

OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU MIASTA

Budżet miasta Tomaszowa Mazowieckiego na 2008 rok opracowano na podstawie :

1. Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz.U. z 2003 r. Nr 203, poz.1966 z póź. zm.).
2. Ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z póź. zm.).
3. Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2003r. Nr 96 poz. 873 z póź. zm.).
4. Pisma ST3-4820-26/2007 Ministerstwa Finansów z dnia 10 października 2007r. w sprawie określenia wysokości subwencji ogólnej, w tym części wyrównawczej, części oświatowej oraz prognozowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
5. Pisma FN.I-3010-17/G/2008 Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 25 października 2007 r. zawierającego informację o wstępnych kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych.
6. Pisma DPT.421-17/07 Krajowego Biura Wyborczego z dnia 17 października 2007r. zawierającego informację o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
7. Uchwały Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego Nr 449/2000 z dnia 6 września 2000r. w sprawie procedury opracowywania i uchwalania oraz szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
8. Zarządzenia Nr 217/2007 Prezydenta Miasta Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 12 września 2007 r. w sprawie projektu budżetu miasta na 2008 rok.
9. Wniosków planistycznych wydziałów, jednostek budżetowych i zakładu budżetowego.
10. Uchwały XIX/155/07 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 28 listopada 2007r. w sprawie przyjęcia „Programu współpracy Gminy Miasta Tomaszowa Mazowieckiego z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2008”.
11. Uchwały XX/162/07 Rady Miejskiej Tomaszowa Mazowieckiego z dnia 19 grudnia 2007r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji niepublicznym przedszkolom i niepublicznym szkołom o uprawnieniach szkół publicznych.

Budżet miasta na 2008 rok przedstawia się w sposób następujący:

- dochody własne	96.429.149 zł
- dochody majątkowe	5.260.000 zł
- dochody na zadania zlecone	21.627.253 zł
- dochody wynikające z porozumień	155.000 zł
- przychody	17.009.388 zł
Razem	140.480.790 zł

- wydatki bieżące	80.698.263 zł
- wydatki majątkowe-inwestycyjne	24.162.640 zł
- dotacje	7.818.560 zł
- wydatki na zadania zlecone	21.627.253 zł
- wydatki na zadania wynikające z porozumień	155.000 zł
- rozchody	6.019.074 zł
Razem	140.480.790 zł

Realizacja zadań określonych na 2008 r. będzie finansowana poniżej przedstawionymi dochodami, ich dynamika w porównaniu do roku poprzedniego przedstawia się następująco:

Nazwa dochodu	2007 rok	2008 rok	%
dochody własne gminy	31.476.900,00	36.702.909	116,60
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	29.081.469,00	34.538.171	118,76
subwencja ogólna	28.027.528,00	27.009.475	96,37
dotacje na zadania własne	7.664.300,00	3.438.594	44,86
środki funduszy strukturalnych	398.600,00	-	-
dotacje na zadania zlecone	21.764.461,69	21.627.253	99,37
dotacje na podstawie porozumień	224.650,00	155.000	69,00
RAZEM	118.637.908,69	123.471.402	104,07

Struktura dochodów ogółem według źródeł na 2008 rok przedstawia się następująco:

- dochody własne gminy	36.702.909	-	29,73%
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	34.538.171	-	27,97%
- subwencja ogólna	27.009.475	-	21,88%
- dotacje na zadania własne	3.438.594	-	2,78%
- dotacje na zadania zlecone	21.627.253	-	17,52%
- dotacje na podstawie porozumień	155.000	-	0,12%

Wartość subwencji ogólnej w porównaniu do roku 2007 jest niższa o kwotę 1.018.053 zł. przy czym subwencja wyrównawcza zmniejszyła się w stosunku do 2007r. o kwotę 1.785.386 zł przy jednoczesnym zwiększeniu subwencji oświatowej o kwotę 767.333 zł.

Planowane wydatki ogółem wynoszą 134.461.716 zł i są wyższe o 7,10 % od planowanych wydatków na 2007r.

Nazwa wydatku	2007 rok	2008 rok	%
wydatki na zadania własne	103.560.650,00	112.679.463	108,81
wydatki na zadania zlecone	21.764.461,69	21.627.253	99,37
wydatki wynikające z porozumień	224.650,00	155.000	69,00
Razem	125.549.761,69	134.461.716	107,10

Struktura wydatków według klasyfikacji zadań jest następująca :

- wydatki na zadania własne 112.679.463 zł - 83,80 % wydatków ogółem,
- wydatki na zadania zlecone 21.627.253 zł - 16,08 % wydatków ogółem,
- wydatki wynikające z porozumień 155.000 zł - 0,12 % wydatków ogółem.

Planowane wydatki budżetowe w 2008 r. na zadania własne wynoszą 112.679.463 zł, ich dynamika w porównaniu do roku poprzedniego przedstawia się następująco:

Nazwa wydatku	2007 rok	2008 rok	%
wydatki bieżące	80.320.947	80.698.263	100,47
wydatki majątkowo – inwestycyjne	15.742.531	24.162.640	153,49
dotacje	7.497.172	7.818.560	104,29
Razem	103.560.650	112.679.463	108,81

Struktura wydatków na zadania własne jest następująca:

- wydatki bieżące 80.698.263 zł - 71,62 % wydatków,
- wydatki majątkowo - inwestycyjne 24.162.640 zł - 21,44 % wydatków,
- dotacje 7.818.560 zł - 6,94 % wydatków.

Biorąc pod uwagę ogromne potrzeby inwestycyjne miasta założono na 2008 r. przychody na poziomie 17.009.388 zł przy planowanej spłacie wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 6.019.074 zł.