

FUNDUSZ CELOWY

Funduszem celowym jest fundusz ustawowo powołany, którego przychody pochodzą z dochodów publicznych, a wydatki przeznaczone są na realizację wyodrębnionych zadań. Fundusz celowy może działać jako osoba prawna lub stanowić wyodrębniony rachunek bankowy, którym dysponuje organ wskazany w ustawie tworzącej fundusz. Podstawą gospodarki finansowej funduszu celowego jest roczny plan finansowy.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA ROZDZIAŁ 90011 – FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jest funduszem celowym w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Fundusz ten nie posiada osobowości prawnej.

Przychodem Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jest:

- 20% wpływów z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska,
- 50% z tytułu opłat za składowanie i magazynowanie odpadów na obszarze gminy,
- 100% wpływów za usuwanie drzew i krzewów.

Ponadto przychodami funduszu celowego mogą być dobrowolne wpłaty, zapisy, darowizny, świadczenia rzeczowe i środki pochodzące z fundacji oraz wpływy z przedsięwzięć organizowanych na rzecz ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Środki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przeznacza się na wspomaganie działalności dotyczącej:

- Edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasad zrównoważonego rozwoju.
- Wspomagania realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska.
- Wspomagania innych systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska, a także systemów pomiarowych zużycia wody i ciepła.
- Wspomagania systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem informacji o środowisku.
- Realizowania zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej.
- Urządzania i utrzymywania terenów zieleni, zadrzewień oraz parków.
- Realizacji przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami.
- Wspierania działań przeciwdziałających zanieczyszczeniom.
- Profilaktyki zdrowotnej dzieci na obszarach, na których występują przekroczenia standardów jakości środowiska.
- Wspierania wykorzystania lokalnych źródeł energii odnawialnej oraz pomoc dla wprowadzenia bardziej przyjaznych dla środowiska nośników energii.
- Wspierania ekologicznych form transportu.
- Działań z zakresu rolnictwa ekologicznego.
- Innych działań ustalonych przez radę gminy, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, w tym na programy ochrony środowiska.

Podstawą gospodarki finansowej funduszu jest roczny plan finansowy.

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO

| Lp. | Treść | § | Wykonanie za I półrocze 2007 roku | Plan na 2008 rok | Wykonanie za I półrocze 2008 roku | /w zł i gr/ | |
|-----------|---|----------|---|---------------------|---|---------------|---------------|
| | | | | | | % 6/4 | % 6/5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Stan środków obrotowych na początek roku ogółem | x | 281 558,61 | 522 652,00 | 522 652,09 | 185,63 | 100,00 |
| 2. | PRZYCHODY | x | 241 635,04 | 660 000,00 | 563 052,13 | 233,02 | 85,31 |
| 2.1 | Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 0580 | - | 160 000,00 | 223 616,45 | - | 139,76 |
| 2.1. | Wpływy z różnych opłat | 0690 | 241 635,04 | 500 000,00 | 339 435,68 | 140,47 | 67,89 |
| 3. | KOSZTY | x | 125 197,78 | 840 000,00 | 195 782,53 | 156,38 | 23,31 |
| 3.1. | Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych | 2440 | - | 18 700,00 | - | - | - |
| 3.2. | Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | 2450 | 2 000,00 | 13 800,00 | 6 804,94 | 340,25 | 49,31 |
| 3.3. | Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń | 3040 | - | 3 000,00 | - | - | - |
| 3.4. | Zakup materiałów i wyposażenia | 4210 | 6 037,46 | 9 500,00 | 6 916,17 | 114,55 | 72,80 |
| 3.5. | Zakup usług pozostałych | 4300 | 66 181,34 | 235 000,00 | 59 000,00 | 89,15 | 25,11 |
| 3.6. | Wydatki inwestycyjne funduszy celowych | 6110 | 50 978,98 | 560 000,00 | 86 868,02 | 170,40 | 15,51 |
| 3.7. | Inne zmniejszenia | | - | - | 36 193,40 | - | - |
| 4. | Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego | | 397 995,87 | 342 652,00 | 889 921,69 | 223,60 | 167,62 |

PRZYCHODY

Zaplanowane przychody w wysokości 660.000 zł zrealizowano w I półroczu 2008 roku na kwotę 563.052,13 zł tj. w ponad 85%. Przychody te stanowiły udziały w opłatach i karach

za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 339.435,68 zł oraz wpływy za usuwanie drzew i krzewów – 223.616,45 zł.

KOSZTY

W I półroczu 2008 roku zrealizowano koszty w wysokości 195.782,53 zł. Środki zostały przeznaczone na:

| | |
|--|---------------------|
| 1. Transfery na rzecz ludności | 49.000,00 zł |
| - dofinansowanie do modernizacji ogrzewania w lokalach mieszkalnych (60 wniosków po 800 zł), | 48.000,00 zł |
| - dofinansowanie do podłączeń istniejących budynków mieszkalnych do sieci kanalizacji sanitarnej (1 wniosek po 1.000 zł). | 1.000,00 zł |
| 2. Wydatki bieżące | 23.721,11 zł |
| - edukacja ekologiczna, w tym: | |
| -/ zakup nagród dla laureatów konkursów ekologicznych organizowanych przez PSP Nr 2, PSP Nr 6, PSP Nr 12, PSP Nr 15, PSP Nr 22, PSP Nr 23, PSP Nr 30, PSP Nr 31, PSP Nr 37, Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi | 6.916,17 zł |
| -/ zakup pozycji książkowych o tematyce ekologicznej i przyrodniczej dla laureatów konkursów – zadanie realizowane przez Ligę Ochrony Przyrody, | 3.000,00 zł |
| - urządzenie i utrzymanie zieleni w mieście, w tym: | |
| -/ ukwiecenie balkonów, okien kamienic w Rynku, okien Ratusza i 11 kwietników w Rynku i na Pl. Kościelnym oraz 6 wież kwiatowych (4 w Rynku i 2 przed Ratuszem), | 10.000,00 zł |
| - gospodarka odpadami: | |
| -/ dofinansowanie zadania pn. „Remont elewacji budynku wraz z dociepleniem ścian budynku mieszkalnego przy ul. Kruczkowskiego 7 w Wałbrzychu” realizowanego przez Wspólnotę Mieszkaniową nieruchomości nr 7 przy ul. Kruczkowskiego, | 152,47 zł |
| -/ dofinansowanie zadania pn. Docieplenie i kolorystyka elewacji szczytowej budynku oraz remont elewacji budynku wraz z dociepleniem pozostałych ścian budynku mieszkalnego przy ul. Kruczkowskiego 11 w Wałbrzychu” realizowanego przez Wspólnotę Mieszkaniową nieruchomości nr 11 przy ul. Kruczkowskiego | 152,47 zł |
| -/ dofinansowanie zadania pn. „Usunięcie płyt eternitowych w związku z remontem kapitalnym dachu budynku mieszkalnego przy ul. Kresowej 2 w Wałbrzychu” realizowanego przez Wspólnotę Mieszkaniową nieruchomości nr 2 przy ul. Kresowej | 2.500,00 zł |
| -/ dofinansowanie zadania pn. „Remont elewacji (usunięcie obudowy z płyt azbestowo – cementowych, docieplenie ścian styropianem, naprawa balkonów oraz wykonanie tynków cienkowarstwowych w nowej kolorystyce) budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Piętnastolecia 2 w Wałbrzychu realizowanego przez Wspólnotę Mieszkaniową nieruchomości nr 2 przy ul. Piętnastolecia | 500,00 zł |
| -/ dofinansowanie zadania pn. „Remont elewacji (usunięcie obudowy z płyt azbestowo – cementowych, docieplenie ścian styropianem, naprawa balkonów oraz wykonanie tynków cienkowarstwowych w nowej kolorystyce) budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Piętnastolecia 6 w Wałbrzychu realizowanego przez Wspólnotę | 500,00 zł |

Mieszkaniową nieruchomości nr 6 przy ul. Piętnastolecia

| | |
|--|---------------------|
| 3. Wydatki inwestycyjne | 86.868,02 zł |
| - ochrona powietrza i termomodernizacja obiektów gminnych: | |
| -/ wykonanie prac budowlanych i instalacyjnych w PSP NR 2 | 79.526,31 zł |
| -/ termomodernizacja i przebudowa PSP Nr 2, | 2.624,37 zł |
| -/ termomodernizacja PSP Nr 5. | 4.717,34 zł |

W ramach innych zmniejszeń ujęto umorzenie należności przedsiębiorstwu Handlowemu „SPOKO” z uwagi na zrealizowanie warunków decyzji dotyczących nowych nasadzeń na kwotę w wysokości 36.193,40 zł.

Stan środków obrotowych na dzień 30.06.2008 roku wyniósł 889.921,69 zł i obejmował: środki pieniężne w wysokości 597.579,71 zł, należności w wysokości 300.636,20 zł oraz zobowiązania w wysokości 8.294,22 zł.

Należności stanowią:

| | |
|---|---------------|
| - naliczone opłaty za przesadzanie drzew i krzewów lub zastąpienie usuniętych drzew nowymi nasadzeniami, a ich pobranie zostało odroczone zgodnie z ustawą o ochronie przyrody na okres 3 lat od daty ich przesadzenia, | 95.856,00 zł |
| - naliczone kary za usunięcie drzew i krzewów bez wymaganego zezwolenia przez podmioty w stosunku do których trwa postępowanie egzekucyjne. | 204.780,20 zł |

W ramach zobowiązań ujęto w szczególności:

| | |
|---|-------------|
| - dotację dla osób fizycznych modernizujących ogrzewania w lokalach mieszkalnych, | 1.600,00 zł |
| - odsetki bankowe | 1.976,88 zł |
| - fakturę związaną z termomodernizacją PSP Nr 5. | 4.717,34 zł |