

## **Objaśnienia do budżetu Powiatu Człuchowskiego na 2009r.**

Budżet powiatu na 2009r. został opracowany w oparciu o :

- ustawę z dnia 05 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (jednolity tekst Dz.U.Nr 142 poz. 1592 z 2001r. z późniejszymi zmianami)
- ustawę z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz.2104 z późniejszymi zmianami)
- pismo Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB.I.-3010/7/MG/08 z dnia 23 października 2008r. o wysokości dotacji celowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne
- pismo Ministra Finansów nr ST4-4820-763/2008 o wysokości przyznanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej na 2009r. dla powiatu oraz wysokości udziałów powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych.

### **I. DOCHODY**

W budżecie powiatu na 2009r. zaplanowano dochody na kwotę **66.804.788 zł** w skład których wchodzi :

- 1 – dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie **6.362.120 zł** .
- 2 – dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne powiatu **2.331.000 zł**
- 3 – subwencje ogólne – **33.332.384 zł** przy czym :
  - część oświatowa wynosi – **25.220.230 zł**
  - część wyrównawcza – **5.522.187 zł**
  - część równoważąca – **2.589.967 zł**
- 4 – udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – **5.075.602 zł**  
przy czym :
  - od osób fizycznych – **4.905.602 zł**
  - od osób prawnych – **170.000 zł**
- 5 – pozostałe dochody własne – **19.574.170 zł** z tego :
  - dochody ze sprzedaży mienia powiatu – **12.000.000 zł**
  - odpłatność pensjonariuszy za pobyt w DPS Czarne – **1.257.000 zł**
  - opłaty komunikacyjne – **1.500.000 zł**.
  - dofinansowanie z PFRON działalności bieżącej Zakładu Aktywności Zawodowej w Czarnem – **750.000 zł**
  - dochody z tytułu obsługi mienia powiatu – **542.895 zł**
  - pozostałe dochody pozyskiwane przez jednostki organizacyjne – **3.653.787 zł**

### **II. WYDATKI**

Wydatki budżetu powiatu zaplanowano w wysokości **67.430.583 zł** w tym bieżące to kwota **53.621.663 zł** i stanowi to **79,5 %**.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie **13.409.222 zł** . W strukturze wydatków uwzględniającej poszczególne działy gospodarki największą pozycję stanowią wydatki na oświatę (**39%**).

W budżecie powiatu zaplanowano również rezerwę w wysokości **228.277 zł** na nieprzewidziane w ciągu roku wydatki oraz na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, wydatki kształtują się następująco :

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – kwota 36.000 zł**

##### **rozd.01005 – Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa**

W zakresie zadań wynikających z Ustawy Prawo Geodezyjne i Kartograficzne otrzymano dotację w wysokości **36.000 zł** na zadania geodezyjne związane z rolnictwem.

#### **Dział 020 – Leśnictwo – kwota 150.500 zł**

##### **rozd.02001 – Gospodarka leśna**

W rozdziale zaplanowano wypłatę ekwiwalentów za zalesienie w kwocie **140.000 zł** zgodnie z wydanymi decyzjami.

##### **rozd.02002 – Nadzór nad gospodarką leśną**

Wydatki w tym rozdziale to nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa. Środki na realizację tego zadania planuje się w kwocie **10.500 zł**.

#### **Dział 600 – Transport i łączność – kwota 9.902.059 zł**

##### **rozd.60014 – Drogi publiczne powiatowe**

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Zarządu Dróg w Człuchowie. Na działalność bieżącą w/w jednostki zaplanowano środki w wysokości **1.700.653 zł**

z tego na :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **937.640 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **763.013 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki inwestycyjne w wysokości **8.201.406 zł**.

#### **Dział 630 – Turystyka – kwota 14.300 zł**

##### **rozd.63095 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **9.300 zł** na dofinansowanie Gminie Przechlewo realizację projektu „Zwiększenia Potencjału Turystycznego w Krainie Czystych Jezior i Rzek Województwa Pomorskiego” zgodnie z podpisanym porozumieniem, oraz **5.000 zł** na porozumienie z Gminą Miejską Człuchów na dofinansowanie projektu p.n. „LUIZA – luz i zaduma” – rewaloryzacja zabytkowego parku krajobrazowego „Lasek Luizy” w Człuchowie – elementu regionalnego produktu turystycznego – I etap”.

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – kwota 149.000 zł**

### **rozd.70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Wydatki w tym rozdziale związane są z obsługą majątku Skarbu Państwa.  
Finansowane są z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

## **Dział 710 – Działalność usługowa – kwota 2.076.404 zł**

### **rozd.71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne**

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości **97.000 zł** na kontynuację poziomej osnowy geodezyjnej Powiatu. Środki na ten cel pochodzą z budżetu państwa i są to zadania zlecone.

### **rozd.71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne**

W zakresie zadań wynikających z Ustawy Prawo Geodezyjne i Kartograficzne otrzymano dotację celową w wysokości **35.000 zł** na zadania zlecone, które między innymi obejmować będą przygotowanie i sporządzenie mapy numerycznej powiatu człuchowskiego pod kataster.

### **rozd.71015 – Nadzór budowlany**

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie i utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Ogółem na działalność zaplanowano środki w kwocie **310.000 zł**

w tym :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **262.825 zł**

pozostałe wydatki – **47.175 zł**

### **rozd.71095 – Pozostała działalność**

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie ZWiUT. Kwota **1.634.404 zł** wydatkowana będzie na :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **804.185 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **845.219 zł**

zakupy inwestycyjne – **15.000 zł**

## **Dział 750 – Administracja publiczna – kwota 5.654.490 zł**

### **rozd.75011 – Urzędy wojewódzkie**

W ramach tego rozdziału, finansowane będą wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa związanych z obsługą i wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej. Z budżetu państwa przyznano dotację w wysokości **135.000 zł**.

### **rozd.75019 – Rady powiatów**

Na utrzymanie Rady Powiatu zaplanowano kwotę **224.912 zł**. Przeznaczona będzie głównie na wypłatę diet dla radnych i członków Zarządu. Ponadto na zakup artykułów niezbędnych do prowadzenia sesji, zwrot kosztów dojazdu radnych oraz na szkolenia.

#### **rozd.75020 – Starostwa powiatowe**

Zaplanowane środki w tym rozdziale to kwota **5.205.378 zł** i przeznaczona zostanie na utrzymanie Starostwa.

Struktura wydatków przedstawia się następująco :

- wynagrodzenia osobowe i pochodne – **3.547.478 zł**
- pozostałe wydatki bieżące – **1.357.900 zł**

W rozdziale zostały również zaplanowane środki na inwestycje w wysokości **300.000 zł**.

#### **rozd.75045 – Komisje poborowe**

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane ze sprawnym przeprowadzeniem w 2009r. poboru. Środki na ten cel pochodzą z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej. Przyznana kwota to **39.200 zł** i przeznaczona będzie na wypłatę wynagrodzeń dla komisji poborowej, zakup niezbędnych artykułów biurowych, przygotowanie pomieszczeń do przeprowadzenia poboru itp.

#### **rozd.75095 – Pozostała działalność**

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie **50.000 zł** przeznaczone będą na organizację imprez okolicznościowych, spotkań i konferencji.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – kwota - 3.611.600 zł**

#### **rozd.75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

Planowane środki to kwota **3.602.000 zł** w tym :

- wynagrodzenia i pochodne – **93.100 zł**
- uposażenia funkcjonariuszy i pozostałe należności funkcjonariuszy – **2.290.900 zł**
- pozostałe wydatki bieżące – **568.000 zł**
- zakupy inwestycyjne – **650.000 zł**.

#### **rozd.75414 – Obrona cywilna**

Zaplanowane wydatki w wysokości **1.200 zł** przeznaczone będą na opłatę kosztów utrzymania telefonu w Powiatowym Centrum Reagowania i Zarządzania Kryzysowego.

#### **rozd.75495 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowane wydatki w wysokości **8.400 zł** przeznaczone są na :

- diety komisji Bezpieczeństwa i Porządku – **8.400 zł**.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego – kwota 2.479.024 zł**

#### **rozd.75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.**

W rozdziale tym będą finansowane koszty związane ze spłatą odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. W tym celu zabezpieczono środki w wysokości **700.000 zł**.

**rozdz.75704 – Rozliczenie z tytułu poręczeń udzielonych przez jst**  
Powiat Człuchowski poręczył kredyty dla SP ZOZ Człuchów. Kwota w wysokości **1.779.024 zł** ma zabezpieczyć ewentualne spłaty, w przypadku nie wywiązania się SP ZOZ-u z umowy kredytowej.

**Dział 758 – Różne rozliczenia – kwota 228.277 zł**

**rozdz.75818 – Rezerwy ogólne i celowe**  
W rozdziale tym została zaplanowana rezerwa na nieprzewidziane wydatki w wysokości **124.277 zł** oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – **104.000 zł**.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie – kwota 15.740.088 zł**

**rozdz.80102 – Szkoły podstawowe specjalne**  
Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na ogólną kwotę **1.981.281 zł**, z których to środków finansowane będą dwie jednostki :  
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Człuchowie i Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Debrznie.  
Całość planowanych środków przeznaczona została na wydatki bieżące w tym :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.873.374 zł**  
pozostałe wydatki (wydatki rzeczowe) – **107.607 zł**

**rozdz.80111 – Gimnazja specjalne**  
Wydatki w kwocie **1.914.136 zł** przeznaczone są dla tych samych placówek jak w rozdziale poprzednim tzn :  
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy i Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy.  
z tego :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.814.935 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **99.201 zł**

**rozdz.80120 – Licea Ogólnokształcące**  
W rozdziale tym zaplanowano finansowanie Liceum Ogólnokształcącego w Człuchowie oraz oddział licealny w ZSP w Czarnem. Ogółem planowane środki to kwota **2.750.245 zł**, z tego :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **2.484.608 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **265.637 zł**  
Ponadto zaplanowano dotacje dla szkół niepublicznych w wysokości **336.156 zł** w tym :  
SZO STO Człuchów – **336.156 zł**  
Ogółem planowane wydatki zamykają się kwotą **3.086.401 zł**.

**rozdz.80130 – Szkoły zawodowe**  
Zaplanowane środki w tym rozdziale to kwota **6.363.058 zł** z których finansowane będzie :  
1) funkcjonowanie Zespołu Szkół Technicznych, Zespołu Szkół Agrobiznesu i nowej placówki w Czarnem w tym na :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **5.137.033 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **1.181.783 zł**

2) dotacja dla szkoły niepublicznej „Elitarna Szkoła Służb Ochrony „COBRA” –  
**44.242 zł**

**rozd.80134 – Szkoły zawodowe specjalne**

W rozdziale tym finansowany jest Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy.  
Zaplanowana kwota to **541.895 zł**, z tego :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **510.455 zł**  
pozostałe wydatki – **31.440 zł**

**rozd.80140 – Centra Kształcenia Ustawicznego i praktycznego  
oraz ośrodki doksztalcania zawodowego**

Zaplanowane środki w wysokości **839.225 zł** przeznaczone są na funkcjonowanie  
Centrum Kształcenia Ustawicznego w Człuchowie.  
Planowane wydatki to :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **648.883 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **190.342 zł**

**rozd.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Zaplanowane środki w wysokości **30.000 zł** zostaną przeznaczone na  
dofinansowanie podnoszenia kwalifikacji nauczycieli.

**rozd.80195 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowano finansowanie działalności Powiatowego Ośrodka  
Edukacji i Kultury Sportu i Turystyki. Placówka zajmuje się obsługą ekonomiczno-  
administracyjną  
jednostek oświatowych. Na podstawowe funkcjonowanie w/w jednostki  
zaplanowano środki w wysokości **984.092 zł** z tego :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **802.066 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **182.026 zł**

**Dział 851 – Ochrona zdrowia – kwota 3.383.920 zł**

**rozd. 85141 – Ratownictwo medyczne**

W rozdziale tym zaplanowano środki na inwestycje zgodnie z WPI – kwota  
**500.000 zł**

**rozd.85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla  
osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego**

Wydatki w tym rozdziale to składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby nie objęte  
obowiązkiem ubezpieczenia. Na dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych  
opłacanych przez Dom Dziecka w W-wie i MOW Debrno zaplanowano kwotę oraz  
na bezrobotnych bez prawa do zasiłku opłacanych przez Powiatowy Urząd Pracy –  
kwotę **1.683.920 zł**. Jest to zadanie rządowe i środki na te cel przekazywane są w  
formie dotacji.

**rozd.85195 – Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaplanowano środki na inwestycje zgodnie z WPI – kwota  
**1.200.000 zł**

## **Dział 852 – Pomoc społeczna – kwota 9.524.188 zł**

### **rozd.85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze**

W rozdziale tym finansowane jest utrzymanie dwóch placówek :

Dom Dziecka W-wo – **2.185.138 zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne – **1.446.306 zł**

- pozostałe wydatki – **738.832 zł**

Ponadto w rozdziale zaplanowane są środki na dotacje dla innych j.s.t. za dzieci z powiatu Czulchowskiego – **311.400 zł**.

Wypłata świadczeń społecznych za podopiecznych z D.Dz. – **256.480 zł**

Ponadto wydatki inwestycyjne zgodne z WPI – **1.000.000 zł**

### **rozd.85202 – Domy pomocy społecznej**

W rozdziale zaplanowane są wydatki na utrzymanie DPS Czarne. Na funkcjonowanie placówki otrzymywane są dotacje z budżetu państwa w wysokości **2.331.000 zł**.

Ogółem przyjęto kwotę **3.331.000 zł** (z tego z dochodów własnych – **717.000 zł**)  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **2.187.631 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **626.009 zł**

Poza tym z dochodów własnych zaplanowano środki na finansowanie modernizacji budynków i infrastruktury DPS Czarne w kwocie **600.000 zł**.

### **rozd.85204 – Rodziny zastępcze**

Od 2001r. jest to zadanie własne powiatu, a od 2004r. finansowane jest z dochodów własnych.

Na 2009r. na wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych zaplanowano kwotę **1.571.975 zł** (w tym dotacje do innych powiatów – **224.266 zł**).

### **rozd.85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie**

Z zaplanowanych wydatków w tym rozdziale finansowane będzie utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Czulchowie. Przeznaczono na to kwotę **368.195 zł**. Środki na w/w cel pochodzą z dochodów własnych powiatu z tego na :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **292.152 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **76.043 zł**

## **Dział 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej – kwota 3.938.870 zł**

### **rozd.85321 – Zespoły d/s orzekania o stopniu niepełnosprawności**

W rozdziale zaplanowano wydatki na sprawne funkcjonowanie Komisji d/s orzekania o stopniu niepełnosprawności. Środki na ten cel pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone i wynoszą **275.000 zł** w tym :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **181.300 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **93.700 zł**

#### **rozd.85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**

Planowane wydatki związane są z obsługą Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych. Przekazywane są przez fundusz w wysokości 2 % całego funduszu. Na 2008r. zaplanowano je w wysokości **65.570 zł** w tym :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **51.570 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **14.000 zł**.

#### **rozd.85329 – Specjalistyczne ośrodki szkoleniowo-rehabilitacyjne**

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości **1.496.582 zł**. Zostaną one przeznaczone na utrzymanie Zakładu Aktywności Zawodowej w Czarnem w tym:  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.237.608 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **258.974 zł**

#### **rozd.85333 – Powiatowe urzędy pracy**

Utrzymanie Powiatowych Urzędów Pracy jest od 2004r. zadaniem własnym powiatu. Finansowane jest z dochodów własnych powiatu. Na 2009r. na utrzymanie PUP została zaplanowana kwota **2.101.718 zł** w tym :  
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.947.084 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **154.634 zł**.  
W tym na program w ramach działania 6.1.2. p.n. „Profesjonalna obsługa” – **148.590 zł** (w rozdz. 85395).

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – kwota 10.289.863 zł**

W dziale tym finansowane będą cztery placówki :

- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy Debrzno
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna
- Bursa Szkolna

Na Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy zaplanowano kwotę **3.968.987 zł** (rozd.85403) z tego :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **2.405.874 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **763.113 zł**  
ponadto wydatki majątkowe – **800.000 zł**

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna – kwota **919.185 zł** (rozd.85406)

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **795.426 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **123.759 zł**

Bursa Szkolna – kwota **1.988.940zł** (rozd.85410)

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.194.030 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **794.910 zł**

Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy – kwota **3.392.751 zł** (rozd.85420)

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **2.312.840 zł**  
pozostałe wydatki bieżące – **1.079.911 zł**

Zaplanowano również środki w wysokości **20.000 zł** które zostaną przeznaczone na wypłatę stypendiów dla uczniów z terenu powiatu zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Powiatu.



**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 10.000 zł**

**rozd.92116 – Biblioteki**

W rozdziale tym została zaplanowana dotacja w wysokości **10.000 zł** na realizację porozumienia między j.s.t. w sprawie wykonywania zadań biblioteki powiatowej przez bibliotekę miejską.

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – kwota 242.000 zł**

Wydatki w tym dziale zaplanowane w wysokości **42.000 zł** przeznaczone będą na :

- zakup pucharów oraz nagród rzeczowych na powiatowe imprezy sportowe oraz za wybitne osiągnięcia sportowe w kwocie - **26.000 zł**
- wynagrodzenie koordynatora sportu - **16.600 zł.**

W dziale tym zaplanowano środki na inwestycje zgodnie z WPI – kwota **200.000 zł**

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Powiatu Głuchowskiego

*Tadeusz Lisowski*

PROGNOZA DŁUGU NA ROK 2009 zgodna z ustawą o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r.

Rok	wymagane informacje	kredyty i pożyczki						obligacje					poręczenia - potencjalne spłaty w roku	inne zobowiązania wymagalne
		zaciągnięte			przewidywane			wyemitowane		przewidywane				
		na podst. art. 82 u.1 pkt 1	na podst. art. 82 u.1 pkt 2 i 3	na podst. art. 169 u. 3	na podst. art. 82 u.1 pkt 1	na podst. art. 82 u.1 pkt 2 i 3	na podst. art. 169 u. 3	na podst. art. 82 u.1 pkt 2 i 3	na podst. art. 169 u. 3	na podst. art. 82 u.1 pkt 1	na podst. art. 82 u.1 pkt 2 i 3	na podst. art. 169 u. 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2008	stan długu na 31.12	X	10 463 255		X	X	X	9 000 000		X	X	X	13 973 080	
2009	dług		10 463 255	0	3 000 000	1 900 000		9 000 000	0				13 973 080	0
	spłata rat	0	1 274 205	0	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	1 779 024	0
	w tym: I kw.		190 373		750 000								281 519	
	w tym: II kw.		361 277		750 000								447 735	
	w tym: III kw.		361 277		750 000								527 613	
	w tym: IV kw.		361 278		750 000								522 157	
	spłata odsetek	0	310 000	0	120 000	0	0	270 000	0	0	0	0	X	X
	w tym: I kw.		77 500		45 000			67 500					X	X
	w tym: II kw.		77 500		35 000			67 500					X	X
	w tym: III kw.		77 500		25 000			67 500					X	X
	w tym: IV kw.		77 500		15 000			67 500					X	X
	stan długu na 31.12.	X	9 189 050	0	X	1 900 000	0	9 000 000	0	X	0	0	12 194 056	0
2010	transza długu	X			X					X			X	X
	spłata rat	X	1 445 109		X	1 900 000				X			1 899 756	
	spłata odsetek	X	340 000		X	300 000		270 000		X			X	X
	stan długu na 31.12.	X	7 743 941	0	X	0	0	9 000 000	0	X	0	0	10 294 300	0
2011	transza długu	X			X					X			X	X
	spłata rat	X	1 285 109		X					X			1 440 091	
	spłata odsetek	X	300 000		X	0		270 000		X			X	X
	stan długu na 31.12.	X	6 458 832	0	X	0	0	9 000 000	0	X	0	0	8 854 209	0
2012	transza długu	X			X					X			X	X
	spłata rat	X	1 197 109		X					X			1 385 302	
	spłata odsetek	X	263 000		X			270 000		X			X	X
	stan długu na 31.12.	X	5 261 723	0	X	0	0	9 000 000	0	X	0	0	7 468 907	0
2013	transza długu	X			X					X			X	X
	spłata rat	X	1 197 110		X			8 000 000		X			1 328 291	
	spłata odsetek	X	208 000		X			200 000		X			X	X
	stan długu na 31.12.	X	4 064 613	0	X	0	0	1 000 000	0	X	0	0	6 140 616	0
2014	transza długu	X			X					X			X	X
	spłata rat	X	855 300		X			1 000 000		X			1 272 391	
	spłata odsetek	X	199 000		X			30 000		X			X	X
	stan długu na 31.12.	X	3 209 313	0	X	0	0	0	0	X	0	0	4 868 225	0

#### **INSTRUKCJA OBSŁUGI ARKUSZA:**

1. Arkusz zapisany jest jako szablon. Aby z niego korzystać należy wpierw wcisnąć dwa klawisze razem CTRL i a. Wówczas pokaże się okno dialogowe, do którego należy wpisać katalog, w którym ma być zapisany arkusz oraz jego nazwę. Przykład wpisu podany jest w oknie dialogowym.
2. Utworzony w ten sposób arkusz jest gotów do pracy jako arkusz xls. Z szablonu o nazwie prognoza.xlt można korzystać do tworzenia nowej prognozy.
3. Arkusz ma zabezpieczone komórki, w których zawarte są formuły przeliczeniowe, aby pomyłkowo ich nie usunąć. Hasło zabezpieczenia arkusza "abc". Aby dodać więcej lat należy skopiować odpowiednią ilość ostatniego roku i ponownie zabezpieczyć arkusz.
4. Małe trójkątki w lewym rogu komórki wskazują, że do komórki dołączony jest komentarz wyjaśniający co należy wpisać do komórki. Aby odczytać komentarz należy myszką najechać na komórkę.

WYLICZENIA

dochody budżetu	wartości ogółem	wskaźnik % art. 169 u.f.p	wskaźnik % art. 170 u.f.p
16	17	18	19
67 887 040		19 463 255	28,67
66 675 276		1 900 000	X
X	3 053 229	1 274 205	X
X	471 892	190 373	31,76
X	809 012	361 277	31,21
X	888 890	361 277	30,67
X	883 435	361 278	30,13
X	700 000		X
X	190 000	10 001 291	X
X	180 000	X	X
X	170 000	5,63	X
X	160 000	3 753 229	X
X	20 089 050	X	30,13
67 000 000	0		
X	5 244 865		X
X	910 000	9,19	X
X	16 743 941	6 154 865	24,99
68 100 000	0		
X	2 725 200	1 285 109	X
X	570 000	4,84	X
X	15 458 832	3 295 200	22,70
69 100 000	0		
X	2 582 411	1 197 109	X
X	533 000	4,51	X
X	14 261 723	3 115 411	20,64
73 900 000	0		
X	10 525 401	9 197 110	X
X	408 000	14,79	X
X	5 064 613	10 933 401	6,85
74 000 000	0		
X	3 127 691		X
X	229 000	4,54	X
X	3 209 313	3 356 691	4,34

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Powiatu Człuchowskiego  
Tadeusz Lisowski