

ASPEKTY PRAWNE FINANSÓW PUBLICZNYCH





Najważniejsze przepisy prawne regulujące działalność Powiatu

- Ustawa o samorządzie powiatowym
- Ustawa o finansach publicznych
- Rozporządzenie w sprawie klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów
- Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
- Inne akty prawne regulujące działalność jednostek samorządu terytorialnego (np. ustawa o rachunkowości)



Podstawowe zadania jakie realizujemy

- Edukacja publiczna
- Promocja i ochrona zdrowia
- Pomoc społeczna
- Polityka prorodzinna
- Ochrona środowiska
- Porządek i bezpieczeństwo publiczne
- Infrastruktura społeczna i techniczna



Podstawowe zadania jakie realizujemy c.d.

- Przeciwdziałanie bezrobociu i aktywizacja lokalnego rynku pracy
- Kultura fizyczna i turystyka
- Ochrona praw konsumenta
- Promocja powiatu
- Gospodarka nieruchomościami
- Kultura i ochrona zabytków
- Współpraca z organizacjami pozarządowymi

JAKIE INSTYTUCJE REALIZUJĄ ZADANIA?





Jednostki Powiatu Wągrowieckiego

Pomoc Społeczna

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
- Dom Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze
- Powiatowy Urząd Pracy
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza
- Rodzinna Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Skokach

Oświata i wychowanie

- I Liceum Ogólnokształcące
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Golańczy
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Antoniewie



Jednostki Powiatu Wągrowieckiego c.d.

Oświata i wychowanie

- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Gołańczy
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
- Ognisko Pracy Pozaszkolnej
- Bursa Szkolna Nr 1

Drogi publiczne

- Powiatowy Zarząd Dróg

Administracja

- Starostwo Powiatowe



Jednostki Powiatu Wągrowieckiego c.d.

Inspekcje i Straże

- Powiatowa Komenda Państwowej Straży Pożarnej
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

Ochrona zdrowia

- Szpital Powiatowy

Zadania w zakresie kultury

- Powiatowa Biblioteka Publiczna



W czym przejawia się jawność finansów publicznych?

- Jawność debaty budżetowej
- Podawanie do publicznej wiadomości m.in.:
 - ❑ Budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej
 - ❑ kwot dotacji udzielanych z budżetu innym jednostkom
 - ❑ kwartalnej informacji o wykonaniu budżetu
 - ❑ kwoty zobowiązań
 - ❑ wykazu udzielonych poręczeń i gwarancji



Gdzie szukać informacji?

- Biuro Rady Powiatu Wągrowieckiego
- Biuletyn Informacji Publicznej

www.bip.wagrowiec.pl



Powiat

- Załatwianie spraw w
 - Starostwie
 - Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich
 - Przetargi
- Majątek Powiatu
- Organizacje pozarządowe na terenie Powiatu
- Konsultacje aktów prawa miejscowego
- Ochrona Zdrowia

Finanse Powiatu

- Budżet Powiatu na 2012 rok
- Sprawozdawczość budżetowa
- Uchwały Regionalnej Izby Obrachunkowej
- Wieloletnia Prognoza Finansowa

Prawo lokalne

- Statut
- Regulamin Organizacyjny Starostwa
- Akty prawa miejscowego
- Strategia rozwoju
- Plan Rozwoju Lokalnego



Projekt WPF na lata 2013-2022

Projekt Budżetu na 2013r. w BIP

BIP
Wyszukaj:

Starostwo Powiatowe w Wągrowcu

- [Strona główna](#)
- [Najnowsze artykuły](#)
- [Mapa biuletynu](#)
- [Twoje sprawy](#)

Powiat - informacje ogólne

- Rys historyczny
- Charakterystyka ogólna
- Dane statystyczne
- Status Prawny
- Zakres działania i zadania Powiatu

Władze Powiatu

- Władze Powiatu - organy Powiatu

Działalność organów Powiatu

- Rada Powiatu
- **Zarząd Powiatu**
- Informator Rady Powiatu Wągrowieckiego

Działalność organów Powiatu » [Zarząd Powiatu](#) » [Uchwały Zarządu](#) » 2012 » listopad

Artykuły

[UCHWAŁA NR 379 /2012 ZARZĄDU POWIATU WĄGROWIECKIEGO z dnia 28 listopada 2012r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia dochodów i wydatków budżetu Powiatu Wągrowieckiego na 2012 rok według szczegółowości klasyfikacji budżetowej](#)

[UCHWAŁA NR 378 /2012 ZARZĄDU POWIATU WĄGROWIECKIEGO z dnia 15 listopada 2012r. w sprawie uzgodnienia projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 5/2, położonej w miejscowości Wiatrowo, gmina Wągrowiec](#)

[UCHWAŁA NR 377 /2012 ZARZĄDU POWIATU WĄGROWIECKIEGO z dnia 15 listopada 2012r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia dochodów i wydatków budżetu Powiatu Wągrowieckiego na 2012 rok według szczegółowości klasyfikacji budżetowej](#)

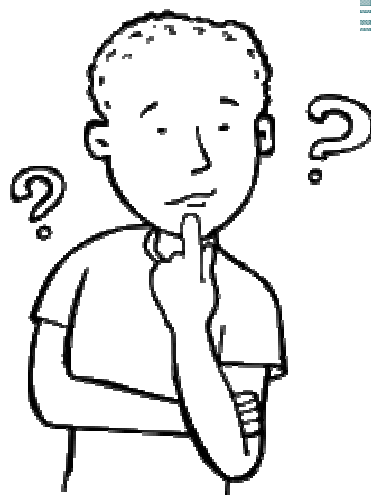
[UCHWAŁA NR 376 /2012 ZARZĄDU POWIATU WĄGROWIECKIEGO z dnia 15 listopada 2012r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Wągrowieckiego na 2012 rok](#)

[UCHWAŁA NR 375 /2012 ZARZĄDU POWIATU WĄGROWIECKIEGO z dnia 15 listopada 2012r. w sprawie upoważnienia Dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu do wydawania decyzji administracyjnych](#)

[UCHWAŁA NR 374 /2012 ZARZĄDU POWIATU WĄGROWIECKIEGO z dnia 8 listopada 2012r. w sprawie projektu budżetu Powiatu Wągrowieckiego na 2013 rok](#)

[UCHWAŁA NR 373 /2012 ZARZĄDU POWIATU WĄGROWIECKIEGO z dnia 8 listopada 2012r. w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego na lata 2013 – 2022](#)

JAK ROZUMIEĆ BUDŻET???





Klasyfikacja budżetowa

- Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów



- Dział/rozdział – rodzaj działalności gospodarczej
- Paragraf/grupa – rodzaj dochodu lub wydatków



Załącznik Nr 1 - dochody

Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
z dnia
Rady Powiatu Wągrowieckiego

DOCHODY BUDŻETU POWIATU WĄGROWIECKIEGO W 2013 ROKU ORAZ ICH STRUKTURA

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródło dochodów	Planowane dochody na 2013 rok		
				Ogółem	w tym:	
					Bieżące	Majątkowe
1	2	3		5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	250	250	
	01008		Melioracje wodne	250	250	
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	250	250	
020			LEŚNICTWO	277 148	277 148	
	02001		Gospodarka leśna	277 148	277 148	
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	277 148	277 148	
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	19 110	110	19 000
	60014		Drogi publiczne powiatowe	19 110	110	19 000
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	9 000		9 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	110	110	



Załącznik Nr 2 - wydatki

Załącznik Nr 2
do projektu Uchwały Nr
z dnia
Rady Powiatu Wągrowieckiego

WYDATKI BUDŻETU POWIATU WĄGROWIECKIEGO
W PODZIALE NA DZIAŁY I ROZDZIAŁY KLASYFIKACJI Z WYDREBNIENIEM WYNAGRODZEŃ I SKŁADEK OD NICH NALICZANYCH, DOTACJI NA ZADANIA BIEŻĄCE,
ŚWIADCZEŃ NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH, WYDATKÓW NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST. 1 PKT 2 I 3 UOFP
WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU I WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W ROKU 2013

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	z tego:											
				wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp	wyplaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	wydatki majątkowe	z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne
					wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wydatki							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
020	Leśnictwo		322 643	322 643				45 495	277 148						
	02001	Gospodarka leśna	277 148	277 148					277 148						
	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	45 495	45 495				45 495							
600	Transport i łączność		2 522 176	2 522 176	2 506 596	787 361	1 719 235		15 580						
	60014	Drogi publiczne powiatowe	2 522 176	2 522 176	2 506 596	787 361	1 719 235		15 580						
630	Turystyka		8 200	8 200	8 200	2 200	6 000								
	63095	Pozostała działalność	8 200	8 200	8 200	2 200	6 000								
700	Gospodarka mieszkaniowa		262 100	222 100	222 100		222 100						40 000	40 000	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	262 100	222 100	222 100		222 100						40 000	40 000	



Czym jest budżet?

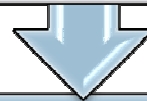
- roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów
- uchwalany przez Radę Powiatu w formie uchwały budżetowej
- podstawa prowadzenia gospodarki finansowej
- rok budżetowy = rok kalendarzowy



Procedura uchwalania budżetu

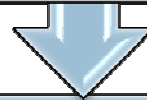
Wrzesień – Październik 2012r.

- Zarząd Powiatu ustala wytyczne niezbędne w celu przygotowania projektu budżetu
- przygotowanie wstępnych planów finansowych przez jednostki organizacyjne



do 15 listopada 2012r.

Zarząd Powiatu przygotowuje projekt budżetu i przedkłada Radzie Powiatu i organowi nadzoru (Regionalnej Izbie Obrachunkowej), celem zaopiniowania



16 listopada – 31 grudnia 2012r.

- Prace w Komisjach Rady Powiatu oraz analiza przedłożonego projektu budżetu
- podjęcie uchwały budżetowej zwykłą większością głosów



do 31 stycznia 2013r.

W szczególnie uzasadnionych przypadkach budżet może zostać uchwalony nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego

dochody

wydatki

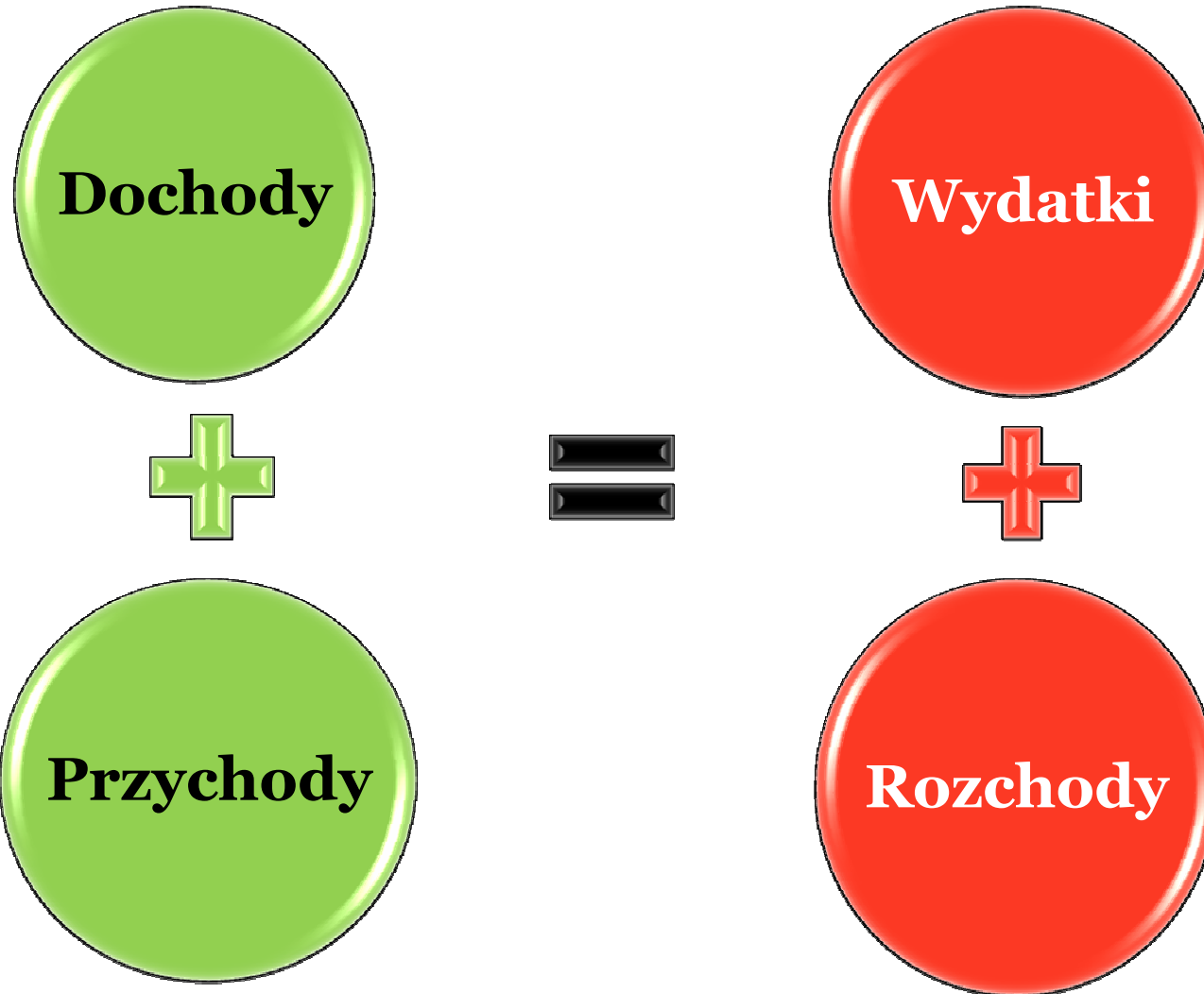


przychody

rozchody



Równowaga budżetu





Nadwyżka czy deficyt ?

Nadwyżka

Dochody  **wydatki**

Deficyt

Dochody  **wydatki**

PROJEKT BUDŻETU POWIATU WĄGROWIECKIEGO NA 2013 ROK



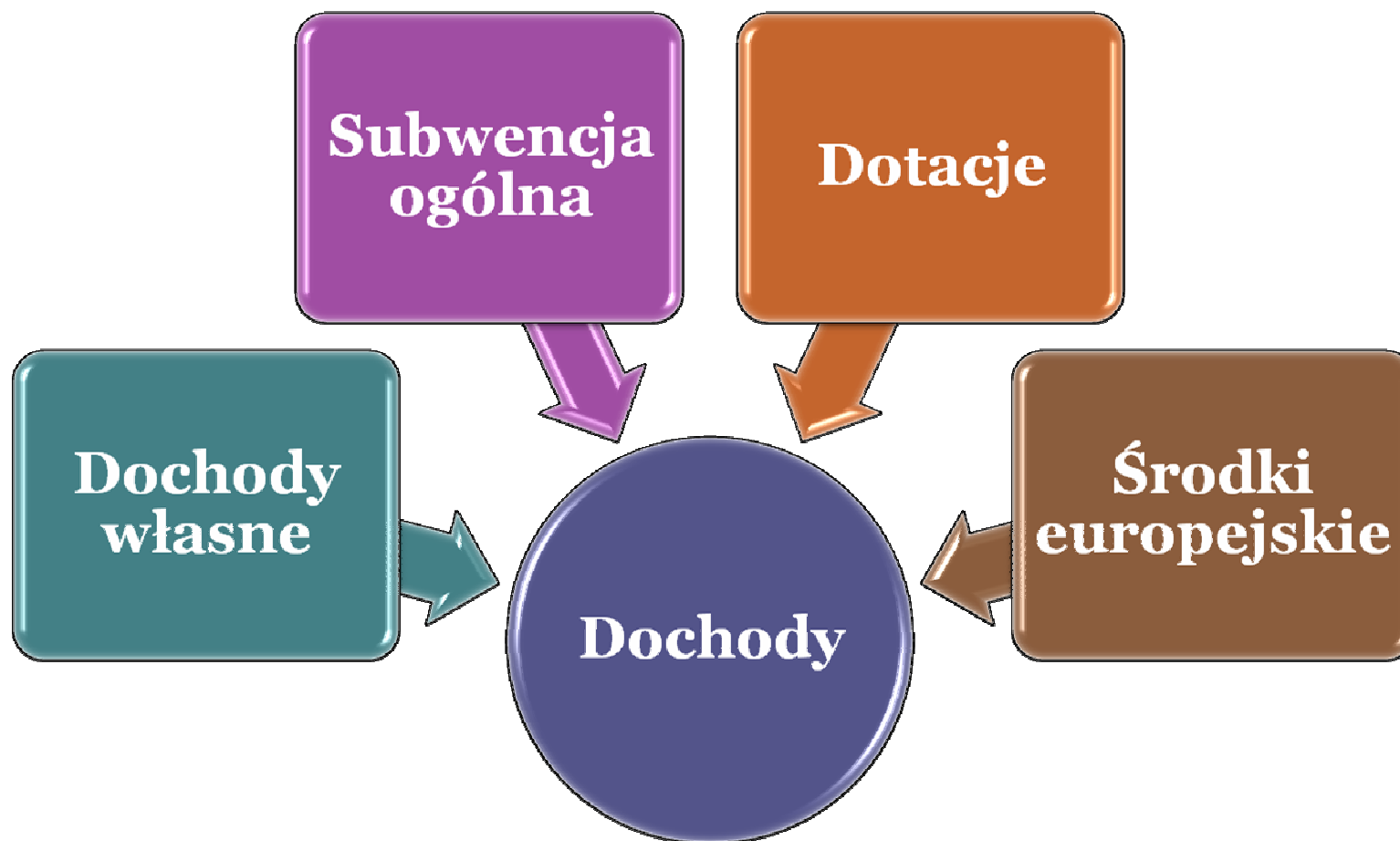
DOCHODY BUDŻETU

- prognoza ich wielkości





Źródła dochodów





Dochody budżetu

➤ Dochody ogółem	67.502.764 zł
z tego:	
<input type="checkbox"/> Dochody bieżące	66.283.764 zł
<input type="checkbox"/> Dochody majątkowe	1.219.000 zł



Porównanie dochodów wg planu na dzień 30.11.2012r. i wg Projektu budżetu na 2013r.

Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.11.2012r.	Projekt 2013r.	Różnica pomiędzy 2013r. a 2012r. [3-2]
1	2	3	4
Dochody ogółem	65.768.685 zł	67.502.764 zł	+ 1.734.079 zł
Dochody bieżące	64.331.129 zł	66.283.764 zł	+ 1.952.635 zł
Dochody majątkowe	1.437.556 zł	1.219.000 zł	- 218.556 zł



Wzrost dochodów 2013r. o kwotę 1.734.079 zł

Na 2013 rok planuje się wyższe wpływy m.in.
z następujących tytułów:

- subwencji ogólnej, zwłaszcza części oświatowej
- udziału w PIT
- środków finansowych pozyskanych na projekty unijne

DOCHODY BIEŻĄCE

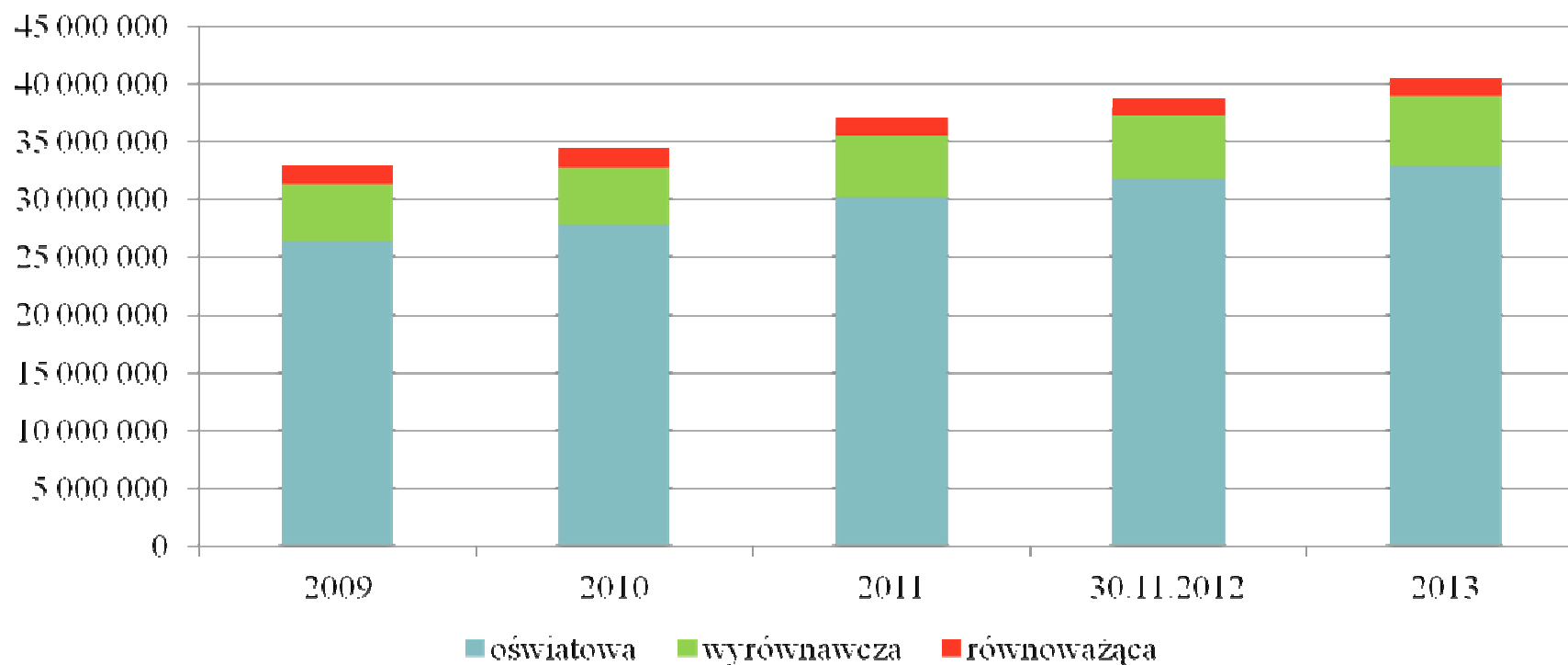


Subwencja ogólna na 2013r.

➤ Subwencja ogólna	40.410.887 zł
<input type="checkbox"/> Oświatowa	32.819.439 zł
<input type="checkbox"/> Wyrównawcza	6.022.072 zł
<input type="checkbox"/> Równoważąca	1.569.376 zł



Subwencja ogólna w latach 2009-2013



Główną tendencją w strukturze subwencji ogólnej jest ciągły wzrost udziału części oświatowej.



Subwencja ogólna w latach 2009-2013

Wyszczególnienie	2009	2010	2011	30.11.2012	Projekt 2013
Oświatowa	26.297.980 zł	27.683.172 zł	30.164.887 zł	31.639.557 zł	32.819.439 zł
Wyrównawcza	4.949.346 zł	5.037.197 zł	5.255.850 zł	5.482.074 zł	6.022.072 zł
równoważąca	1.619.439 zł	1.668.009 zł	1.645.572 zł	1.546.414 zł	1.569.376 zł
Razem	32.866.765 zł	34.388.378 zł	37.066.309 zł	38.668.045 zł	40.410.887 zł

W analizowanym okresie widoczny jest systematyczny wzrost części oświatowej i wyrównawczej. Część równoważąca w latach 2011-2012 wykazuje się tendencją spadkową. Przeciętny wzrost subwencji ogólnej kształtuje się na poziomie powyżej 5 %. Subwencja jest ustalana i przekazywana przez Ministra Finansów.



Dotacje z Budżetu Państwa

➤ Dotacje z BP	7.473.845 zł
<input type="checkbox"/> adm. rządowa (§ 2110)	7.089.345 zł
<input type="checkbox"/> porozumienia (§ 2120)	4.000 zł
<input type="checkbox"/> na realizację zadań własnych (§ 2130)	380.500 zł



Dotacje z innych samorządów

➤ Dotacje z JST	1.573.781 zł
<input type="checkbox"/> rodziny zastępcze	737.367 zł
<input type="checkbox"/> placówki opiekuńczo-wychowawcze	765.046 zł
<input type="checkbox"/> hala sportowa w Gołańczy	71.368 zł



Dochody własne

➤ Dochody własne	7.182.977 zł
<input type="checkbox"/> opłata komunikacyjna (§ 0420)	1.798.010 zł
<input type="checkbox"/> wpływy z usług (§ 0830)	2.471.741 zł
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych opłat (§ 0690)	1.080.828 zł
<input type="checkbox"/> wpływy z różnych dochodów (§ 0970)	890.534 zł
<input type="checkbox"/> pozostałe	941.864 zł



Pozostałe dochody

- | | |
|--|---------------------|
| ➤ Udział w podatkach | 7.869.751 zł |
| <input type="checkbox"/> PIT | 7.719.751 zł |
| <input type="checkbox"/> CIT | 150.000 zł |
|
 | |
| ➤ Dochody z innych źródeł | 615.848 zł |
| (środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na ekwiwalent za prowadzenie uprawy leśnej w kwocie 277.148 zł, środki z Funduszu Pracy w kwocie 338.700 zł) | |



Środki europejskie

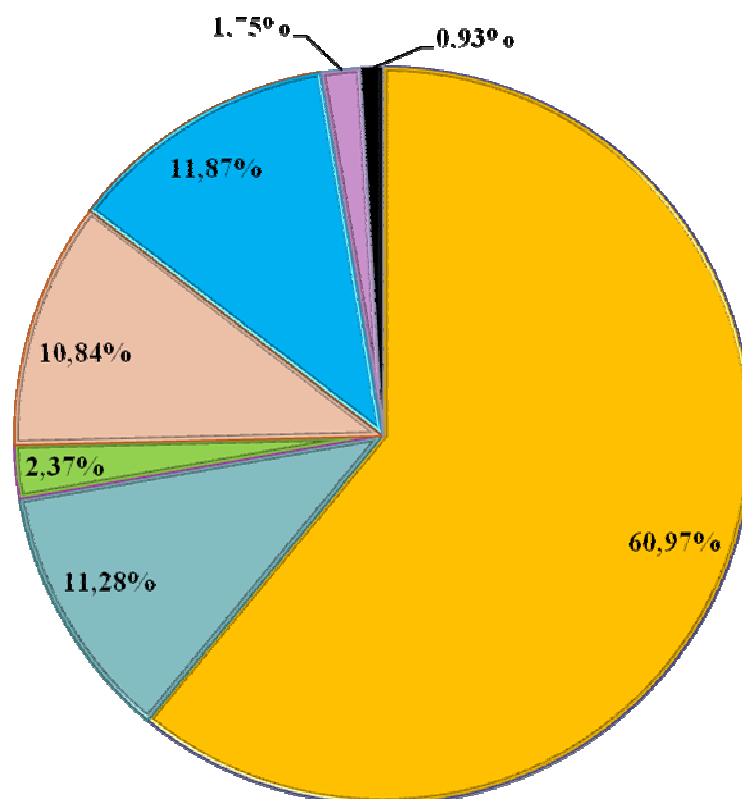
Środki z budżetu UE

1.156.675 zł

- „Profesjonalna Kadra” 113.086 zł
- „Punkt WRPO” 144.000 zł
- „Rozwój i upowszechnianie form aktywnej integracji osób niepełnosprawnych i pomoc osobom usamodzielnianym” 899.589 zł



Struktura dochodów bieżących w 2013r.



■ Subwencja ogólna - 60,97%

■ Dotacje z budżetu państwa - 11,28%

■ Dotacje z JST - 2,37%

■ Dochody własne - 10,84%

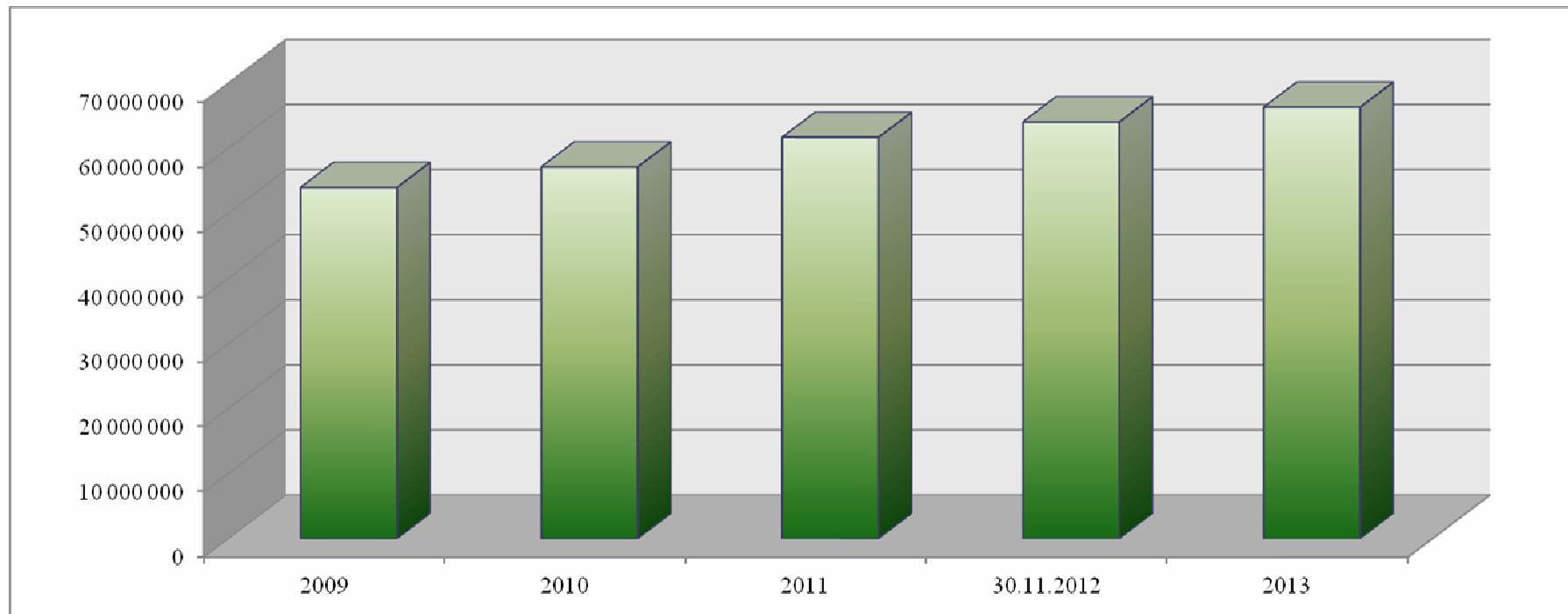
■ Udział w podatkach - 11,87%

■ Środki z budżetu UE - 1,75%

■ Dochody z innych źródeł - 0,93%



Dochody bieżące w latach 2009-2013



Na powyższym wykresie widoczny jest systematyczny, zrównoważony wzrost dochodów bieżących wykonanych w latach 2009-2011 oraz kontynuacja tego wzrostu w latach 2012-2013. Przeciętna dynamika dochodów bieżących w analizowanym okresie kształtuje się na poziomie 5,27 %.

DOCHODY MAJĄTKOWE





Dochody majątkowe na 2013r. 1.219.000 zł

- **Dochody własne** **1.209.000 zł**
 - ☐ sprzedaż nieruchomości 1.200.000 zł
 - ☐ sprzedaż składników majątkowych 9.000 zł
(sprzedaż drewna opałowego z wycinki drzew)

- **Pomoc finansowa** **10.000 zł**
z Gminy Damasławek
(przebudowa drogi powiatowej na odcinku Damasławek-Dąbrowa)

**Zadania z zakresu administracji
rządowej, zadania realizowane na
podstawie porozumień z organami
administracji rządowej**



Zadania z zakresu administracji rządowej 7.089.345 zł

- Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 138.000 zł
- Prace geodezyjne i kartograficzne – 188.300zł
- Opracowania geodezyjne i kartograficzne – 5.000 zł
- Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego – 340.000 zł
- Administracja publiczna – 177.500 zł:
 - ❑ Urzędy wojewódzkie – 158.500 zł
 - ❑ Kwalifikacja wojskowa – 19.000 zł
- Komenda Straży Pożarnej – 3.042.000 zł



Zadania z zakresu administracji rządowej 7.089.345 zł c.d.

- Ochrona zdrowia (składki zdrowotne) – 2.982.400 zł:
 - ❑ Dzieci i uczniowie – 103.400 zł
 - ❑ Bezrobotni – 2.879.000 zł
- Zespół ds. orzekania o niepełnosprawności – 216.145 zł



Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 4.000 zł

➤ Kwalifikacja wojskowa





Dofinansowanie bieżących zadań własnych 380.500 zł

- Zadania z zakresu pomocy i opieki społecznej realizowane przez Dom Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze



WYDATKI BUDŻETU

- nieprzekraczalny limit





Porównanie wydatków wg planu na dzień 30.11.2012r. i wg Projektu budżetu na 2013r.

Wyszczególnienie	Plan na dzień 30.11.2012r.	Projekt 2013r.	Różnica pomiędzy 2013r. a 2012r. [3-2]
1	2	3	4
Wydatki ogółem	66.913.656 zł	64.228.573 zł	- 2.685.083 zł
wydatki bieżące	62.603.464 zł	61.192.573 zł	- 1.410.891 zł
Wydatki majątkowe	4.310.192 zł	3.036.000 zł	- 1.274.192 zł



Wydatki budżetu a WPF

- Poziom wydatków budżetu jest uwarunkowany przez Wieloletnią Prognozę Finansową a także realizacją budżetu w latach wcześniejszych
- Zaplanowane wydatki stanowią nieprzekraczalny limit
- Zwiększenie wydatków spowodowałoby przekroczenie relacji z art. 243 uofp. Z tego względu zwiększenie wydatków może nastąpić tylko w przypadku pozyskania dochodów



Wydatki bieżące na 2013r. - **61.192.573 zł**

➤ Wydatki jednostek budżetowych	53.771.960 zł
❑ Wynagrodzenia i składki	38.033.796 zł
❑ Zadania statutowe (wydatki rzeczowe)	15.738.164 zł
➤ Dotacje na zadania bieżące	1.466.853 zł
➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.899.987 zł
➤ Wydatki na programy UE	1.220.150 zł
➤ Odsetki od kredytów	1.130.000 zł
➤ Poręczenie dla Szpitala Powiatowego	703.623 zł



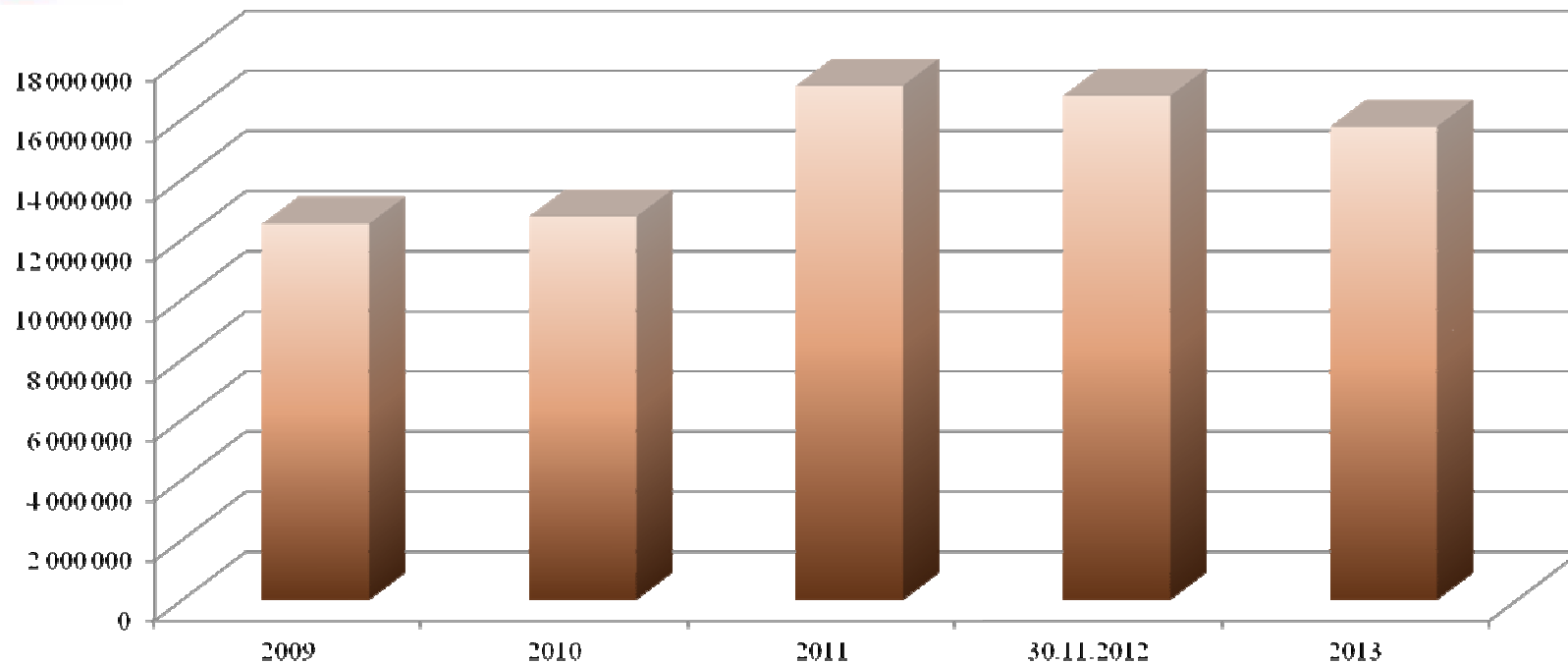
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2009-2013

Rok	2009	2010	2011	30.11.2012	Projekt 2013
Kwota	33.432.906,87	35.625.372,17	35.582.819,01	38.011.056,00	38.033.796,00

Najwyższy wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki należy zauważyć w 2012 roku. Jednak trzeba mieć na uwadze, iż lata 2009-2011 są wielkościami wykonanymi, natomiast lata 2012-2013 są to wartości planowane.



Zadania statutowe (rzeczowe) w latach 2009-2013



Najwyższy wzrost należy zauważyć w 2011r. (o kwotę 4.353.403,01 zł). Jest to związane ze znacznym wzrostem dochodów z tytułu m.in. subwencji ogólnej (2.677.931 zł), udziału w PIT i CIT (855.737,82 zł) i dotacji z budżetu państwa i innych jednostek (815.450,07 zł)

WYDATKI MAJĄTKOWE





Wydatki majątkowe - 3.036.000 zł

- Termomodernizacja budynku Szkoły ZSP Nr 2 (wymiana okien) – **200.000 zł**
- Przebudowa dachu w I LO – **80.000 zł**
- Termomodernizacja siedziby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej – **380.000 zł**
- Regulacja prawna dróg i zakup działek – **21.000 zł**
- Wykup od Marszałka Województwa nieruchomości zabudowanej garażami (V rata) – **19.000 zł**
- Zakup zestawu komputerowego z drukarką dla Starostwa Powiatowego – **6.000 zł**



Wydatki majątkowe - **3.036.000 zł** c.d.

- Zakup oprogramowania Geo-Info – **20.000 zł**
- Zakup zestawów komputerowych dla Starostwa Powiatowego wraz z oprogramowaniem – **28.700 zł**
- Budowa parkingu przy Wydziale Komunikacji – **100.000 zł**
- Wymiana stolarki okiennej w budynku Starostwa Powiatowego – **100.000 zł**
- Zakup programu do nadzoru nad ośrodkami szkolenia kierowców – **5.300 zł**



Wydatki majątkowe - 3.036.000 zł c.d.

- Zakup kserokopiarki do sporządzania kopii w kolorze ze skanerem sieciowym dla Starostwa Powiatowego – **31.000 zł**
- Rezerwa celowa na inwestycje – **2.045.000 zł**
 - ❑ Zadania w drogownictwie, w tym „Przebudowa drogi powiatowej 1580P na odcinku Damasławek-Dąbrowa”. Zadanie jest uzależnione od decyzji Wojewody Wielkopolskiego dotyczącej wyboru wniosków w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych



Wydatki budżetu wg wybranych działów gospodarki

➤ Drogi publiczne	2.522.176 zł
➤ Administracja publiczna	7.057.000 zł
➤ Oświata	31.529.240 zł
➤ Ochrona zdrowia i pomoc społeczna	10.128.181 zł
➤ Polityka społeczna	3.200.711 zł
➤ Bezpieczeństwo	3.042.000 zł



Rezerwy

1.833.623 zł

- Rezerwa ogólna – 67.675 zł
- Rezerwy celowe – 828.919 zł:
 - ❑ zadania oświatowe (odprawy emerytalne, nagrody wraz z pochodnymi, jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli) – 396.619 zł
 - ❑ pożytek publiczny i wolontariat – 120.000 zł
 - ❑ prace konserwatorskie przy zabytkach – 30.000 zł
 - ❑ wspieranie uzdolnionych uczniów – 71.100 zł
 - ❑ opłaty za parkowanie pojazdów usuniętych z drogi – 100.000 zł
 - ❑ Zarządzanie kryzysowe – 111.200 zł
- Rezerwa na inwestycje – 2.045.000 zł



Obsługa długu publicznego
i poręczenia dla Szpitala Powiatowego
1.833.623 zł

- odsetki od kredytów – 1.130.000 zł
- poręczenie dla Szpitala Powiatowego – 703.623 zł



Przychody i rozchody w 2013r.

- Na obecnym etapie w 2013r. nie przewiduje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek
- Rozchody, a więc spłaty rat kapitałowych zaciągniętych zobowiązań zaplanowano w kwocie **3.274.191 zł**



Zadłużenie na koniec 2013r. 15.868.442 zł

- z tytułu zaciągniętych kredytów – 15.849.442 zł
- z tytułu wykupu od Marszałka Województwa nieruchomości zabudowanej garażami (płatność następuje w ratach rocznych) – 19.000 zł



Dziękuję za uwagę