

1. Wpływy z podatków ustalonych odrębnymi ustawami:

Planowane wpływy ustalono na poziomie 10.843.200 zł co stanowi wzrost o 5,66% w stosunku do planu roku bieżącego. Grupa dochodów obejmuje wyłącznie te, które zaliczamy do tzw. bieżących bądź własnych. Wielkość założonych i zrealizowanych wpływów uzależniona będzie od przedłożonych w najbliższym czasie Radzie Miejskiej stawek podatkowych, egzekucji należności realizowanych przez pracowników Urzędu oraz wpływów dotyczących podatków egzekwowanych przez urzędy skarbowe, które następnie są przekazywane do budżetu gminy.

Analizując szerzej grupy dochodów o szczególnym znaczeniu dla budżetu:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – planując tę pozycję dochodów Gmina na ich wielkość nie ma żadnego wpływu. Środki te trafiają bowiem na rachunek naszej jednostki, za pośrednictwem urzędów skarbowych, a uzależnione są od kondycji firm prowadzących swoją księgowość za zasadach karty podatkowej i mających siedzibę na terenie naszego samorządu. Dla wielkości wpływów znaczenie ma również prowadzona przez organy fiskalne egzekucji należności. W związku z czym plan w wysokości 60.000 zł to wielkość szacunkowa, oparta na analizie planu i jego realizacji w poszczególnych kwartałach bieżącego roku oraz latach poprzednich;
- podatek od nieruchomości – w przypadku podatku pobieranego od osób prawnych plan 6.600.000 zł zaproponowany został Radzie w kwocie wyższej niż miało to miejsce w przypadku projektu budżetu na rok 2007. Wskazana decyzja to wynik prowadzonej, co miesiąc analizy wpływów – czynności te polegają na sprawdzaniu czy podatnik płaci podatek w ustawowo określonym terminie i odpowiedniej wysokości raty przypadającej na danym miesiąc. W razie niedotrzymania w/w warunków sygnalizujemy podatnikom o powstaniu zaległości i prowadzimy czynności egzekucyjne. O skuteczności pracowników Urzędu w zakresie egzekucji może świadczyć chociażby stan należności - np. należności na dzień 30 września 2005 roku stanowiły kwotę ponad 1.400 tys. zł, w 2006 roku jest to 781.807,37 zł, a rok bieżący to około 600 tys. zł, z czego większość dotyczy zakładów pracy w upadłości lub likwidacji.
W przypadku natomiast podatku od nieruchomości osób fizycznych plan wprowadzony został w wysokości 2.700.000 zł. Wysokość planu wynika z propozycji zwiększenia stawek podatku od nieruchomości o co najmniej 2,3% oraz z uwagi na systematycznie prowadzone wyłączenia z opodatkowania podatkiem od nieruchomości gruntów sklasyfikowanych w ewidencji gruntów jako użytki rolne;
- podatek od środków transportu – plan zarówno w przypadku osób fizycznych 385.000 zł jak i osób prawnych 70.000 zł ustalony został z odniesieniem się do wymiaru oraz uwzględniając egzekucję zaległości, szczególnie od osób fizycznych;
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków – w tej pozycji, szczególnie z tytułu odsetek pozyskiwanych od nieterminowych wpłat podatków od osób prawnych, ustalono plan 5.000 zł. Plan odsetek do zapłaty, których zobowiązane są osoby fizyczne posiadające zaległości w opłacaniu podatków założono na przyszły rok w kwocie 50.000 zł. Wskazane wyżej założenia wynikają z terminowego wystawiania przez służby podatkowe Urzędu upomnień dotyczących zaległości oraz kierowania spraw do egzekucji przez US;
- podatek od czynności cywilnoprawnych planowany jest ostrożnie. W przypadku osób prawnych przyjęto kwotę 15.000 zł, a osób fizycznych – 480.000 zł. Wskazane kwoty to tylko szacunki, ponieważ ich wielkość uzależniona jest od urzędów skarbowych i czynności cywilnoprawnych podejmowanych przez podatników;
- pozostałe dochody, tj. podatki i opłaty od osób fizycznych i prawnych obejmujące podatek rolny, leśny, od spadków i darowizn czy opłata prolongacyjna – zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2007 i lata ubiegłe.

2. Wpływy z opłat:

Plan w zakresie opłat ustalony został na poziomie niższym, czyli 89,13% w stosunku do roku bieżącego i stanowi 573.100 zł. Zasadniczy wpływ na plan w tej grupie dochodów mają pozycje dotyczące opłaty targowej i skarbowej oraz za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Z danych liczbowych ujętych w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej na rok 2008 widać, że wpływy te planowane są z rozważą z uwagi na:

- opłaty i kary za zajęcie pasa drogowego – plan w wysokości 70.000 zł ustalony został w oparciu o analizę inwestycji, których realizacja będzie wymagała zajęcia pasa drogi gminnej. W roku 2008 planowana jest kontynuacją zadań związanych m.in. z budową kanalizacji sanitarnej w os. Natolin w Koluszkach oraz szeregu innych prowadzonych przez KPGK Sp. z o.o. w Koluszkach oraz Urząd Miejski, które pociągają za sobą konieczność zajęcia pasa na drogach gminnych. Warto dodać, że zmieniła się klasyfikacja wskazanych wpływów z rozdziału 60016 na rozdział 75618, ponieważ opłaty te pobierane są na podstawie odrębnej ustawy, tj. ustawy o drogach;
- opłata targowa – przeniesienie targowiska na bardziej przystosowany obszar pozwoliło zwiększyć liczbę sprzedających, a zbieranie inkasa opłaty targowej zlecono ZUK w Koluszkach. Na rok 2008 zaproponowano wpływy w wysokości 120.000 zł;
- wpłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszone są przez sprzedawców w ratach, a uzależnione od trudnych do przewidzenia wielkości przychodów z tego tytułu, w związku z czym plan pozostawiono na poziomie z lat 2005, 2006 i 2007 czyli 220.000 zł;
- wpływy z opłaty skarbowej - ogólne warunki zakresu podmiotowego i przedmiotowego związanego ze wskazanym wpływem jeszcze w 2006 roku regulowała ustawa z dnia 9 września 2000 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. Nr 86 poz. 960 ze zm.), jednak z dniem 1 stycznia 2007 roku wszedł w życie nowy tekst przyjęty ustawą z dnia 18 października 2006 roku o opłacie skarbowej. Ustawa ta zniósła obowiązek zapłaty opłaty skarbowej od podań i załączników od podań, weksli oraz dokumentów zawierających oświadczenie woli poręczyciela z katalogu przedmiotów podlegających opłacie skarbowej i powiązaniu obowiązku zapłaty opłaty skarbowej wyłącznie z konkretnymi czynnościami organów administracji publicznej oraz innych podmiotów. Ponadto zgodnie z uchwaloną w dniu 16 listopada 2006 roku „nową” ustawą o opłacie skarbowej wykreślono z planu dochodów budżetu gminy Koluszki na rok 2007 dochody pochodzące z wpływów z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe a wprowadzono je do planu wpływów z opłaty skarbowej. Wskazane wyżej zmiany były możliwe do wprowadzenia, ponieważ wpływami z opłaty administracyjnej były opłaty za wypisy i wyrisy ze studium lub planu zagospodarowania przestrzennego, które objęte zostały od 01 stycznia 2007 roku opłatą skarbową.
Biorąc po uwagę w/w zmiany jak i aktywność gospodarczą osób fizycznych i prawnych realizacja w tej grupie opłat jest trudna do przewidzenia. W związku z powyższym plan przyjęto na poziomie 80.000 zł;
- wpływy z różnych opłat związanych ze specyfikacjami istotnych warunków zamówienia proponuje się w wysokości 100 zł. Kilkakrotnie mniejszy plan w porównaniu z rokiem bieżącym związany jest z możliwością bezpłatnego pobrania specyfikacji ze strony internetowej Urzędu Miejskiego,
- od 2008 roku, w grupie dochodów z opłat, klasyfikowana będzie opłata od posiadania psów. Zgodnie, bowiem z obowiązującą zmianą ustawy o podatkach i opłatach lokalnych podatek od posiadania psów będzie już opłatą. Na przyszły rok budżetowy zakładamy plan w wysokości 10.000 zł,

- na posiedzeniu Rady Miejskiej w Koluszkach w dniu 29 sierpnia 2007 roku przyjęto uchwałę Nr XII/67/07 w sprawie ustalenia stawek procentowych opłat adiacenckich na terenie gminy Koluszki. Na podstawie uchwały przyjęto dwie opłaty:
 - 1) w wysokości 50% różnicy wartości nieruchomości jaką nieruchomość miała przed podziałem a wartością po jej podziale,
 - 2) w wysokości 50% różnicy między wartością jaką nieruchomość miała przed wybudowaniem urządzeń infrastruktury technicznej, a wartością jaką nieruchomość ma po jej wybudowaniu.

W związku z powyższym zaproponowano wpływy na poziomie 50.000 zł.

Pozostałe opłaty oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania bieżącego roku oraz lat ubiegłych.

3. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

Plan w tym zakresie wzrasta o 12,46% co podyktowane jest wspomnianą już wyżej ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach j.s.t.

Na mocy wskazanego aktu wprowadzone zostały zmiany, które miały zasadniczy wpływ na strukturę dochodów budżetu 2008, o czym wspomniano już wyżej. Przechodząc jednak do szczegółowej analizy zmiany jakie wprowadził ustawodawca polegały na tym, że wskaźnik udziału gmin w podatku PIT z 27,6% wzrósł max do 39,34% z pewnymi korektami dotyczącymi finansowania DPS. Natomiast wskaźnik udziału gmin w podatku CIT wzrósł z 5,00% do 6,71%.

Analizując założenia budżetu na rok 2008 udziały Gminy Koluszki w podatkach dochodowych wyglądają jak następuje:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – plan w wysokości 10.578.762 zł wynika z założeń budżetu państwa, a tym samym informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów. Warto tu również dodać, że udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalony zgodnie z zasadami określonymi przepisami ustawy o dochodach jst, w 2008 roku będzie wynosił 36,49%, a więc będzie wyższy niż w 2007 roku o 0,27 punktu procentowego;
- podatek od osób prawnych – trudny do oszacowania plan wynika z wysokości przekazywanych środków przez urzędy skarbowe, duże znaczenie ma również to, czy na terenie naszej gminy jest wielu podatników mających statut osoby prawnej czy jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej. W związku z czym plan 480.000 zł przyjęto m.in. na podstawie danych z lat 2004 – 2006 i szacunkowego planu z roku bieżącym – 390.000 zł.

4. Dochody z majątku gminy:

Wielkość dochodów z majątku gminy planowana w roku 2008 stanowi kwotę 2.380.250 zł.

Założona kwota podyktowana jest m.in.:

- opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – wskazane tu opłaty podlegają przepisom ustawy o podatku od towarów i usług w związku z czym plan 112.200 zł został ustalony w oparciu o przypis roku bieżącego, który oparto na sprzedaży na rzecz osób fizycznych wykazanej na kasię fiskalnej oraz fakturach wystawionych na rzecz podmiotów prowadzących działalność gospodarczą;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – planowane wpływy 196.300 zł dotyczą czynszów za działki wykorzystywane pod działalność gospodarczą ustalone w oparciu o wystawiane co miesiąc faktury VAT za dzierżawę działek na terenie których znajdują się wieże TP S.A. oraz nadajnik operatora sieci komórkowej. Nawiązując do wcześniejszej części informacji jest to jedyny operator, który czynsz przekazuje

na rachunek bankowy Gminy Koluszki. Ponadto w grupie tej znajdują się również dzierżawy opłacane przez osoby fizyczne;

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – w projekcie budżetu na rok 2007 dochody te nazywane były „wpływami ze sprzedaży składników majątkowych”. Zmiana wprowadzona została w trakcie realizacji budżetu po otrzymaniu interpretacji przepisów z Ministerstwa Finansów. W związku, z czym dochody związane ze sprzedażą gruntów klasyfikowanych jako rola ujmowane są w klasyfikacji budżetowej rozdział 01095 §0770, natomiast sprzedaż nieruchomości typu mieszkania, działki przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową czy letniskową to odpowiednio rozdział 70005 §0770. Analizując założenia budżetu Gminy Koluszki na rok 2007 łącznie przyjęto wpływy w wysokości 2.060.000 zł. Powyższe związane jest z bardzo dużą sprzedażą mienia w roku 2007, co będzie szczegółowo opisane w sprawozdaniu. Natomiast na przyszły rok planuje się przeznaczyć do sprzedaży m.in. pozostałe działki z kompleksu Borowa, które nie zostały nabyte w ramach rokowań, działki w Gałkowie Parcela, Świnach, w mieście Koluszki przy ul. Pięknej oraz lokale mieszkalne;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - związku z podjętymi decyzjami o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, na mocy ustawy, która obowiązywała tylko do końca roku 2002, właściciele mają rozłożone płatności na raty, zgodnie z ustawą maksymalnie na 10 rat. Biorąc pod uwagę przywołane wyżej informacje ostatnie dochody z tego tytułu gmina osiągnie w roku 2012, natomiast w roku 2008 planuje się 2.750 zł.

Pozostałe wpływy planowane w strukturze dochodów pochodzących z majątku gminy dotyczą odsetek od nieterminowych płatności opłat za użytkowanie wieczyste – 5.000 zł oraz dzierżawy za tereny łowieckie – 4.000 zł co otrzymujemy za pośrednictwem budżetu starostwa.

5. Subwencje, dotacje z budżetu państwa, samorządu wojewódzkiego i powiatowego oraz funduszy celowych:

Wszystkie wprowadzone dochody w przedmiotowej grupie wynikają z decyzji jakie otrzymała Gmina Koluszki z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego, informacji Ministerstwa Finansów, Powiatu Łódzkiego Wschodniego oraz na podstawie wniosku z jakim występujemy do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Łączna kwota planu obejmuje środki w wysokości 14.714.052 zł.

My przeprowadzimy analizę w tzw. dochodach budżetowych według następujących pozycji:

- subwencja ogólna z budżetu państwa dla gmin składa się z części oświatowej, wyrównawczej (kwota podstawowa i kwota uzupełniająca) i równoważącej.
Część oświatowa subwencji ogólnej ustalona została w oparciu o corocznie składane informacje zawarte w meldunku EN-8 o liczbie uczniów, sprawozdaniu GUS oraz o stanie zatrudnienia nauczycieli według meldunku EN-3. W związku z czym z budżetu państwa na etapie projektu budżetu postanowiono przeznaczyć na rzecz Gminy Koluszki środki w wysokości 8.614.564 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań z zakresu oświaty.
Część równoważąca subwencji ogólnej z budżetu państwa na 2008 rok w wysokości 100.345 zł obejmuje wyłącznie kwotę subwencji równoważącej otrzymanej z tytułu zmiany formy finansowania zadań obejmujących wypłatę dodatków mieszkaniowych (w roku 2005 obejmowały również oświetlenie ulic) – likwidacja dotacji z budżetu państwa z przekwalifikowaniem na zadania własne gminy,
- dotacja z budżetu państwa związana z Administracją Publiczną czyli realizacją zadań obejmujących ewidencję ludności, USC, ewidencję działalności gospodarczej czy aktualizację list wyborczych nieznacznie uległa zmianie, ale i tak nie wystarczająco

aby zabezpieczyć wszystkie potrzeby. Odpowiednio, więc na tzw. urzędy wojewódzkie otrzymaliśmy 149.754 zł, a aktualizacja list wyborczych – 3.933 zł;

- w zakresie obrony cywilnej Gmina Koluszki otrzyma dotację również z budżetu państwa m.in. z przeznaczeniem na coroczną konserwację urządzeń alarmowych w kwocie 1.500 zł,
- od kilku lat i po otrzymanych informacjach na rok przyszły, wyraźnie kreuje się obraz zmian jakie planowane są do wprowadzenia w finansowaniu zadań z zakresu Pomocy Społecznej. Gmina otrzyma dotację z zakresu zadań zleconych na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz na zasiłki i pomoc w naturze. Nie mniej zmieniła się forma finansowania już części zasiłków oraz utrzymania M-G OPS, ponieważ środki, jakie tu zabezpieczono w budżecie państwa mają status dotacji celowej, ale już z przeznaczeniem na realizację zadań własnych gminy, czyli powoli zadania te będą w przyszłości przekazane samorządom, a tym samym finansowane wyłącznie środkami własnymi gminy, już bez udziału państwa. Wskazując kwoty określone w informacji ŁUW dla Gminy Koluszki zabezpieczono na 2008 rok: świadczenia rodzinne – 4.912.433 zł, składki na ubezpieczenie społeczne (...) – 38.275 zł, zasiłki i pomoc w naturze zarówno w formie zadań zleconych i własnych – 479.714 zł, utrzymanie M-GOPS – 317.667 zł;
- dotacja celowa planowana z budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego w wysokości 23.400 zł, w związku z powierzeniem od roku 2005 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Koluszkach, obok zadań gminnych, do realizacji również zadania biblioteki powiatowej;
- w związku ze zwolnieniem podmiotów, na mocy ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, z podatku od nieruchomości Gmina Koluszki otrzymuje z PFRON kwoty rekompensujące utracone dochody – skutki zwolnień na rok 2008 to 72.467 zł.

Jeszcze raz należy podkreślić, że w/w plan dotyczący m.in. zadań zleconych finansowanych z Urzędu Wojewódzkiego jako dysponenta budżetu państwa (administracja publiczna, opieka społeczna, bezpieczeństwo publiczne) założono w oparciu o uzyskane projekty decyzji wojewody. Należy tu dodać, że część dotacji jest rozdysponowywana w trakcie roku budżetowego decyzjami wojewody w związku z czym trudno jest na obecnym etapie przewidzieć ich faktyczną wielkość.

6. Pozostałe dochody:

W tej grupie dochodów planuje się wpływy w wysokości 325.529 zł, co w stosunku do roku bieżącego stanowi 111,48% planu.

Analizując poszczególne źródła dochodów zaliczonych do przedmiotowej grupy mamy:

- środki w wysokości 5% dochodów z tytułu wydawanych dowodów osobistych, co w przyszłym roku obejmuje 1.500 zł. Jest to dochód wprowadzony ustawą z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jst. Wskazane źródło jest przewidziane od dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. W przypadku Gminy Koluszki są to właśnie wydawane dowody osobiste oraz udostępnianie danych osobowych. Od 2006 roku pojawił się nowy wpływ będący 50% dochodami z tytułu realizacji zadań związanych z zaliczkami alimentacyjnymi. Jest to nowe źródło dochodów, a związane z prowadzonymi postępowaniami alimentacyjnymi. Nasza gmina otrzymuje je za pośrednictwem ośrodka pomocy, któremu z kolei przekazał je komornik. Na rok 2008 zaplanowano wpływy 8.150 zł;
- odsetki od rachunków bankowych budżetu – plan 80.000 zł jest skutkiem bieżących działań z tytułu uruchamiania instrumentów bankowych, przede wszystkim lokat terminowych bądź overnight. Plan ustalono kierując się założeniami tego roku i oprocentowaniem;

- wpływy z różnych dochodów dotyczące rozliczeń z dzierżawcami, czyli refakturowania usług dotyczących energii, rozmów telefonicznych oraz zużycia wody. Wskazane rozliczenia dotyczą jednostek mających swoje siedziby w budynkach przy ul. Brzezińskiej 33 i ul. 11 Listopada 65 czyli PUP, ARiMR, HADAŁA. Plan w opisywanej grupie ustalono na poziomie planowanego wykonania roku bieżącego – 80.279 zł;
- kolejnymi pozycjami we wpływach z różnych dochodów na rok 2008 są dochody związane ze sprzedażą gazety „Tydzień w Koluszkach” – 42.000 zł, ogłoszeniami zamieszczanymi we wskazanym piśmie – 40.000 zł i usługami ksero – 5.000 zł. W stosunku do projektu budżetu na rok 2007 planuje się wzrost dochodów we wskazanych grupach, co wynika przede wszystkim ze zwiększonej sprzedaży gazety oraz wzrastającej ilości zamieszczanych ogłoszeń. Pozyskane dochody pozwolą pokryć koszty druku gazety;
- w projekcie budżetu roku 2008 założono dochody w wysokości 8.500 zł stanowiące rozliczenia z lat ubiegłych. Grupę te stanowią środki z rachunku wydatków niewygasających roku 2006 z uwagi na zakończenie realizacji zadań inwestycyjnych bądź przekazanie ich do przyszłorocznego budżetu oraz przekazanych przez PUP zaległych refundacji, jak również rozliczenia z najemcami za media roku 2007;
- kolejną grupą dochodów dla budżetu Gminy Koluszki są wpływy za usługi opiekuńcze. Plan wprowadzony został na podstawie wniosku M-GOPS i stanowi 14.600 zł. Opłaty te pobierane są na podstawie uchwały nr XXIX/46/05 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 29 kwietnia 2005 roku w sprawie określenia szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze oraz szczególnych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat, jak również trybu ich pobierania;
- Gmina Koluszki corocznie przystępuje do projektu polegającego na organizowaniu prac społecznie użytecznych w ramach porozumienia z Dyrektorem Powiatowego Urzędu Pracy Łódź – Wschód. Zgodnie ze wskazanym wyżej porozumieniem gmina organizuje prace społecznie użyteczne dla osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej. W związku z zatrudnieniem wskazanych osób z PUP refundacji z Funduszu Pracy podlega kwota w wysokości 60% poniesionych kosztów – w przyszłym roku planuje się otrzymać 45.000 zł.

7. Darowizny:

Gmina Koluszki zaciągnęła pożyczkę w WFOŚiGW w Łodzi z przeznaczeniem na budowę kotłowni gazowej oraz termomodernizację budynku zajmowanego przez Warsztat Terapii Zajęciowej w Koluszkach. Na podstawie zawartego w dniu 7 lipca 2006 roku porozumienia pomiędzy Gminą Koluszki a Stowarzyszeniem na Rzecz Osób Niepełnosprawnych RAZEM nasz samorząd otrzymuje od Stowarzyszenia środki finansowe w łącznej kwocie 30.000 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów związanych ze spłatą pożyczki w okresie przypadającej spłaty, tj. w latach 2006-2012. W związku z powyższym w roku 2008 otrzymamy kwotę 5.000 zł.

W związku z realizowanym przez KPGK Sp. z o.o. zadaniem inwestycyjnym dotyczącym budowy kanalizacji sanitarnej w os. Natolin w Koluszkach – członkowie społecznego komitetu corocznie przekazują na rachunek bankowy Gminy środki finansowe stanowiące udział w kosztach zadania – w 2008 roku zaplanowano 100.000 zł.

SKARBNIK GMINY
mgr Bogusława Kubicz

BURMISTRZ
mgr inż. Sławomir Wochna

2.2.2. Informacja o stanie należności budżetu Gminy Koluszki na dzień 30.09.2007 roku wraz z ich egzekucją oraz dane o umorzeniach, odroczeniach i rozłożeniu na raty podatków

Sporządzając projekt planu dochodów budżetu Gminy Koluszki na rok 2008 koniecznie należy odnieść się do stanu należności, a co za tym idzie również do ich ewentualnego umorzenia, odroczenia bądź rozłożenia na raty.

W tej części materiałów uzupełniających do projektu budżetu odniesiemy się głównie do gospodarki finansowej prowadzonej w Urzędzie Miejskim w Koluszkach. Rozliczenia natomiast pozostałych jednostek organizacyjnych Gminy Koluszki opisane zostały w dalszej części informacji do projektu.

Ogólna kwota należności Gminy Koluszki na dzień 30 września 2007 roku, według złożonych sprawozdań do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi, stanowiła kwotę 1 867 358,09 zł. Wskazana kwota dotyczy należności od dłużników krajowych o charakterze wymagalnym.

Względem Urzędu łączna kwota **należności tytułem podatków od osób fizycznych i prawnych** stanowiła na dzień 30.09.2007 roku kwotę **1 101 739,14 zł**, na którą to wielkość złożyły się:

- należności osób prawnych z tytułu podatku od nieruchomości w ogólnej kwocie 547 766,93zł, tj.:
 - 1) Metalexport Odlewnia Koluszki w upadłości zaległość za 3 miesiące 2001 roku i 6 miesięcy 2002 roku zgłoszona sędziemu komisarzowi – 370 570,73 zł oraz zaległość 9 rat 2007 roku – 8 749,00 zł,
 - 2) Przedsiębiorstwo "Centrala Nasienna" w likwidacji z/s Koluszki zaległość za 3 miesiące 2001 roku i 2002 roku, egzekucja umorzona – 71 623,80 zł,
 - 3) Szpital Rejonowy w Tomaszowie Maz. zaległość za 2004 rok - 358,80 zł,
 - 4) Okręgowa Spółdzielnia Mleczarska Brzeziny w likwidacji: zaległość od 2000 roku do 2005 roku w egzekucji i 2006 rok – 7 238,50 zł,
 - 5) Kółko Rolnicze Długie posiada zaległość od 2000 roku do 2002 roku (w egzekucji) oraz 9 rat 2007 roku w wysokości 21.249,90 zł,
 - 6) Ludowy Klub Sportowy w Różyca – zaległość 5 rat 2007 roku w kwocie 685,00 zł,
 - 7) Koluszkowski Klub Sportowy: zaległość za 3 raty 2007 roku: 612,00 zł,
 - 8) Firma "AMBER" Sp. z o.o. Koluszki posiada zaległość za 2004 rok, 2005r., 2006r. (w egzekucji) i 9 rat 2007 roku – 38 655,40 zł,
 - 9) Stowarzyszenie Rozwoju Gałkowa Małego – 1 rata 2007r. – 1 226,00 zł,
 - 10) inne – 26 797,80 zł;
- należności osób fizycznych z tytułu podatku od nieruchomości – 434 962,65 zł,
- należności osób fizycznych z tytułu podatku rolnego – 39 247,23 zł,
- należności osób fizycznych z tytułu podatku leśnego – 128,80 zł,
- należności z tytułu podatku od środków transportowych – 79 634,33 zł.

W przypadku omówionych wyżej należności o charakterze podatkowym, które wykazaliśmy, Gmina Koluszki prowadzi egzekucję posiłkując się przepisami ustaw z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 1997 roku Nr 137 poz. 926 ze zm.) oraz z dnia 17 czerwca 1966 roku o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2002 roku Nr 110 poz. 968 ze zm.).

W związku z powyższym **egzekucja** w naszej jednostce polega na **wystawieniu upomnień i tytułów wykonawczych** oraz zastosowaniu **wpisu do hipoteki przymusowej** w ilości i kwotach jakie niżej określono:

- upomnienia na zaległości osób fizycznych: teren miasta 646 sztuk na kwotę 157 786,00 zł,
- upomnienia na zaległości osób prawnych w ilości 8 sztuk na kwotę 19 422,30 zł,
- upomnienia na zaległości osób fizycznych: teren wiejski 726 sztuk na kwotę 150 182,97 zł,
- upomnienia na zaległości w podatku od środków transportu w ilość 102 na kwotę 74 721,00zł,
- tytuły wykonawcze na zaległości osób fizycznych: teren miasta 210 tytułów na kwotę 52 399,80zł,
- tytuły wykonawcze na zaległości osób prawnych w ilości 6 sztuk na kwotę 6 443,30 zł,
- tytuły wykonawcze na zaległości osób fizycznych na terenach wiejskich w ilości 259 tytułów na łączną kwotę 71 762,70 zł,
- tytuły wykonawcze na zaległości w podatku od środków transportu w ilości 26 sztuk na kwotę 13 508,70 zł,
- zabezpieczono hipoteką przymusową 3 nieruchomości na łączną kwotę 9 230,30 zł.

Obok egzekucji należności podatkowych w Gminie Koluszki podejmowane są decyzje polegające na **umorzeniu, odroczeniu i rozłożeniu na raty** podatków wraz z naliczonymi odsetkami. Wskazane czynności były podejmowane z zastosowaniem procedur wynikających z przepisów podatkowych m.in. oględzin, które poprzedzało podanie złożone przez osobę fizyczną czy też prawną z uzasadnieniem zaburzenia w płynności finansowej.

Umorzenia zaległości udzielano poprzez wydanie decyzji dla niżej określonych należności:

- 1) w podatkach od osób prawnych: podatek od nieruchomości 3 decyzje na kwotę 11 792,67 zł,
- 2) w podatkach od osób fizycznych: podatek od nieruchomości 3 decyzje na kwotę 512,20 zł, łączne zobowiązanie pieniężne 2 decyzje na kwotę 157,00 zł, podatek od środków transportowych – 1 decyzja na kwotę 6 564,50 zł,
- 3) w przypadku odsetek od zaległości w podatkach od osób prawnych: podatek od nieruchomości 3 decyzje na kwotę 4 448,00 zł,
- 4) w przypadku odsetek od zaległości w podatkach od osób fizycznych: podatek od nieruchomości 6 decyzji na kwotę 1 998,00 zł, podatek rolny 1 decyzja na kwotę 673,00 zł, łączne zobowiązanie pieniężne 2 decyzje na kwotę 813,45 zł, podatek od środków transportowych 2 decyzje na kwotę 4 861,00 zł.

Wydawano decyzje administracyjne w sprawie rozłożenia na raty zaległości w podatkach i bieżącego podatku dla określonych niżej, a wcześniej naliczonych osobom fizycznym, w ilości jak następuje:

- 1) podatek od nieruchomości 9 decyzji na kwotę 13 216,30 zł,
- 2) podatek od środków transportowych 2 decyzje na kwotę 4 833,30 zł.

Opisane wyżej czynności spowodowały m.in. doliczenie opłaty prolongacyjnej do rozłożonego na raty zaległego podatku i podatku niebędącego zaległością w zakresie: osoby fizyczne - podatek od nieruchomości 8 decyzji na kwotę 190,00 zł, podatek od środków transportowych 2 decyzje na kwotę 63,00 zł.

Ponadto doliczono odsetki do rozłożonych rat zaległego podatku i podatku niebędącego zaległością dla osób fizycznych:

- podatek od nieruchomości 5 decyzji na kwotę 741,00 zł,
- podatek od środków transportowych 1 decyzja na kwotę 334,00 zł.

Kolejną grupą dochodów, z tytułu których występują należności na rzecz Urzędu, jest szeroko rozumiana **gospodarka nieruchomościami**.

Zaległości na dzień 30 września br. z tytułu użytkowania wieczystego i trwałego zarządu w ogólnej kwocie 63 204,96 zł obejmują:

- teren miasta – 21 321,56 zł,

- teren wiejski – 41 883,40 zł,

z tytułu dzierżawy w łącznej kwocie 12 448,14 zł są to:

- teren miasta – 10 916,44 zł,

- teren wiejski – 1 531,70 zł,

z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 2,70 zł:

- teren miasta – 0,30 zł,

- teren wiejski – 2,40 zł.

Struktura nadpłat natomiast w gospodarce gruntami na określony wyżej okres sprawozdawczy kształtuje się jak niżej:

z tytułu użytkowania wieczystego i trwałego zarządu w ogólnej kwocie 348,51 zł, w tym:

- teren miasta – 264,36 zł

- tereny wiejskie – 84,15 zł,

z tytułu dzierżawy ogółem 3 851,50 zł dotyczące miasta – 3 801,96 zł oraz gminy – 49,54 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusława Kubicz

BURMISTRZ


inż. Sławomir Wochna

**2.3. OBJAŚNIENIA DO WYDATKÓW
BUDŻETU GMINY KOLUSZKI NA ROK 2008**

2.3.1. Objaśnienia do planu wydatków budżetu Gminy Koluszki na rok 2008

Zakładane na rok 2008 wydatki obejmują kwotę 47.331.131 zł i są ustalone na poziomie wyższym o 33,75% niż w budżecie na rok 2007 przyjętym Uchwałą Nr IV/28/06 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 28 grudnia 2007 roku. Na taką sytuację wpłynęły przede wszystkim zapisane w formie udziału własnego kredyty w łącznej kwocie 6.727.650 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne o dofinansowanie których będziemy ubiegać się z budżetu Unii Europejskiej.

Przechodząc do szczegółów na planowane wydatki składają się:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 31.672.402 zł, które obejmują:
 - wynagrodzenia 10.546.005 zł – 22,28%
 - pochodne od wynagrodzeń 1.966.191 zł – 4,16%
 - inne świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.798.633 zł – 14,36%
 - dotacje 4.476.645 zł – 9,46%
 - wydatki na obsługę długu 47.267 zł – 0,10%
 - rezerwy 2.227.500 zł – 4,71%
 - pozostałe wydatki 5.610.161 zł – 11,85%
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 15.658.729 zł, stanowią:
 - dotacje 2.741.500 zł – 5,79%
 - nakłady na inwestycje 12.917.229 zł – 27,29%

Struktura wydatków według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

1) Rolnictwo i łowiectwo	344.100 zł	-	0,73%
2) Transport i łączność	4.674.800 zł	-	9,88%
3) Gospodarka mieszkaniowa	423.584 zł	-	0,89%
4) Działalność usługowa	185.000 zł	-	0,39%
5) Informatyka	246.626 zł	-	0,52%
6) Administracja publiczna	6.538.211 zł	-	13,81%
7) Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	3.933 zł	-	0,008%
8) Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. poż.	375.500 zł	-	0,79%
9) Dochody (...) oraz wydatki związane z ich poborem	70.000 zł	-	0,15%
10) Obsługa długu publicznego	47.267 zł	-	0,10%
11) Różne rozliczenia (rezerwa ogólna)	330.000 zł	-	0,70%
12) Oświata i wychowanie	16.706.624 zł	-	35,30%
13) Ochrona zdrowia	240.000 zł	-	0,51%
14) Pomoc społeczna	7.111.302 zł	-	15,02%
15) Edukacyjna opieka wychowawcza	703.068 zł	-	1,49%
16) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.495.603 zł	-	9,50%
17) Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.530.313 zł	-	5,35%
18) Kultura fizyczna i sport	2.305.200 zł	-	4,87%

Analizując strukturę wydatków przedstawioną powyżej wyraźnie widać, że największe wydatki Gmina Koluszki w roku 2008 poniesie na szeroko rozumianą Oświatę i wychowanie – utrzymanie 2 gimnazjów, 5 szkół podstawowych, 1 zespołu szkół, 5 przedszkoli oraz innych zadań związanych z oświatą, np. dowożenie uczniów do szkół, wypoczynek dzieci, doksztalcanie nauczycieli czy ZFŚS emerytów pochłonie ponad 35% planowanych wydatków. Samorząd Koluszek przeznacza na Pomoc społeczną środki w wysokości

15,02% planu, które częściowo finansowane są dotacją z budżetu państwa. Następną w kolejności pozycją angażującą blisko 14% planu wydatków na rok 2008 Gminy Koluszki jest Administracja publiczna – w pozycji tej wprowadzono środki jakie w przyszłorocznym budżecie zabezpieczono dla KPGK Sp. z o.o w wysokości ponad 2.400 tys. zł.

1. Rolnictwo i łowiectwo:

Zaplanowane wydatki w analizowanym rozdziale w kwocie 344.100.zł stanowią 326,78% w stosunku do roku bieżącego. Taki wzrost spowodowany jest kontynuacją realizacji dwóch zadań inwestycyjnych na drogach dojazdowych do gruntów rolnych, ale o większym zakresie. Analizowaną grupę można podzielić na wynagrodzenia – 1.000 zł, dotacje – 4.100 zł, pozostałe wydatki bieżące – 19.000 zł oraz wydatki majątkowe obejmujące 320.000 zł.

Obok środków przeznaczonych na inwestycje, w ramach wskazanej klasyfikacji budżetowej, ponoszone będą wydatki związane z melioracją wodną – 10.000 zł, wpłaty w zakresie przekazania 2% odpisu od wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej Województwa Łódzkiego 4.100 zł.

Pozostałe wydatki w tym dziale to między innymi:

- zabezpieczone środki 320.000 zł z przeznaczeniem na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych – zadanie inwestycyjne,
- ponoszenie wydatków związanych z prowadzoną współpracą z sołtysami na terenach wiejskich naszego samorządu.

2. Transport i łączność:

Na rok 2008 planuje się kwotę 4.674.800 zł wydatków, co stanowi 215,52% tegorocznego planu. Na wskazaną sytuację wpływ ma kwota 3.644.800 zł, która obejmuje planowane inwestycje na drogach gminnych – we wskazanym limicie na inwestycje 1.235.500 zł to kredyt. Natomiast uległy zmniejszeniu nakłady na bieżące utrzymanie dróg gminnych i stanowią kwotę 670.500 zł. Wskazane zmniejszenie jest konsekwencją funkcjonowania Zakładu Usług Komunalnych, który zajmuje się m.in. bieżącym utrzymaniem dróg gminnych. Zakład ten w budżecie ma zabezpieczone dwie dotacje, tj. jako dopłatę do bieżącego utrzymania dróg gminnych – 329.500 zł i inwestycyjną - 30.000 zł z przeznaczeniem na zakupy sprzęty specjalistycznego.

Omawiając szczegółowiej strukturę wydatków bieżących środki tu zaplanowane przeznaczone zostaną m.in. na:

- remonty bieżące jezdni, czyli ulic o nawierzchni gruntowej z płyt betonowych, bitumicznej i inne,
- powierzchniowe remonty nawierzchni bitumicznych emulsją i grysami,
- remont chodników,
- regulacje hydrantów, studzienek, kratek ściekowych, odwodnienie i inne,,
- zimowe utrzymanie dróg,
- oznakowanie pionowe i poziome,
- prace porządkowe i utrzymaniowe: sprzątanie ulic, koszenie trawy, czyszczenie rowów i kratek ściekowych, malowanie słupków pobocza dróg.

Wskazane wyżej zadania finansowane są dochodami budżetowymi pochodzącymi m.in. z tytułu zajęcia pasa dróg gminnych. W roku 2008 z tytułu wskazanych dochodów planuje się wpływy rzędu 70.000 zł.

3. Gospodarka mieszkaniowa:

W dziale tym planowany jest poziom wydatków w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami w wysokości 423.584 zł, co w porównaniu z rokiem bieżącym stanowi wzrost o 1,43%.

W przyszłym roku planowane wydatki bieżące przeznaczone zostaną w wysokości 120.000 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami, tj.:

- wypłaty odszkodowań za drogi powstałe w wyniku podziału nieruchomości stanowiące z mocy ustawy własność Gminy Koluszki,
- opłaty za sporządzanie aktów notarialnych przy wykupie nieruchomości,
- regulacje zaległych stanów prawnych,
- szacunki działek i lokali mieszkalnych,
- opinie prawne czy opłaty za ogłoszenia o przetargach,
- zabezpieczenie mienia komunalnego.

Drugą grupą wydatków w tym rozdziale są te ponoszone na szeroko rozumianą komunalizację mienia w kwocie 10.000 zł. a w szczególności – wyrisy działek z map ewidencyjnych gruntów, szacunki, opłaty za wypisy z rejestru gruntów, wypisy z ksiąg wieczystych, opłaty sądowe za wpisy w księgach wieczystych oraz odpisy z ksiąg wieczystych.

Ponadto realizowane będą również zadania inwestycyjne, na które planuje się przeznaczyć środki w wysokości 50.000 zł – zakup gruntów pod potrzeby komunalne.

W ramach działu 700 Gospodarka mieszkaniowa planuje się przeznaczyć na rzecz zakładu budżetowego - Zakład Usług Komunalnych w Koluszkach dotację przedmiotową obejmującą dopłatę do czynszu najmu lokali gminnych skalkulowaną według stawek jednostkowych – 243.584 zł.

4. Działalność usługowa:

Przyszłoroczny plan w tym dziale stanowi 132,10% w stosunku do roku bieżącego i wynosi 185.000 zł.

Na jego realizację złożą się wydatki na opracowania geodezyjno-kartograficzne w kwocie 65.000 zł, realizowane przez dwa stanowiska pracy, czyli z przeznaczeniem na wyrisy działek, mapy podziałowe, rzuty mieszkań i plany sytuacyjne lokali, mapy prawne, wskazania granic działek oraz rozgraniczenia, zakup materiałów archiwalnych i map geodezyjnych dla celów opracowania planów zagospodarowania przestrzennego miejscowości z terenu Gminy Koluszki jak również wykonanie opracowań geodezyjnych.

Obok omówionego wyżej zadania wydatki tu zaplanowane przekazane zostaną również na przystąpienie do opracowania nowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów wiejskich co jest konsekwencją regulacji prawnych w tym zakresie oraz podjętych uchwał Rady Miejskiej. Wydatki poniesione w ramach analizowanego rozdziału 71004 wiążą się z przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, płatnościach z tytułu opracowania planów zagospodarowania dla wyznaczonych obrębów wiejskich Gminy Koluszki. W roku 2008 planuje się przeznaczyć środki z wysokości 120.000 zł.

5. Informatyka:

Gmina Koluszki przystąpiła do realizacji projektu pn. „Metropolitarna sieć szeroko pasmowego dostępu do Internetu” w ramach rozwoju społeczeństwa informacyjnego w Gminie Koluszki. Zadanie to współfinansowane będzie środkami unijnymi. W 2008 roku zabezpieczono kwotę 246.626 zł.

6. Administracja publiczna:

Środki w łącznej kwocie 6.538.211 zł zaplanowane na rok 2008 (99,08% w stosunku do roku bieżącego) z przeznaczeniem na realizację niezbędnych zadań wynikających z przepisów prawa, a które zgodnie z klasyfikacją budżetową, ujęte są w dziale Administracja publiczna. Plan na rok 2008 w szeroko rozumianej administracji dotyczy następujących pozycji:

- wydatki dotowane przez urząd wojewódzki w kwocie 149.754 zł z czego utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej - Ewidencja ludności, Urząd Stanu Cywilnego oraz Ewidencję działalności gospodarczej – to kwota 149.454 zł oraz akcja kurierska i świadczenia na rzecz obrony – 300 zł. Należy tu dodać, że wskazane kwoty nie pokrywają w pełni potrzeb związanych z finansowaniem 4 etatów pracowniczych wraz z pochodnymi oraz wydatków materiałowych;
- wydatki w wysokości 138.000 zł przeznaczono jako pomoc finansową na realizację zadań obejmujących utrzymanie przez Powiat Łódzki Wschodni w Gminie Koluszki stanowisk realizujących zadania architektoniczno-budowlane, z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie systemu teleinformatycznego centralnej personalizacji dowodów rejestracyjnych Pojazd oraz sfinansowanie kosztów wynajmu pomieszczeń w budynku przy ul. Brzezińskiej nr 32 zajmowanych przez służby starostwa;
- wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej zaplanowane w kwocie 254.510 zł przeznaczone są na diety dla Radnych biorących udział w sesjach, a także na ryczałty Przewodniczącego Rady, jego Zastępcy i Radnych oraz koszty związane z zakupem materiałów biurowych, artykułów spożywczych, kwiatów, delegacji. Wydatki tego rozdziału obejmują także wypłaty diet dla sołtysów oraz przewodniczących osiedli;
- na rok przyszły planuje się przeznaczyć w ramach rozdziału 75023 – Urzędy gmin kwotę 5.517.977 zł. W porównaniu z rokiem bieżącym plan spadł do 97,33%. Prognozowane, więc wydatki na 2008 rok to wynagrodzenia – 1.852.568 zł i pochodne w kwocie 358.747 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 37.000 zł stanowiące rentę i świadczenia bhp, wkład pieniężny do spółki – 2.426.500 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 843.162 zł.

Na tę ostatnią grupę składają się m.in. energia elektryczna, ciepła, woda i ścieki – 173.000 zł, wywóz śmieci i za ścieki – 5.000 zł, opłaty za rozmowy telefoniczne – 117.000 zł, usługi pocztowe – 91.000 zł, konserwacja i naprawa ksero oraz maszyn liczących – 11.500 zł, paliwo – 4.000 zł, tonery do kserokopiarek – 2.500 zł, druki – 7.000 zł, książki i wydawnictwa oraz prenumeraty czasopism – 19.000 zł, pieczęcie – 1.000 zł, artykuły biurowe – 12.000 zł, artykuły spożywcze – 10.000 zł, środki chemiczne i czystości – 1.500 zł, kwiaty – 3.000 zł, artykuły remontowe, malarskie, budowlane i elektryczne – 10.000 zł, ubezpieczenie – 12.000 zł, papier do ksero i drukarek – 15.000 zł i szereg innych wynikających z bieżącej działalności Urzędu.

Ponadto przeznaczono również kwoty dotyczące: delegacji – 14.000 zł, szkoleń – 15.000 zł, obsługa prawna – 37.000 zł, odpisy na ZFŚS – 45.862 zł, komputeryzacja poprzez modernizację sprzętu, zakup oprogramowań antywirusowego oraz prawniczego LEX, utrzymanie domeny internetowej i BIP oraz nadzór autorski programu księgowego BURMISTRZ – 85.000 zł oraz inne wydatki usługowe i materiałowe;

- do projektu budżetu Gminy Koluszki na rok 2008 wprowadzony został rozdział 75075 w ramach którego realizowane będą zadania związane z promocją samorządu koluszkowskiego. Plan ustalony został w wysokości 50.000 zł – wydawnictwa informacyjno – promocyjne, zakup gadżetów i upominków promocyjnych;
- wydatki w pozostałej działalności w ogólnej kwocie 427.970 zł przeznaczone są na opłacenie wynagrodzeń – 42.676 zł i pochodnych – 8.087 zł dla pracowników redakcji TwK, wydatki bieżące w kwocie 77.207 zł, które mają pokryć koszty związane z odpisami na ZFŚS czy z wydawaniem TwK czyli druk i skład tygodnika, opracowanie krzyżówek oraz nagrody.

W dziale Administracja publiczna rozdział pozostała działalność zaplanowano rezerwę celową z przeznaczeniem na wynagrodzenia, a ściślej na przewidywaną regulację wynagrodzeń dla pracowników Urzędu, odprawy emerytalne oraz kontynuację komputeryzacji i zakupu wyposażenia do nowego budynku biurowca.

7. Urzędy naczelnych organów władzy państwowej:

Wydatki ujęte w analizowanym obecnie dziale są konsekwencją otrzymanej informacji z Krajowego Biura Wyborczego. W związku z czym w roku 2008 środki finansowe przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zaplanowano w wysokości 3.933 zł, które wzrosły o 1,97% w stosunku do roku bieżącego. Należy tu dodać, że podstawą wyliczenia kwoty dotacji była liczba osób uprawnionych do głosowania ujęta w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2007 roku.

8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

Dział ten obejmuje wykonanie zadań własnych dotyczących bezpieczeństwa publicznego, a ściślej utrzymania gotowości bojowej jednostek OSP. W Gminie Koluszki obowiązek ten realizowany jest za pośrednictwem dofinansowania działalności 6-ciu straży pożarnych w Koluszkach, Galkowie, Będzelinie, Borowej, Wierzchach i Długiem oraz dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na obronę cywilną.

Nawiązując do powyższego w roku 2008 planuje się przeznaczyć środki własne gminy w wysokości 312.000 zł (wzrost o 7,58%) na utrzymanie wskazanych wyżej jednostek (paliwa, ogrzewanie garaży, energię elektryczną, remonty sprzętu, badania lekarskie, ubezpieczenie, ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych czy organizacja zawodów) oraz z przeznaczeniem na remonty bieżące i inwestycyjne (w załączniku nr 2 do projektu środki te zapisano w postaci rezerwy – 100.000 zł).

Pozostała kwota z tego działu, jak już wspomniano, dotyczy obrony cywilnej dotowanej z budżetu państwa. W związku, z czym kwotę dotacji 1.500 zł oraz środki własne gminy 3.000 zł zamierza się przeznaczyć na rozbudowę radiowego systemu alarmowego gminy, wyposażenie techniczne zespołu wraz ze szkoleniem.

W ramach działu 754 ponoszone są również koszty związane z utrzymaniem monitoringu miejskiego, co w projekcie stanowi kwotę 4.000 zł (energia elektryczna i konserwacja systemu).

Biorąc pod uwagę bieżący okres budżetowy, postanowiono w roku 2008, kontynuować działania polegające na poprawie bezpieczeństwa mieszkańców gminy Koluszki. W związku, z czym zaplanowano pomoc finansową dla Komendy Powiatowej Policji Powiatu Łódzkiego Wschodniego w dwóch różnych formach: rekompensata pieniężna za czas służby przekraczającej normę służb pracy, w związku z pełnieniem dodatkowych służb patrolowych - 25.000 zł oraz 10.000 zł na zakup sprzętu technicznego na wyposażenie Komendy.

Nowością w projekcie budżetu na rok 2008 jest wprowadzenie rezerwy celowej z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z zarządzaniem kryzysowym. Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym w budżecie jest tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 1% bieżących wydatków pomniejszonych o inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. W przypadku naszej gminy zabezpieczyliśmy 20.000 zł.

9. Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek

nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:

Wydatki związane z poborem podatków zaplanowane są na poziomie 70.000 zł. Przeznaczone są na wypłatę prowizji dla sołtysów za inkaso od pobieranego łącznego zobowiązania pieniężnego z terenów wiejskich, wynagrodzenie prowizyjne dla ZUK za pobór opłaty targowej i opłaty od posiadania psów, koszty egzekucji zaległości podatkowych, zabezpieczanie należnych podatków poprzez wpisy do hipotek, przeprowadzanie postępowań spadkowych oraz zakup materiałów i usług niezbędnych do prowadzenia tych czynności.

10. Obsługa długu publicznego:

Pozycja ta obejmuje wydatki jakie ponosi samorząd z tytułu uzyskanych pożyczek czy kredytów. W przypadku Gminy Koluszki w pozycji tej znajdują się odsetki płacone od pożyczek pozyskanych z WFOŚiGW i NFOŚiGW na zadania inwestycyjne, których realizacja jest już zakończona. Dla wyjaśnienia warto dodać, że tam gdzie inwestycja jest kontynuowana odsetki stanowią koszt zadania. Plan przypadających do zapłaty odsetek w roku 2008 to 47.267 zł. Pełna informacja dotycząca kosztów finansowych, jakimi są odsetki znajdują się w części dotyczącej finansowania długu na rok 2008.

11. Różne rozliczenia:

Plan w tym dziale zawiera rezerwę ogólną, która nie może przekroczyć 1% planowanych wydatków budżetu na rok 2008. Rezerwa powyższa pozostaje w dyspozycji Burmistrza. Na rok przyszły ustalono plan 330.000 zł.

12. Oświata i wychowanie:

Omawiana teraz struktura jest działem, który w największym stopniu angażuje środki w budżecie Gminy Koluszki. Plan w tej kwestii w znacznej mierze opierany był na złożonych przez jednostki oświatowe planach finansowych, które podlegały jednak korekcie biorąc pod uwagę obowiązujące na rok 2008 organizacje, wskaźniki oraz utworzenie rezerwy celowej. W związku, z czym ogółem plan tego działu wynosi 16.706.624 zł, a składają się na niego wydatki przeznaczone na:

- szkoły podstawowe w kwocie 7.343.378 zł z czego 4.517.186 zł to wynagrodzenia i 745.680 zł to pochodne, świadczenia osobowe – 226.462 zł, natomiast kwota 854.050 zł przeznaczona jest na bieżące utrzymanie 6-iu jednostek oświatowych. W ramach tego rozdziału zaplanowano również inwestycję z kwotą 1.000.000 zł;
- wydatki przypisane klasom „0” przy szkołach podstawowych w łącznej kwocie 86.200 zł, na którą składają się wynagrodzenia wraz z pochodnymi 73.703 zł, świadczenia osobowe – 5.478 zł oraz pozostałe wydatki bieżące 7.019 zł, dotyczą oddziałów przedszkolnych zlokalizowanych przy szkołach podstawowych w Będzelinie i Długiem;
- przedszkola – rozdział ten angażuje wydatki związane z dotowaniem 5 gminnych przedszkoli. Szczegółowo w zakresie wydatków bieżących dotacja w wysokości 2.957.148 zł przekazana jest na bieżące utrzymanie jednostek wychowawczych jak następuje: Przedszkole nr 1 – 432.043 zł, Przedszkole nr 2 – 946.156 zł, Przedszkole nr 3 – 762.049 zł, Przedszkole w Gałkowie Dużym – 460.083 zł oraz Przedszkole w Różyca – 356.817 zł. Planuje się w przyszłym roku przystąpić do realizacji dwóch zadań inwestycyjnych związanych z budową i remontem w dwóch przedszkolach na łączną kwotę 1.040.000 zł;
- obok szkół podstawowych i przedszkól, na terenie naszego samorządu, funkcjonują trzy gimnazja. Jednostki te w roku 2008 mają zaplanowane środki w kwocie 3.741.709 zł – mniejsza kwota w porównaniu z rokiem 2007 wynika z połączenia w Zespół szkoły podstawowej i gimnazjum z Gałkowa co spowodowało przyporządkowanie większości wydatków do klasyfikacji budżetowej rozdział 80101. Na w/w kwotę składają się 2.777.814 zł to wynagrodzenia a pochodne 495.816 zł, świadczenia osobowe – 41.290 zł, i 426.789 zł to wydatki bieżące;
- dowożenie uczniów do szkół w kwocie 400.000 zł – w roku 2008 bierze się pod uwagę perspektywę wprowadzenia trzech dodatkowych kursów (dla dzieci młodszych dojeżdżających do Koluszek od strony Regien i Redzenia oraz dla uczniów SP w Długiem). Należało również założyć wyższe wydatki związane z dowozem dzieci niepełnosprawnych co uwarunkowane jest ilością składanych wniosków o dofinansowanie

dowozu. Nadal będzie prowadzone dowożenie na pięciu trasach: I trasa Świny – Wierzchy – Długie, II trasa Jeziorko – Erasmów – Felicjanów, III trasa od strony Regien, Starego Redzenia, dalej Kaletnik, Różyca i Żakowice oraz drugi autokar od strony Nowego Redzenia, Słotwin i Żakowic, IV trasa Różyca, Żakowice, Kaletnik, Będzelin do Galkowa Dużego, V trasa od strony Borowej i Galkówka Parceli. Ponadto dofinansowane jest dowożenie dwoje dzieci niepełnosprawnych do szkół w Łodzi, dowożone jest dziecko niepełnosprawne z Galkowa Dużego do Łodzi, dowożone jest 6 – letnie dziecko niepełnosprawne do przedszkola w Łodzi – jest to obowiązkowym zadaniem własnym Gminy. Zwracane są również koszty dowozu dzieci do siedziby szkół lub miejsc dojazdu autokaru oraz dowozu jednego dziecka niepełnosprawnego z Zielonej Góry przez Gminę Brójce do szkoły w Łodzi.

Trudno jest szacować koszty dowozu na etapie sporządzania projektu budżetu. Należy bowiem wziąć już pod uwagę wyniki przetargu, który rozstrzygnięty zostanie dopiero w końcu roku, jak również zmianę cen paliwa czy kosztów opieki w autokarach;

- komisje egzaminacyjne w kwocie 2.000 zł z przeznaczeniem na koszty przeprowadzania egzaminów dla nauczycieli ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego. Koszty, jakie tu planuje się ponieść to materiały dla zapewnienia obsługi technicznej komisji egzaminacyjnej oraz wynagrodzenia dla ekspertów;
- doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 71.689 zł. Planowana kwota wyliczona została jako 1% odpis z funduszu plac nauczycieli utworzony zgodnie z Kartą Nauczyciela;
- pozostała działalność w planowanej kwocie 1.064.500 zł obejmuje środki, które można podzielić na następujące grupy:
 - a) rezerwa celowa w wysokości 950.000 zł z przeznaczeniem na podwyżki dla pracowników szkół podstawowych, gimnazjów i przedszkoli, odprawy emerytalne oraz bieżące remonty,
 - b) odpisy na ZFŚS dla emerytowanych pracowników oświaty – 92.500 zł co od 2004 roku jest zadaniem własnych gminy,
 - c) pozostałe środki obejmujące 22.000 zł przeznaczone są do dyspozycji Burmistrza na sfinansowanie wydatków ponoszonych przez budżet w związku z organizacją konkursów, turniejów czy olimpiad przez szkoły z terenu Gminy Koluszki, spotkaniami z uczniami mającymi sukcesy szkolne, Dniem Edukacji Narodowej, uroczystościami rocznicowymi w szkołach jak również ślubowaniami pierwszaków, rozpoczęciem i zakończeniem roku szkolnego i szereg jeszcze innych zadań związanych z oświatą i wychowaniem.

13.Ochrona zdrowia:

W dziale tym środki planowane na rok 2008 pozostaną na poziomie roku bieżącego – 240.000 zł. Jednymi z zadań, jakie finansowane będą w ramach ochrony zdrowia są zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Zwalczenia Narkomanii. Na dzień dzisiejszy nie jest możliwe wymienienie elementów w/w programów, gdyż zostaną one dopiero przedłożony Radzie do akceptacji. Nie mniej, biorąc pod uwagę wpływy z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych, plan przyjęto w kwotach odpowiednio 180.000 zł i 40.000 zł.

Środki natomiast w tzw. Pozostalej działalności zaproponowano w wysokości 20.000 zł, również poziom roku bieżącego. Zabezpieczona tu kwota będzie przeznaczona na zlecenie usług medycznych realizowanych przez ZOZ-y na rzecz mieszkańców naszej gminy w zakresie ochrony zdrowia jak również spotkanie z kierownikami zakładów opieki zdrowotnej z okazji Światowego Dnia Pracownika Służby Zdrowia.

14. Opieka społeczna:

Przepisy regulujące zasady udzielania pomocy społecznej, a tym samym jej finansowanie na przestrzeni kilku lat uległo znacznej zmianie, co omówione zostało już w części analizującej strukturę dochodów.

Nie mniej omawiając teraz przedmiotowy dział wyraźnie widać, że plan wydatków na rok 2008 w stosunku do roku bieżącego spadł o 0,16% i łącznie stanowi 7.111.302 zł. Na wskazaną wielkość wpływają wynagrodzenia – 538.592 i pochodne w wysokości 225.852 zł, które dotyczą M-G OPS Koluszki, świadczenia wypłacane podopiecznym oraz od wynagrodzeń pracowników ośrodka – 6.240.002 zł oraz wydatki bieżące 106.856 zł obejmujące wypłatę świadczeń, zasiłków, dożywiania oraz utrzymania ośrodka pomocy.

Analizując przywołane środki w roku przyszłym mamy:

- 1) ustawodawca narzucił na gminę zadanie jakim jest utrzymanie podopiecznych Domów pomocy społecznej skierowanych tam decyzją Burmistrza. W związku z powyższym zaplanowano w budżecie na rok przyszły kwotę w ramach środków własnych gminy 220.000 zł,
- 2) rok 2008 jest kolejnym okresem, kiedy zadaniem zleconym dla gminy stały się wypłaty świadczeń rodzinnych i w związku z tym Gmina Koluszki otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 4.912.433 zł, z przeznaczeniem na wypłatę wskazanych świadczeń i poniesieniem wydatków bieżących związanych z obsługą określonej wyżej wypłaty,
- 3) zmienia się zasada finansowania zasiłków i pomocy w naturze (...) oraz utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej, gdzie obok dotacji na zadania zlecone występuje również dotacja przeznaczona na zadania własne.
Składki na ubezpieczenie społeczne od zasiłków opłacane są dotacją z budżetu państwa – 38.275 zł. W przypadku szeroko rozumianych zasiłków planuje się: zasiłki okresowe, co jest zadaniem własnym gminy, finansowane są z dwóch źródeł - dotacja to 67.795 zł oraz budżet gminy – 205.000 zł, zasiłki stałe w kwocie 411.919 zł to wyłącznie dotacja na zadania zlecone.
Wydatki w roku 2008 z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodka pomocy pochodzą z budżetu państwa w kwocie 317.667 zł oraz z budżetu gminy – 209.174 zł;
- 4) w zakresie dodatków mieszkaniowych zakładane jest zmniejszenie kwoty wydatków do poziomu 400 tys. zł. Podkreślić należy, iż od 2004 roku nie ma już dotacji z budżetu państwa na ten cel z uwagi na zmianę wspomnianej ustawy o dochodach j.s.t., natomiast plan założono w oparciu o wykonanie za 10-miesiący roku bieżącego,
- 5) kwota przeznaczona na dożywianie to łącznie 174.728 zł i dotyczy środków własnych. W ramach dożywiania realizowane są zadania obejmujące dożywianie dzieci oraz Rządowy Program „Posilek dla potrzebujących”,
- 6) zabezpieczono również środki, w korespondencji z dochodami, w wysokości 75.000 zł z przeznaczeniem na uruchomienie w przyszłym roku prac społecznie użytecznych.

15. Edukacyjna opieka wychowawcza:

W ramach wskazanego działu ponoszone są wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych zlokalizowanych przy dwóch gimnazjach, zespole oraz 4 szkołach podstawowych, jak również finansowane są zadania obejmujące kolonie i obozy.

Przechodząc jednak do szczegółowej analizy Edukacyjnej opieki wychowawczej planowany poziom wydatków roku 2008 wynosi 103,86% co czyni kwotę 703.068 zł.

Przy wymienionych wyżej świetlicach utworzone są rachunki dochodów własnych, co powoduje, że większość wydatków może być realizowana za pośrednictwem przychodów lokowanych właśnie na analizowanym rachunku. Natomiast w ramach budżetu roku 2008 planuje się w zasadzie tylko wynagrodzenia – 523.330 zł i pochodne w kwocie 93.615 zł, świadczenia osobowe wynikające np. z przepisów BHP – 9.395 oraz drobne wydatki bieżące

– 36.728 zł obejmujące głównie odpisy na ZFŚS.

Natomiast rozdział kolonie i obozy obejmuje wydatki planowane w wysokości 40.000 zł odpowiadające zapotrzebowaniu na różne formy wypoczynku zimowego i letniego dzieci i młodzieży.

16. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

Wydatki zaplanowane w tym dziale do poniesienia stanowią 340,35% planu przyjętego uchwałą przez Radę w dniu 28 grudnia 2006 roku i zamykają się kwotą 4.495.603 zł. Większy w stosunku do bieżącego roku plan spowodowany jest w zasadniczym stopniu wprowadzeniem zadań inwestycyjnych, które zgodnie z założeniami mogą być współfinansowane środkami unijnymi.

Na ogólną kwotę wydatków składają się wynagrodzenia – 1.000 zł, dotacje bieżące – 126.500 zł, wydatki pozostałe – 1.051.500 zł i inwestycje – 3.316.603 zł.

W ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska mamy pozycje:

- gospodarka ściekowa i ochrona wód – w ramach wskazanego rozdziału w roku 2008 zaplanowano łączną kwotę 1.573.500 zł, na którą składają się:
 - 1) usługi odprowadzania wód deszczowych w wysokości 58.500 zł. W dniu 01 maja 2005 r. została podpisana umowa nr 95/05/05 pomiędzy ZGKiM w Koluszkach a Gminą Koluszki na świadczenie usług odprowadzania wód opadowych i roztopowych. W związku z powyższym od maja br. zakład świadczy usługi na rzecz Gminy polegające na utrzymaniu i zapewnianiu prawidłowego funkcjonowania urządzeń deszczowej kanalizacji (po reorganizacji ZGKiM czynności te prowadzi KPGK Sp. z o.o.),
 - 2) inwestycje w kwocie 1.515.000 zł,
- gospodarka odpadami – kwota 41.603 zł w roku 2008 zostanie przekazana na realizację inwestycji dotyczącej kontynuacji budowy składowiska odpadów komunalnych w Koluszkach,
- oczyszczanie miast i wsi – 22.000 zł planuje się przeznaczyć na wydatki związane z wywozem nieczystości z koszy ulicznych wzdłuż głównych ciągów komunikacyjnych w mieście i gminie Koluszki, którym zajmuje się firma "ALTVATER SUŁO POLSKA" sp. z o.o. z/s w Tomaszowie Mazowieckim, na mechaniczne omiatanie ulic oraz inne usługi związane ze sprzątnięciem placów i dróg. Warto tu zaznaczyć, że większość zadań realizowanych w ramach oczyszczania miasta przejął zakład budżetowy ZUK w Koluszkach,
- utrzymanie zieleni w mieście i gminie – 120.000 zł przekazane zostanie w formie dotacji dla zakładu budżetowego jakim jest Zakład Usług Komunalnych w Koluszkach. W formie dopłaty do bieżącego utrzymania terenów zielonych kalkulowanych jako 12,5 ha x 9.600 zł/ha przekazane zostanie 120.000 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – planowane wydatki w wysokości 900.000 zł dotyczą zakupu energii, wymiany i montażu opraw świetlnych oraz konserwacji wraz z nadzorem oświetlenia ulicznego. Wszystkie te zadania dotyczą zarówno dróg gminnych jak i powiatowych i wojewódzkich. Należy tu dodać, że usługi opisane wyżej świadczone są przez firmę wybraną na podstawie przeprowadzonego przetargu nieograniczonego. W związku, z czym od dnia 01 sierpnia 2006 roku do 31 grudnia 2008 roku bieżącą konserwacją oświetlenia ulicznego w Gminie Koluszki zajmuje się Firma ETA-BIS z/s Łódź. W roku 2008 planuje się w ramach wydatków inwestycyjnych budowę oświetlenia ulicznego w os. Łódzkie II, w ul. Słowackiego w Koluszkach oraz w Różyckiej ul. Kolejowa i Norwida na łączną kwotę 335.000 zł,

- pozostała działalność – środki ujęte w projekcie budżetu na rok 2008 w przedmiotowym rozdziale obejmują następujące pozycje: odławianie bezpańskich psów – 60.000 zł, na zadania z tytułu ładu i porządku publicznego – 10.000 zł, opłatę na rzecz budżetu Starostwa za wyłączenie gruntów znajdujących się pod targowiskiem miejskim – 2.000 zł oraz dotacja dla ZUK w wysokości 6.500 zł jako dopłata do realizacji zadania pn. „Zbieranie i usuwanie zwłok bezdomnych zwierząt oraz ich części z terenu Gminy Koluszek”. Z tytułu planowanej do realizacji w przyszłorocznym budżecie inwestycji dotyczącej budowy kanalizacji sanitarnej, deszczowej wraz z budową dróg w osiedlu Łódzkie I w Koluszkach zabezpieczono 1.425.000 zł.

17. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

Założone wydatki roku 2008 finalnie stanowią kwotę 2.530.313 zł co stanowi wzrost o blisko 200% w zakresie planu wydatków bieżących. Większość wydatków, jakie ponosi tu Gmina Koluszek mają formę dotacji przeznaczonych dla instytucji kultury posiadających osobowość prawną tj. Miejski Ośrodek Kultury w Koluszkach i Miejska Biblioteka Publiczna w Koluszkach. Analizując szczegółowo elementy tego działu obejmują:

- dotację dla MOK z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie kina – 13.844 zł,
- w ramach rozdziału filharmonie, orkiestry, chóry i kapele w budżecie na 2008 rok zabezpieczono środki w formie dotacji dla MOK, a głównie zespołów muzyczno - tanecznych w wysokości 62.254 zł oraz środki w kwocie 10.000 zł z przeznaczeniem dla orkiestry działającej przy OSP Koluszek,
- dotację przeznaczoną na utrzymanie MOK wraz z świetlicami wiejskimi działającymi w strukturach ośrodka kultury łącznie 299.146 zł,
- dotacja zaplanowana dla Miejskiej Biblioteki Publicznej wraz z utrzymanie filii w Redzeniu i Gałkowie obejmuje: środki z budżetu gminy – 254.169 zł oraz ze strony Powiatu z przeznaczeniem na realizację zadań biblioteki powiatowej – 23.400 zł,
- w zakresie pozostałej działalności kwota 25.000 zł dotyczy realizacji pozostałych zadań z zakresu kultury realizowanych na rzecz gminy a finansowanych za pośrednictwem Urzędu Miejskiego. Są to wydatki trudne do przewidzenia na etapie projektu budżetu, ale corocznie występujące typu Dni Gałkowa, przeglądy piosenek, turniej tańca towarzyskiego i szereg jeszcze innych.

W analizowanym tu rozdziale przewidziano również rezerwę celową w kwocie 273.500 zł. Przeznaczenie wskazanej rezerwy to regulacje wynagrodzeń i remonty budynków samorządowych instytucji kultury oraz zabezpieczenie środków w związku z realizacją inwestycji dotyczącej remontu budynku biblioteki i muzeum w m. Gałków Duży.

Przyszłoroczne nakłady inwestycyjne łącznie stanowią 1.509.000 zł.

18. Kultura fizyczna i sport:

Planowane wydatki w dziale kultury fizycznej – 2.305.200 zł związane są głównie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. W związku, z czym z zapisanych środków będą mogły skorzystać organizacje realizujące zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu. Na chwilę obecną zaplanowano kwotę 210.000 zł w formie rezerwy, która dotyczy właśnie wspomnianych wyżej instytucji kultury fizycznej.

W przyszłorocznym budżecie zapisano również środki dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Koluszkach (baza działalności to hala sportowa i teren przy ul. Zagajnikowej), a ściślej jest to rezerwa 100.000 zł przeznaczona na remont i zakup wyposażenia.

Natomiast 30.000 zł w rozdziale Pozostałej działalności przeznaczone jest na dofinansowanie cyklicznych bądź jednorazowych imprez organizowanych na terenie naszej gminy w zakresie

sportu i rekreacji a finansowanych bezpośrednio z budżetu.

Warto zaznaczyć, że w projekcie budżetu na 2008 rok przewidziano również środki finansowe w wysokości 1.965.200 zł z przeznaczeniem na budowę wielofunkcyjnych boisk sportowych oraz hale sportową w Długiem.

SKARBNIK GMINY
[Signature]
mgr Bogusława Kubicz

BURMISTRZ
[Signature]
mgr inż. Sławomir Wachna

2.3.2. Informacja o stanie zobowiązań budżetu Gminy Koluszki na dzień 30.09.2007 roku

W części informacji uzupełniających do projektu budżetu Gminy Koluszki na rok 2008, a ściślej planu wydatków, należy wspomnieć o strukturze zobowiązań. Podobnie jak w przypadku należności, dane liczbowe obejmować będą okres sprawozdawczy, jakim jest koniec III kwartału roku 2007.

Łączna kwota zobowiązań Gminy Koluszki na dzień 30.09.07r. to 1 737 611,32 zł. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych na koniec III kwartału br. stanowią 1 712 662,02 zł, na którą to wielkość składają się pożyczki wobec NFOŚiGW 145 104,85 zł oraz wobec WFOŚiGW w kwocie 1 567 557,17 zł,

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz rozliczeń z pracownikami – delegacje, jakie posiada Urząd łącznie obejmują kwotę 524 199,21 zł, a są to m.in.:

- 1) Hotel dla Zwierząt faktura VAT nr 79/08-80/08 za hotelowanie psów – 4 257,80 zł,
- 2) Zakład Usług Komunalnych w Koluszkach faktury VAT nr 47 i 48 za wykładzinę – 871,64 zł,
- 3) Firma Jastrzębowski faktury VAT nr 1175 i 1176 za papier ksero oraz kosze – 444,61 zł,
- 4) Usługi Weterynaryjne – Bartkowski – faktura VAT nr 2 za obserwację psa – 120,00 zł,
- 5) WINCOMP faktura VAT nr 20 za komputer – 2 475,00 zł,
- 6) Zakład Usług Komunalnych w Koluszkach faktura VAT nr 49/ZUK za okna – 4 739,50 zł,
- 7) Usługi Budowlane – Kostrzewa - faktura VAT nr 46 – budowa wodociągu do „Składowiska odpadów” – 46 604,00 zł,
- 8) LASER SERVICE faktura VAT nr 317 za drukarkę – 366,00 zł,
- 9) MULTIMEX faktura VAT nr 201 za artykuły spożywcze – 260,98 zł,
- 10) BUD – DROG faktura VAT nr 77 za wykonanie studni chłonnej – 14 999,18 zł,
- 11) POLSKAPRESSE faktura VAT nr 0226 531 za ogłoszenie przetargu – 524,60 zł,
- 12) LASER SERVICE faktura VAT nr 323 za bęben światłoczuły – 280,60 zł,
- 13) PHU „ASAK” faktura VAT nr 1346 za olej opałowy – 2 272,40 zł,
- 14) Miejski Ośrodek Kultury faktura VAT nr 47 za usługi kulturalne – wakacje – 3 600,00 zł,
- 15) BASCO faktury VAT nr 158 i 161 za druk gazety „Tydzień w Koluszkach” – 2 986,56 zł,
- 16) B.FLAHERTY faktury VAT nr 35 i 36 za wycenę nieruchomości – 253,76 zł,
- 17) Zakład Usług Komunalnych w Koluszkach faktura VAT nr 50 za wykonanie nawierzchni – 10 000,00 zł,
- 18) PPHU „MAX” faktura VAT nr 22 za dokumentację ewidencji dróg – 30 500,00 zł,
- 19) BUD – DROG faktura VAT nr 79 dot. zadania „Budowa ul. Warszawskiej” – 378 966,88 zł,
- 20) GOBI faktura VAT nr 1210675 za tablicę korkową - 422,12 zł,
- 21) B.FLAHERTY faktury VAT nr 37 i 38 za wycenę nieruchomości – 610,00 zł,
- 22) Wycena nieruchomości – W. Knera – faktura VAT nr 63 za nadzór inwestorski – 1 342,00 zł,
- 23) ETA – BIS faktury VAT nr 29, 31, 32, 30, 28, 33 za montaż opraw oraz konserwację oświetlenia ulicznego – 9 153,70 zł,
- 24) ETA – BIS faktura VAT nr 27 za montaż podlicznika – 650,00 zł,
- 25) BASCO - faktura VAT nr 167 za druk gazety „Tydzień w Koluszkach” – 1 493,28 zł,
- 26) B.FLAHERTY faktura VAT nr 40 za wycenę nieruchomości – 289,14 zł,
- 27) TIMEX faktura VAT nr 1762 za paliwo – 100,00 zł,
- 28) TRAK faktura VAT nr 840 za emulsję – 48,80 zł,
- 29) MAKRO faktura VAT nr 0010/268061 za artykuły spożywcze – 1 064,64 zł,
- 30) TIMEX faktura VAT nr 1730 za paliwo – 100,00 zł,

- 31) Poczta Polska - opłata za przesyłki 9,50 zł,
- 32) TIMEX faktura VAT nr 1690 za paliwo – 100,00 zł,
- 33) ATUT faktura VAT nr 175 za obuwie – 51,00 zł,
- 34) TIMEX faktura VAT nr 1646 za paliwo – 100,00 zł,
- 35) PUH KJO faktura VAT nr 399 za mycie samochodu – 17,00 zł,
- 36) Poczta Polska - opłata za przesyłki – 8,00 zł,
- 37) Zarząd Dróg i Transportu – opłata parkingowa – 4,00 zł,
- 38) Delegacja służbowa nr 303 – 17,60 zł,
- 39) MIREX – POL faktura VAT nr 4144 za kubek – 7,10 zł,
- 40) CARREFOUR faktura VAT nr 101/12918 za dres, t – Shift – 500,00 zł,
- 41) Delegacja służbowa nr 279 – 196,15 zł,
- 42) Delegacja służbowa nr 305 – 7,34 zł.

Obok wyżej wskazanych istnieją jeszcze zobowiązania związane z naliczonymi od wynagrodzeń składkami na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych, Fundusz Pracy i składkami zdrowotnymi.

Środki na uregulowanie zarówno zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług jak również z tytułu rozliczeń z US czy ZUS mieszczą się w planie wydatków na rok 2007, nie są wymagalne i zostały zapłacone w terminie.

Kwestia zobowiązań dotyczących zakładów budżetowych została opisana w części obejmującej charakterystykę finansową i działalność wskazanych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych.

Warto tu dodać, że Gmina Koluszki na dzień 30 września 2007 roku posiada zobowiązania wymagalne w kwocie 24 949,30 zł, ale dotyczą one głównie zakładów budżetowych.

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusława Kubicz

BURMISTRZ

mgr inż. Sławomir Wochna

**2.4. OBSŁUGA DŁUGU
BUDŻETU GMINY KOLUSZKI NA ROK 2008**

Lp.	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Splata kapitału	Splata odsetek
1.	75702	8070	Termomodernizacja budynku biurowego ul. 11 Listopada w Koluszkach – pożyczka WFOŚiGW nr 54/OA/P/2005	133 564,00	18 831,27
		8070	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Koluszkach – pożyczka NFOŚiGW nr 610/2003/Wn5	95 104,85	2 900,00
		8070	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Kopernika, Staszica i Żwirki w Koluszkach – pożyczka WFOŚiGW nr 91/OW/P/2004	83 597,00	1 339,86
		8070	Budowa kanalizacji sanitarnej w oś. Warszawskie w Koluszkach – pożyczka WFOŚiGW nr 92/OW/P/2004	84 672,00	1 148,32
		8070	Modernizacja budynku WTZ przy ul. Pomorskiej w Koluszkach – pożyczka WFOŚiGW nr 244/OA/P/2004	22.320,00	5 451,10
		8070	Budowa sieci wodociągowej w ul. Mickiewicza, Słowackiego w Koluszkach – pożyczka WFOŚiGW nr 56/GW/P/2005	12 682,50	189,03
		8070	Modernizacja węzła ciepłego ul. Głowackiego w Koluszkach – pożyczka WFOŚiGW nr 111/OA/P/2005	47 298,00	2 964,52
		8070	Remont kotłowni w budynku Przedszkola w Galkowie – pożyczka WFOŚiGW nr 181/OA/P/2005	25 733,00	623,92
		8070	Adaptacja i termomodernizacja budynku pokoszarowego w Felicjanowie na mieszkania socjalne – pożyczka WFOŚiGW nr 182/OA/P/2005	38.508,00	3 358,63
		8070	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Zagajnikowej i Brzezińskiej w Koluszkach – pożyczka WFOŚiGW nr 225/OW/P/2005	62.400,00	8 854,93
		8070	Budowa kanalizacji sanitarnej w oś. Natolin w Koluszkach etap I – pożyczka WFOŚiGW nr 257/OW/P/2005	32.880,00	1 605,15
2.	Kwota planowanych do spłaty w roku 2008 rat kapitału z tytułu pożyczek w zakresie, których w roku 2007 podjęto decyzję o umorzeniu		65 653,00	x	
ŁĄCZNIE				638 759,35 um. 65 653,00 704 412,35	47 266,73

UWAGA: § 8070 – odsetki wliczone w wydatki bieżące z uwagi na zakończoną realizację zadania inwestycyjnego

SKARBNIK GMINY

[Podpis]
mgr Bogusława Kubicz

BURMISTRZ

[Podpis]
mgr inż. Sławomir Wochna

**2.5. PLANY PRZYCHODÓW I WYDATKÓW
ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH, DOCHODÓW
WŁASNYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
ORAZ FUNDUSZY CELOWYCH
GMINY KOLUSZKI NA ROK 2008**

Budżet jednostki samorządu terytorialnego jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki oraz planem przychodów i wydatków:

- a) zakładów budżetowych,
- b) rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych,
- c) funduszy celowych jednostki samorządu terytorialnego,

które zgodnie z ustawą o finansach publicznych zaliczone są do sektora finansów publicznych. Należy tu jednocześnie dodać, że występuje jeszcze jedna forma organizacyjna jaką są gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych. Ze względu jednak na fakt, że takowe w naszej gminie nie występują, ograniczyliśmy się wyłącznie do zaznaczenia, że taka forma przewidziana jest przepisami prawa.

Plany przychodów i wydatków wymienionych tu form organizacyjnych jednostek sektora finansów publicznych zawarte są w załącznikach do projektu uchwały budżetowej na rok 2008, dlatego ograniczymy się tylko do wymienienia ich wszystkich z nazwy i krótkiej charakterystyki zakresu działalności.

2.5.1. Zakłady budżetowe:

Ta forma organizacyjna, której zakres działania szczegółowo określa ustawa o finansach publicznych, na terenie Gminy Koluszkach występuje w postaci następujących podmiotów:

- 1) Zakład Usług Komunalnych w Koluszkach, który zgodnie z uchwałą nr XXXIII/95/05 z dnia 8 listopada 2005 roku w sprawie nadania Statutu ZUK zajmuje się zarządzaniem zabudowanymi nieruchomościami, drogami, utrzymaniem czystości i porządku, zielenią, oświetleniem, administrowaniem targowiskami czy zbieraniem padłych zwierząt. Swoją działalność zakład finansuje przychodami własnymi oraz otrzymuje z budżetu gminy dotację przedmiotową kalkulowaną według stawek jednostkowych,
- 2) Ośrodek Sportu i Rekreacji w Koluszkach – na podstawie uchwały Nr XIV/91/2007 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 31 października 2007 roku w sprawie zmian w strukturze zakładu budżetowego „Hala Sportowa”, zmiany nazwy i nadania statutu, z dniem 1 stycznia 2008 roku reorganizuje się zakład budżetowy hala sportowa i nadaje się nazwę Ośrodek Sportu i Rekreacji w Koluszkach. W skład OSiR-u wchodzić będą hala sportowa oraz stadion sportowy przy ul. Zagajnikowej. Ośrodek ten będzie gminną jednostką powołaną celem organizowania działalności w dziedzinie sportu i rekreacji,
- 3) Przedszkola Publiczne, których na terenie miasta i gminy Koluszkach, jest pięć, realizują zadania w zakresie oświaty i wychowania, które są zadaniami własnymi gminy. W znacznej mierze finansowane są dotacjami z budżetu gminy. Nie mniej obok wskazanego źródła finansowania pozyskują również środki obejmujące wpłaty od rodziców oraz odsetki.

2.5.2. Dochody własne jednostek budżetowych:

Kolejną formą, która wynika z przywołanej już wielokrotnie ustawy o finansach publicznych, jest tzw. rachunek dochodów własnych jednostek budżetowych. Forma ta zastąpiła środki specjalne.

W Gminie Koluszkach, zgodnie z uchwałą nr XLI/52/06 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 23 października 2006 r. w sprawie ustalenia źródeł i utworzenia wydzielonych rachunków dochodów własnych w jednostkach budżetowych Gminy Koluszkach, przedmiotowe rachunki uruchomione zostały przy SP nr 1 w Koluszkach, SP nr 2 w Koluszkach, SP w Długiem, SP w Będzelinie, Zespole Szkół w Galkowie, SP w Rózycy, Gimnazjum nr 1 w Koluszkach, Gimnazjum nr 2 w Koluszkach.

Na podstawie w/w uchwały został również wprowadzony plan przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych na rok 2008 zgodnie z załącznikiem do projektu uchwały budżetowej. Podstawowymi źródłami dochodów są najem i dzierżawa, żywnienie, dochody z opłat za korzystanie z obiektów, nagrody pieniężne otrzymane przez jednostkę w ramach m.in. konkursów, odsetki bankowe oraz inne szczegółowo wskazane w uchwale.

Natomiast wydatki finansowane dochodami własnymi według oczywiście poszczególnych źródeł obejmują wyposażenia, remonty i modernizację kuchni i stołówek szkolnych, zakup żywności, środków czystości, energię elektryczną, ciepłą, wodę i gaz, wyposażenia pracowni przedmiotowych i sali gimnastycznej, wynagrodzenia bezosobowe, w uzasadnionych przypadkach wyposażenie i remonty sal dydaktycznych i budynku szkoły oraz pozostałe wydatki związane z najmem i dzierżawą, remonty i modernizację obiektów sportowych, zakup pomocy dydaktycznych i doposażenia pracowni przedmiotowych, opłaty bankowe oraz inne wydatki związane z obsługą rachunków bankowych

2.5.3. Fundusze celowe:

W naszej Gminie funkcjonuje tylko jeden fundusz nieposiadający osobowości prawnej, jakim jest Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Działa on w postaci wyodrębnionego rachunku bankowego, utworzony jest z mocy ustawy. Należy tu dodać, że gromadzone są na nim środki z tytułu wpływów z opłat i kar za pozostałe rodzaje gospodarczego korzystania ze środowiska, dokonywania w nim zmian oraz szczególnego korzystania z wód i urządzeń wodnych otrzymane z WFOŚ i GW. Środki zasilają wskazany wyżej rachunek na podstawie decyzji Urzędu Marszałkowskiego. Zgromadzone opłaty i kary zgodnie z Uchwałą budżetową przeznaczone być mogą na zadania inwestycyjne bądź wydatki bieżące powodujące efekty ekologiczne.

SKARBNIK GMINY
[Signature]
mgr Bogusława Kubicz

BURMISTRZ
[Signature]
mgr Inż. Sławomir Wochna

**2.6. INFORMACJA O STANIE
MIENIA KOMUNALNEGO
GMINY KOLUSZKI**

2.6.1. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Koluszki na dzień 30.09.2007r.

I. Pojęcie mienia komunalnego.

Mieniem Gminy jest ta część mienia komunalnego, która należy do Gminy jako osoba prawnej. Ustawowe określenie mienia Komunalnego zawarte w art. 43 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym cyt. „Mieniem komunalnym jest własność i inne prawa majątkowe należące do poszczególnych gmin i ich związków oraz minie innych osób prawnych w tym przedsiębiorstw”.

Podstawowym składnikiem mienia komunalnego są nieruchomości.

II. Inwentaryzacja mienia, zmiany i sytuacja obecna.

W wyniku procesu komunalizacyjnego gmina jest właścicielem:

- nieruchomości położonej w mieście Koluszki przy ul. Brzezińskiej 36, gdzie mieści się Urząd Pracy – wartość budynku 16 764,24,-zł, wartość netto 1 099,83 zł,
- biurowca położonego w mieście Koluszki przy ul. 11 Listopada 65, gdzie mieści się siedziba Urzędu Miejskiego w Koluszkach – wartość budynku 4.776.441,06zł, wartość netto 4.710. 545,34 zł,
- Biblioteki Miejskiej położonej w mieście Koluszki przy ul. 11 Listopada 33 – wartość budynku 720 716,00 zł, wartość netto 570 567,03 zł,
- Miejskiego Ośrodka Kultury położonego w mieście Koluszki przy ul. 11 Listopada 65 – wartość budynku 19 559,50 zł, wartość netto 15 284,44 zł,
- Kina „Odeon” położonego w mieście Koluszki przy ul. 3 Maja – wartość budynku 1 353 128,10zł, wartość netto 1 281 254,20 zł,
- Hali Sportowej położonej w mieście Koluszki przy ul. Ludowej – wartość budynku 3 811 706,31 zł, wartość netto 3 073 359,28 zł,
- budynku Apteki położonej w mieście Koluszki przy ul. Żwirki – wartości budynku 23 800,00 zł,
- budynku remizy strażackiej w Będzelinie – wartość budynku 323 600,00 zł, wartość netto 290 565,67 zł,
- budynku świetlicy w Felicjanowie – wartość budynku 32 690,00 zł, wartość netto 29 148,80 zł
- budynku mieszkalnego w Nowym Redzeniu – wartość budynku 20 000,00 zł, wartość netto 19.475,00 zł,
- budynku produkcyjno-socjalnego położonego w mieście Koluszki przy ul. Pomorskiej – wartość budynku 24 081,00 zł, wartość netto 22 325,05 zł,
- budynek remizy strażackiej w Przanowicach 3 000,00 zł, wartość netto 2 925,00 zł,
- budynek sakralny (świetlica) położony we wsi Regny – wartość budynku 61 860,00 zł, wartość netto 61 086,72 zł,
- budynek mieszkalny, gospodarczy i stodoła położone we wsi Stefanów – wartość budynków 40 000,00 zł, wartość netto 39 750,01 zł,
- budynki OSP – wartość budynków 172 754,84,-zł, wartość netto 3 495,56 zł,
- budynek mieszkalny i gospodarczy położone we wsi Słotwiny – wartość budynków 14 000,00,-zł,
- budynki ujęcia wody w Koluszkach przy ul. Polnej – wartość budynków 1.507.948,16 zł, wartość netto 978.382,38 zł
- budynek Przedszkola Nr 3 (zwiększenie) – wartość 347.748,43,-zł, wartość netto 343.401,55 zł,

- kotłownia w przedszkolu Gałków Duży (zwiększenie) – wartość 3.161,95, wartość netto 3.122,41 zł
 - Gmina jest właścicielem przedszkoli w Koluszkach:
 - Nr 1 – przy ul. Budowlanych 4
 - Nr 2 – przy ul. Reja 5
 - Nr 3 – przy ul. Staszica 34
 - przedszkola w Różyicy – przy ul. Towarowej 4
 - przedszkola w Gałkowie Dużym przy ul. Dzieci Polskich 20
- Łączna wartość budynków i budowli wynosi 2 432 284,98 zł, wartość netto 1.721.123,70,-zł.

Ponadto Gmina jest właścicielem:

- szaletu miejskiego – wartość budynku 25 900,00 zł, wartość netto 22 014,88 zł,
- drogi o łącznej wartości 9 276 216,75 zł, wartość netto 7 182 452,62 zł.

Z dniem 1 stycznia 1996 roku Gmina Koluszki nabyła prawo własności nieruchomości należących do Szkoły Podstawowej Nr 1 w Koluszkach oraz Szkół Podstawowych w Długiem, Gałkowie Dużym, Będzelinie, Różyicy, Redzeniu.

W 1999 roku w związku z wdrożeniem reformy systemu edukacji i wprowadzeniem nowego rodzaju szkół tj. sześciolletniej szkoły podstawowej, trzyletniego gimnazjum, określono siedziby tychże szkół.

Mając na uwadze obecny stan funkcjonowania szkół należy stwierdzić, iż Gmina jest właścicielem niżej wyszczególnionych nieruchomości użytkowanych przez:

Szkołę Podstawową nr 1 i Gimnazjum Publiczne ul. Zagajnikowa 12, Gimnazjum Publiczne ul. Mickiewicza 8, Szkołę Podstawową w Długiem, Szkołę Podstawową w Gałkowie Dużym i Gimnazjum Publiczne, Szkołę Podstawą w Będzelinie, Szkołę Podstawową w Redzeniu, Szkołę Podstawową w Różyicy.

Łączna wartość budynków i budowli wynosi 6 193 424,43 zł, wartość netto 4 528 592,62 zł.

Łączna powierzchnia terenu wynosi 7 ha 2384 m².

Zarząd mieszkaniowy zasobem Gminy Koluszki sprawowało Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, które skomunalizowane zostało decyzją Wojewody Piotrkowskiego znak: RG.III.7224-4/6890/91 z dnia 05-10-1991 r.

Z dniem 1 grudnia 1991 r. przedsiębiorstwo przekształcone zostało jako zakład budżetowy o nazwie Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koluszkach, stosownie do Uchwały Nr XVIII/111/91 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 10 grudnia 1991 r. W związku z Uchwałą Nr XXXI/3/97 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 27 lutego 1997 r. w sprawie reorganizacji Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koluszkach dotychczasowy ZGKiM ustanowiono od dnia 1 kwietnia 1997 roku, Zakładem Gospodarki Mieszkaniowej.

Stosownie do Uchwały Nr V/9/03 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 24 lutego 2003 r. w sprawie reorganizacji zakładu, ZGM przekształcony został w Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koluszkach.

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/85/05 Rady Miejskiej w Koluszkach z dnia 3 października 2005 r., z części dotychczasowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej powstał z dniem 1 stycznia 2006 r. Zakład Usług Komunalnych działający w dalszym ciągu na prawach zakładu budżetowego.

Aktualnie Zakład posiada w swoim zarządzie 57 szt. budynków mieszkalnych i lokali mieszkalnych o łącznej powierzchni użytkowej 17 924,81 m², 14 szt. lokali użytkowych o łącznej powierzchni użytkowej 2 504,63 m², 17 szt. budowli oraz 11 szt. pozostałych budynków o powierzchni użytkowej 1 605,50 m².

Ogólna wartość budynków i budowli będących w zarządzie Zakładu, na dzień 30 września 2007 roku wynosi 8.765.089,45,-zł, wartość netto 5.652.657,38 zł.

Wartość powyższa obejmuje również budynki i budowle, na które Gmina Koluszki nie uzyskała jeszcze ostatecznej decyzji Wojewody stwierdzającej nieodpłatnie nabycie nieruchomości z mocy prawa.

Zmiany w mieniu komunalnym

W wyniku procesu komunalizacyjnego oraz w związku z realizacją uprawnień Gminy wynikających z posiadania mienia, Gmina Koluszki jest właścicielem terenów o powierzchni ogólnej 547 ha 6608 m² i porównaniu z 2006 rokiem ogólny areal gruntów komunalnych ulegał następującym zmianom:

- ogólna powierzchnia gruntów komunalnych - 565 ha 3539 m² wg stanu na dzień 30.09.2006
- w wyniku dalszej komunalizacji do dnia 30.09.2007 r. powierzchnia gruntów zwiększyła się o (+) - 3 ha 5193 m²

Powierzchnia gruntów komunalnych powiększyła się o:

- wykupy (+) 11 ha 0827 m²
- różnica wynikała na skutek podziału działki (+) 34 m²
- sprzedaż na własność (-) 28 ha 0231 m²
- zamiana nieruchomości (-) 1. 018 m²
- przekazanie działek w aport Spółce (-) 4 ha 1437 m²
- postanowienie Sądu (-) 299 m²

Ogółem powierzchnia gruntów komunalnych stanowi – 547 ha 6608 m².

Obrót mieniem – dochody z mienia komunalnego

Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego za okres 9 miesięcy br. wynoszą 4.103.974,98 zł.

Dochody uzyskane za okres trzech kwartałów br. z tytułu wykonywania własności i innych praw majątkowych wynoszą:

- dochody z najmów i dzierżaw - 148.232,74 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych tj.:
- sprzedaż nieruchomości rolnych - 461.584,00 zł
- sprzedaż nieruchomości niebędących gruntami rolnymi - 3.642.390,98 zł
- różne opłaty w tym:
 - użytkowanie wieczyste, użytkowanie, trwałe zarząd - 122.872,77 zł
- wpłata z tytułu przekształcenia prawa - 2.793,59 zł
- wieczystego użytkowania
- odsetki - 8.673,81 zł

Nieruchomości do komunalizacji

Nieruchomości do komunalizacji na podstawie ustawy z dnia 10 maja 1990 r. Przepisy wprowadzające ustawę o samorządzie terytorialnym i ustawę o pracownikach samorządowych (art. 5 ust. 1 ustawy) i na podstawie ustawy z dnia 19 października 1991 r. o gospodarowaniu nieruchomościami rolnymi Skarbu Państwa (art. 13 ustawy).

- 1) m. Koluszki obręb 2 – dz. 11,
- 2) m. Koluszki obręb 4 – dz. 293, 507, 575/1, 575/4, 404, 114, 124/2,
- 3) m. Koluszki obręb 5 – dz. 362, 177/2, 14/1, 99, 101, 103, 107, 109, 379/3, 383, 175/1, 1272, 1285, 1286, 1287, 1288, 1289, 1290, 1291, 1292, 1293, 1294, 1304, 1306, 1307,
- 4) m. Koluszki obręb 6 – dz. 72/4, 160/2,
- 5) m. Koluszki obręb 7 – dz. 126, 213,
- 6) m. Koluszki obręb 8 – dz. 13, 24, 101, 20/4, 16/1, 16/2, 16/3, 272/1, 275/2, 276/1, 278/1, 279/1, 22/4, 344/1, 344/3, 345, 337/1, 342, 343, 64, 65, 69, 75, 80, 82, 86, 91/2, 154, 158, 160, 161, 163, 170/1, 171/1, 174, 125, 176, 177, 91/1, 91/3, 171/2, 170/2, 271/1, 275/2, 276/2, 277/1, 278/1, 279/1,
- 7) gm. Koluszki obręb Będzelin – dz. 10/1, 100, 118, 123, 146/2, 146/3, 15/1, 15/2, 157/1, 157/2, 201, 220/2, 220/3, 220/4, 220/5, 242/1, 285, 294, 331, 36, 365, 39, 405, 407, 411/1, 411/2, 411/3, 178/1, 48, 494, 496, 497, 498, 499, 79, 30/2,
- 8) gm. Koluszki obręb Borowo I – dz. 15/1, 15/2, 193, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 245/4, 357/1, 434, 84/1, 84/7,
- 9) gm. Koluszki obręb Borowo II – dz. 184,
- 10) gm. Koluszki obręb Długie – dz. 287, 306, 307, 309, 314, 315,
- 11) gm. Koluszki obręb Gałków Duży – dz. 336, 63/3, 411,
- 12) gm. Koluszki obręb Gałków Mały – 411, 414/3, 427, 444, 450, 456/6, 466, 473, 481/1, 491, 492, 504, 729, 819, 945, 446, 526, 537, 547, 563, 576/1, 576/2, 576/3, 581/1, 599, 659, 669, 675, 686, 700, 712, 776, 790, 890, 141, 142, 163, 190, 234, 631, 640, 658, 72, 736, 816, 1138, 765/1, 765/2,
- 13) gm. Koluszki obręb Jeziorko – dz. 134, 62/3,
- 14) gm. Koluszki obręb Kaletnik – dz. 179/1, 179/3, 161, 179/10, 235,
- 15) gm. Koluszki obręb Katarzynów – dz. 105, 194, 266, 87, 89, 97, 231,
- 17) gm. Koluszki obręb Kazimierzów – dz. 110, 121, 79/1,
- 18) gm. Koluszki obręb Przanowice – dz. 106, 204/1, 204/2,
- 19) gm. Koluszki obręb Przanowice Majątek – dz. 49/1, 50/2, 66/2, 88/2, 99, 41/1, 61, 62, 63, 65, 67, 68, 69, 70/1, 70/2, 70/3, 70/4, 70/5, 70/6, 71/1, 71/2, 73, 74, 75, 76, 77,
- 20) gm. Koluszki obręb Nowy Redzeń – dz. 31, 292,
- 21) gm. Koluszki obręb Stary Redzeń – 183/3,
- 22) gm. Koluszki obręb Regny – 407, 410, 412, 413, 414, 415, 408, 409, 211, 220/3, 236, 40, 418, 74/1, 84/2, 89,
- 23) gm. Koluszki obręb Różyca – dz. 160,
- 24) gm. Koluszki obręb Słotwiny – dz. 17,
- 25) gm. Koluszki obręb Stefanów – dz. 383/2, 287,
- 26) gm. Koluszki obręb Świny – dz. 332/2, 332/3, 333/2,
- 27) gm. Koluszki obręb Wierzchy – dz. 293/6, 311, 281/2, 301/2,
- 28) gm. Koluszki obręb Zielona Góra – dz. 106, 81/1, 81/2,
- 29) gm. Koluszki obręb Żakowice – dz. 34.

W przypadku nieruchomości do komunalizacji, wystąpiliśmy z pismami do Starostwa Powiatowego w Łodzi w sprawie uregulowania stanu prawnego nieruchomości.

W sprawie dwóch nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi będącymi w zarządzie ZUK w Koluszkach tj. działki nr 507 obręb 4 przy ul. Brzezińskiej 6, działki nr 293 obręb 4 przy ul. Staszica 8 na wniosek Starostwa z uczestnictwem Gminy toczy się postępowanie w Sądzie Rejonowym w Brzezinach o stwierdzenie nabycia własności nieruchomości przez zasiedzenie na rzecz Skarbu Państwa.


Dla wszystkich pozostałych działek (dróg gminnych) zleciliśmy wykonanie map z wyrysami działek w celu założenia ksiąg wieczystych oraz wystąpiliśmy do Starostwa o uregulowanie stanu prawnego.

W pozostałych przypadkach nieruchomości do komunalizacji Starostwo Powiatowe w Łodzi poszukuje dokumentów, które wskazywałyby na tytuł własności Skarbu Państwa, również w celu urządzenia ksiąg wieczystych.

Zakończenie procesu komunalizacyjnego uzależnione jest od czasu trwania regulacji stanów prawnych nieruchomości.

BRZEZIŃSKA GMINA

mgr Bogusława Kubicz

BURMISTRZ,

mgr Stanisław Wochna

2.6.2. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Koluszki za rok 2007

Lp.	Miejscowość	Ogółem nieruchomości	W tym założono KW	Ogółem pow. m ²	Ilość działek oddanych w użytkowanie wieczyste	Oplaty roczne	Ilość działek wydzierżawionych	Czynsz dzierżawny
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Będzelin	20	20	106.812	2	-	1	12.019,14
2.	Borowo I	478	478	994.641	4	609,18	99	16.945,37
3.	Borowo II	11	11	161.132	-	-	1	910,00
4.	Długie	19	19	50.334	5	5.030,09	-	-
5.	Felicjanów	17	17	46.469	-	-	-	-
6.	Galków Duży	23	23	52.881	3	202,80	2	4.803,18
7.	Galków Mały	125	125	115.763	41	7.635,27	-	-
8.	Galków Parcela	10	10	99.500	-	-	1	510,00
9.	Jeziorko	12	12	70.800	-	-	-	-
10.	Kaletnik	34	34	87.740	2	-	-	-
11.	Katarzynów	13	13	34.808	-	-	-	-
12.	Kazimierzów	5	5	20.900	-	-	-	-
13.	Lisowice	25	25	328.586	-	-	1	1.320,00
14.	Przanowice	28	28	84.933	1	52,38	-	-
15.	Przanowice Majątek	4	4	52.022	-	-	1	250,00
16.	Nowy Redzeń	20	20	81.795	1	279,00	-	-
17.	Stary Redzeń	11	11	60.300	1	-	1	12.019,14
18.	Regny	15	15	101.970	3	-	-	-
19.	Różyca	55	55	88.952	6	1.508,16	-	-
20.	Słotwiny	45	45	88.984	9	7.662,08	1	100
21.	Stefanów	23	23	84.100	-	-	-	-
22.	Świny	17	17	79.700	-	-	-	-
23.	Turobowice	13	13	28.200	-	-	-	-
24.	Wierzchy	12	12	33.300	-	-	-	-
25.	Zielona Góra	79	79	118.478	45	10.485,33	4	36.044,21
26.	Zakowice	43	43	65.006	-	-	-	-

27.	miasto Koluszki obręb I ul. Brzezińska, ul. Słowackiego	15	15	177.881	1	-	6	2.240,00
28.	miasto Koluszki obręb II ul. Zielona	17	17	382.570	-	-	6	6.200,00
29.	miasto Koluszki obręb III ul. Tuwima, ul. Prusa, ul. Miodowa, ul. Krańcowa	36	36	348.576	2	196,65	4	16.444,00
30.	miasto Koluszki obręb IV ul. Sienkiewicza, ul. Natolińska, ul. Jagiellońska, ul. 8 Marca, ul. Wigury, ul. Mickiewicza, ul. Brzezińska, ul. Teatralna, ul. Słowackiego, ul. 3 Maja, ul. Kasprowicza, ul. Chopina	142	141	321.570	46	20.145,51	22	73.686,28
31.	miasto Koluszki obręb V ul. Warszawska, ul. Kościuszki, ul. Cmentarna, ul. Bema, ul. Rynek, ul. Poprzeczna	265	237	444.316	116	35.080,10	8	15.616,64
32.	miasto Koluszki obręb VI ul. Słowackiego, ul. Armii Krajowej, ul. Przejazd, osiedle Armii Krajowej	136	136	211.446	61	2.874,23	-	-
33.	miasto Koluszki obręb VII ul. Partyzantów, ul. 11 Listopada, osiedle Zielen	146	145	314.279	38	30.193,43	3	1.256,00
34.	miasto Koluszki obręb VIII ul. Partyzantów, ul. Graniczna, osiedle Reymonta	81	80	137.864	32	3.252,59	-	-
	Ogółem	1.995	1.964	5.476.608	419	125.206,80	161	200.363,96

mgr Bogusław Kubicz

BURMISTRZ

STAROSTA

mgr Sławomir Wochna

**2.6.3. Stan mienia komunalnego znajdującego się w zasobach
Zakładu Usług Komunalnych w Koluszkach na dzień 30.09.2007 roku**

I. Środki trwałe

Grupa	Rodzaj	Wartość początkowa po zmianach	Dotychczasowe umorzenia	Wartość netto
1	Budynki mieszkalne	6 999 999,11	2 484 242,72	4 515 756,39
	Budynki przemysłowe	1 063 693,24	372 741,62	690 951,62
	Lokale mieszkalne	329 052,00	8 643,08	320 408,92
	Lokale użytkowe	117 119,89	86 653,04	30 466,85
2	Budowle	252 223,89	157 150,29	95 073,60
3	Kotły i maszyny energetyczne	13 321,25	2 983,51	10 337,74
4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	11 421,13	10 531,42	889,71
5	Maszyny i urządzenia specjalne	249 548,06	37 549,21	211 998,85
6	Urządzenia techniczne	4 350,98	2 792,02	1 558,96
7	Środki transportowe	177 598,15	113 337,22	64 260,93
8	Narzędzia i przyrządy	4 943,61	4 943,61	0,00
RAZEM		9 223 271,31	3 281 567,74	5 941 703,57

II. Pozostałe środki trwałe

Grupa	Rodzaj	Wartość początkowa po zmianach	Dotychczasowe umorzenia	Wartość netto
x	Pozostałe środki trwałe	61 715,53	61 715,53	0,00
RAZEM		61 715,53	61 715,53	0,00

III. Wartości niematerialne i prawne

Grupa	Rodzaj	Wartość początkowa po zmianach	Dotychczasowe umorzenia	Wartość netto
x	Wartości niematerialne i prawne	24 129,22	24 129,22	0,00
RAZEM		24 129,22	24 129,22	0,00

2.6.4. Informacja o infrastrukturze drogowej Gminy Koluszki


Lp.	Rodzaj drogi	j.m. (km) ilość
1.	drogi wojewódzkie	19,60
2.	drogi powiatowe na terenach wiejskich	41,50
3.	drogi powiatowe w granicach miasta	1,40
4.	drogi gminne na terenach wiejskich	61,40
5.	drogi gminne w granicach miasta	52,87

2.6.5. Informacja o posiadanych przez Gminę Koluszki akcjach w obcych podmiotach gospodarczych

Lp.	Nazwa podmiotu gospodarczego	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Wartość posiadanych akcji
1	Centrum Handlowe ZJAZDOWA	10 sztuk	1.000 zł	10.000 zł

2.6.6. Informacja o wniesionych przez Gminę Koluszki wkładach do spółek prawa handlowego – Koluszkowskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Koluszkach

Lp.	Nazwa zadania	Wielkość wniesionego wkładu
1.	Wkład w formie pieniężnej	2 880 268,63
2.	Wkład w formie niepieniężnej	36 226 231,37
3.	RAZEM (poz. 1+2), w tym: - wartość nominalna udziałów - liczba udziałów Gminy Koluszki	39 106 500,00 500,00 78 213


BURMISTRZ
mgr inż. Sławomir Wochna