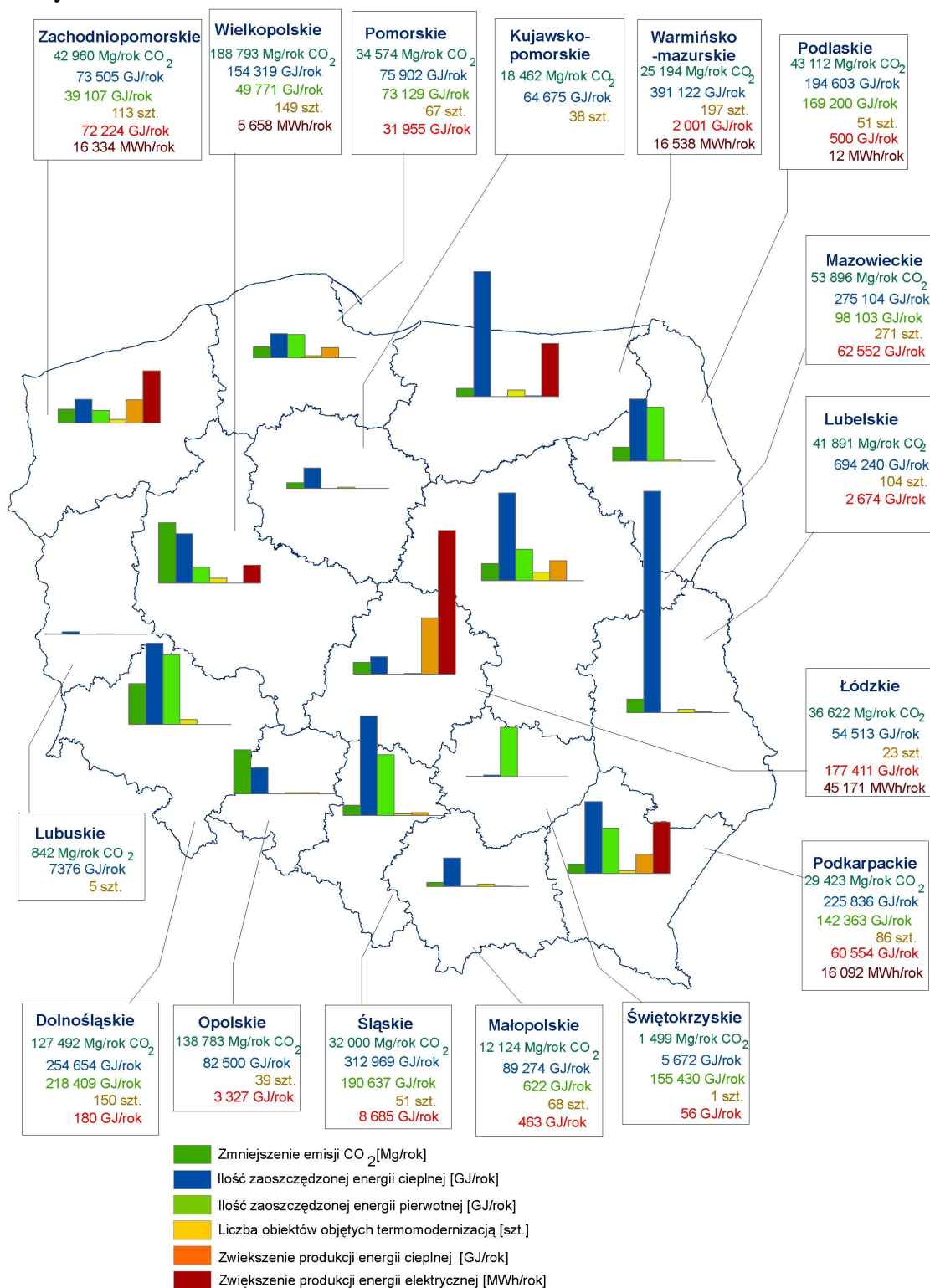
Wyплаты на финансирование охраны окружающей среды и водной экономики из собственных средств и средств европейских, в 2012 г. в разрезе województw



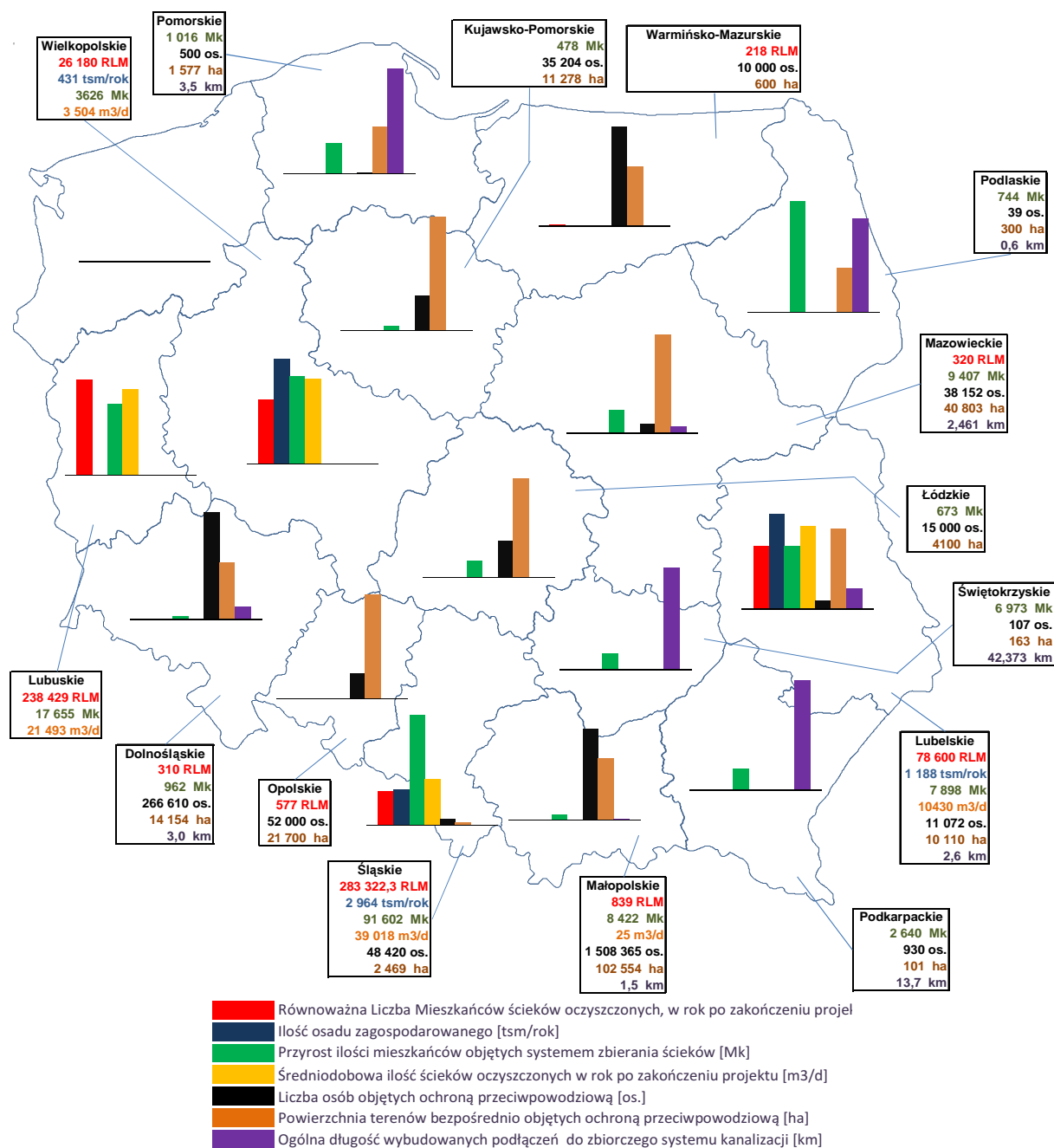
Załącznik 8

Wybrane planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 r., w układzie województw

Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 r. w zakresie ochrony klimatu i atmosfery.



Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 r. w zakresie ochrony wód i gospodarki wodnej.



Planowane do uzyskania efekty ekologiczne i rzeczowe z umów zawartych w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2012 r. w zakresie ochrony powierzchni ziemi.

