

Załącznik nr 2  
do uchwały Nr 303.2012  
Zarządu Powiatu w Pile  
z dnia 29 sierpnia 2012 r.

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej  
prognozy finansowej, w tym o realizacji przedsięwzięć  
w I półroczu 2012 roku**

**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej,  
w tym o realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2012 roku**

Dochody wykonane zostały w wysokości 72 092 888 zł (50,6 % planu), z tego dochody bieżące - 71 280 143 zł a dochody majątkowe - 812 745 zł.

W strukturze dochodów bieżących największy udział stanowiły subwencje (tj. 60 %). Drugą znaczącą grupę stanowiły dotacje z budżetu państwa. Ich udział wyniósł 14,8 % w dochodach bieżących. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 12,4 %. Kolejne znaczące źródło dochodów stanowiły wpływy z tytułu usług świadczonych przez jednostki organizacyjne powiatu. Dochody te wyniosły 6 % w dochodach bieżących.

Bardzo niekorzystnie wygląda realizacja dochodów pochodzących z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Na koniec czerwca br. wystąpiła nadpłata tych dochodów w wysokości ponad 682 tys. zł, podczas gdy dochody otrzymane wyniosły zaledwie 336 tys. zł. Ze sprawozdań finansowych dostarczonych przez Urzędy Skarbowe jednoznacznie wynika, że kondycja finansowa podmiotów prowadzących działalność gospodarczą jest coraz gorsza. Z deklaracji podatkowych przedłożonych przez firmy w I Urzędzie Skarbowym w Poznaniu wynika, że większość z nich odnotowała stratę zamiast zysku, stąd też wystąpiły nadpłaty podatku dochodowego.

Na wykonaną kwotę dochodów majątkowych złożyły się głównie dochody pochodzące z:

- sprzedaży nieruchomości zabudowanej myjnią samochodową przy ul. Kraszewskiego w Pile – 264 550 zł,
- budżetu Gminy Ujście z tytułu pomocy finansowej udzielonej z przeznaczeniem na dofinansowanie kontynuacji budowy chodnika wzdłuż drogi powiatowej Nr 1175P w Chrustowie – 92 250 zł,
- budżetu Unii Europejskiej z tytułu refundacji wydatków poniesionych na zadanie związane z przebudową dróg powiatowych stanowiących ciąg tzw. obwodnicy południowej powiatu pilskiego – 447 616 zł.

Wydatki ukształtowały się na poziomie 70 759 929 zł (49,0 % planu), z czego na wydatki bieżące przypadała kwota 61 057 747 zł a na majątkowe - 9 702 182 zł.

W ramach wydatków bieżących dominowały wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Ich udział w wydatkach bieżących wyniósł 61,7 %. W formie dotacji z budżetu powiatu przekazano 6,1 mln zł, co stanowiło prawie 10 % wydatków bieżących. Na wydatki związane z wypłatą świadczeń na rzecz osób fizycznych przeznaczono kwotę 2,3 mln zł, tj. 3,8 % wydatków bieżących. Wydatki na obsługę długu wyniosły 1,1 mln zł,

tj. 52,9 % planu i 1,8 % ogółu poniesionych wydatków bieżących. Obserwując zmiany w poziomie stawki WIBOR oraz ze względu na zwiększenie kwoty kredytu o 2 mln zł, na sesji w sierpniu uchwałą zmieniającą budżet zostanie zwiększony plan wydatków na obsługę długu.

W ramach wydatków majątkowych 95 % stanowiły wydatki związane z przebudową dróg powiatowych stanowiących ciąg obwodnicy południowej powiatu pilskiego. W I półroczu trwały prace budowlane na ostatnich odcinkach dróg obwodnicy tj. Kaczory – Miasteczko Krajeńskie oraz Byszki – Dziembowo. Oficjalne otwarcie drogi nastąpi 24 sierpnia 2012 r.

Za I półrocze osiągnięta została nadwyżka w wysokości 1 332 960 zł.

Przychody wykonane zostały w kwocie 7 119 054 zł i stanowiły je wolne środki z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Nie wykonane zostały natomiast przychody pochodzące z planowanych do zaciągnięcia na rynku krajowym kredytów w wysokości 8 680 268 zł.

W miesiącu czerwcu br. podpisano umowę kredytową z Bankiem Spółdzielczym w Chodzieży (zwanym Bankiem Inicjującym) oraz SGB-Bankiem Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu i Bankiem Spółdzielczym w Czarnkowie (zwanymi Uczestnikami Konsorcjum). Kredyt uruchomiony zostanie w II półroczu br. i przeznaczony zostanie na finansowanie planowego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej powstałych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Rozchody wyniosły 3 359 448 zł (50,3 % planu po zmianach) i dotyczyły spłaty zadłużenia wobec:

- Banku Ochrony Środowiska S.A. w Poznaniu – 375 624 zł,
- Banku Spółdzielczego w Chodzieży – 83 332 zł,
- Nordea Bank Polska S.A. z siedzibą w Gdyni - 114 350 zł,
- Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. Regionalnego Oddziału Korporacyjnego w Poznaniu, Centrum Korporacyjnego w Pile – 490 884 zł,
- Banku Gospodarstwa Krajowego w Pile – 1 087 574 zł,
- Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, Wielkopolskie Centrum Korporacyjne w Poznaniu - 1 207 684 zł.

Spłata długu sfinansowana została z wolnych środków.

Kwota długu na koniec czerwca br. wyniosła 37 853 113 zł.

Wskaźnik zadłużenia na koniec I półrocza 2012 wyniósł 26,6 %, natomiast na koniec 2012 roku wyniesie 30,4 %. Zatem wymóg art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych zostanie zachowany (max 60 %). Również wskaźnik spłaty zadłużenia, o którym mowa w art. 169 ustawy, zostanie zachowany. Wyniesie on 6,2 % (15 % max).

Na koniec roku 2012 nie będzie spełniony będzie wskaźnik spłaty określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (obowiązywać będzie od roku 2014).

Dane liczbowe dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego za I półrocze 2012 roku przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej „Informacji ....”.

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe wykonane zostały w łącznej kwocie 748 750 zł, tj. 54,7 % planu, z tego wydatki bieżące - 748 588 zł a majątkowe - 162 zł. W ramach wykonanych wydatków bieżących przypadało:

- 106 531 zł na programy realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej; wydatki dotyczyły projektu realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile pn.: „Inwestycja w kadry – wysoka jakość usług” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; w 2012 roku dofinansowaniem objęte zostanie zatrudnienie doradców zawodowych i pośredników pracy oraz szkolenia i studia podyplomowe pracowników Urzędu co umożliwi wzmocnienie potencjału kadrowego jednostki oraz realizację usług pośrednictwa pracy i poradnictwa zawodowego zgodnie ze standardami usług rynku pracy; dzięki szkoleniom w 2012 roku 16 pracowników podniesie swoje kwalifikacje i umiejętności, 6 pracowników rozpocznie studia podyplomowe na kierunkach zgodnych z potrzebami i specyfiką wykonywanych zadań na stanowisku pracy;

w ramach poniesionych w I półroczu wydatków sfinansowane zostały wynagrodzenia 7 pośredników pracy oraz 3 doradców zawodowych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń i odpisem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych;

ponadto, w ramach wkładu własnego, ze środków Funduszu Pracy wydatkowano kwotę 29 225 zł na dodatki do wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych na kluczowych stanowiskach, na szkolenia dla 11 uczestników projektu oraz na zakup teczek z logo projektu i ulotkę promocyjną,

- 642 057 zł na wydatki związane z realizacją umów, z których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; z ogólnej kwoty wykonanych wydatków przypadało na umowy dotyczące:
  - transmisji danych Frame Relay do systemu CEPIK – 20 413 zł, tj. 50 % planu na rok 2012; usługę świadczy Telekomunikacja Polska S.A. i polega ona na przesyłaniu danych z referatu komunikacji w Wyrzysku do systemu Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców,

- konserwacji dźwigów osobowych w budynku przy al. Niepodległości 37 i 33/35 w Pile – 5 978 zł, tj. 45,0 % planu,
- dostępu do sieci Internet w Starostwie – 12 546 zł, tj. 50 % planu,
- sprzątania pomieszczeń Starostwa – 49 600 zł, tj. 36,5 % planu,
- zapewnienia serwisu sprzętowego systemu teleinformatycznego Pojazd/Kierowca – 2 583 zł, tj. 50,0 % planu; serwis zapewnia Państwowa Wytwórnia Papierów Wartościowych,
- przygotowania postępowania o udzielenia zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej oraz przeprowadzenie audytu energetycznego – 6 600 zł, tj. 50 % planu; umowa zawarta z Benefit Consulting Group spółka cywilna w Poznaniu; w I półroczu zakończono postępowanie przetargowe na wyłonienie dostawców (wykonawców) energii elektrycznej; z dostawcami tymi podpisano umowy,
- używania programu komputerowego Sigma Optivum na potrzeby Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego wraz z jego administrowaniem – 8 010 zł, tj. 100 % planu,
- zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie gmin: Miasteczko Krajeńskie, Białosłowie, Wyrzysk, Wysoka i Łobżenica – 324 376 zł, tj. 75,1 % planu,
- zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie gmin: Ujście, Szydłowo, Kaczory – 211 951 zł, tj. 57,6 % planu.

W ramach wydatków majątkowych w wysokości 162 zł sfinansowano koszty wypisu z rejestru gruntów niezbędnego do złożenia wniosku o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach inwestycji pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1197P na odcinku Kruszki – Kijaszkowo”.

W 2011 roku opracowano koncepcję przebiegu drogi. Roboty budowlane przewiduje się na rok 2014.

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia finansowe przedstawia załącznik nr 2 do „Informacji ....”.

Starosta

/-/ Mirosław Mantaj

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski

Piła, dnia 29 sierpnia 2012 r.



**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pilskiego w I półroczu 2012**

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                                | Plan wg stanu na<br>30.06.2012 r. | Wykonanie na<br>30.06.2012 r. | % wykonania<br>planu |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| 1   | <a href="#">Dochody ogółem<sup>[1]</sup>, w tym:</a>                                                                                            | 142 384 955,00                    | 72 092 888,00                 | 50,63                |
| a   | dochody bieżące                                                                                                                                 | 129 614 546,00                    | 71 280 143,00                 | 54,99                |
| b   | dochody majątkowe, w tym:                                                                                                                       | 12 770 409,00                     | 812 745,00                    | 6,36                 |
| c   | ze sprzedaży majątku                                                                                                                            | 7 918 267,00                      | 268 574,00                    | 3,39                 |
| 2   | <a href="#">Wydatki bieżące<sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</a> | 123 384 871,00                    | 59 946 144,00                 | 48,58                |
| a   | <a href="#">na wynagrodzenia i składki od nich naliczane<sup>[3]</sup></a>                                                                      | 76 041 746,00                     | 37 697 822,00                 | 49,58                |
| b   | <a href="#">związane z funkcjonowaniem organów JST<sup>[4]</sup></a>                                                                            | 12 208 339,00                     | 6 295 118,00                  | 51,56                |
| c   | z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:                                                                                                           | 0,00                              | 0,00                          | 0,00                 |
| d   | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp                                                | 0,00                              | 0,00                          | 0,00                 |
| e   | <a href="#">wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp<sup>[5]</sup></a>                                                                | 1 269 398,00                      | 748 588,00                    | 58,97                |
| 3   | Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)                                                                         | 19 000 084,00                     | 12 146 744,00                 | 63,93                |
| 4   | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym                                                             | 0,00                              | 7 119 054,00                  | 0,00                 |
| a   | nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego          | 0,00                              | 0,00                          | 0,00                 |
| 5   | <a href="#">Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu<sup>[6]</sup></a>                                                                    | 0,00                              | 0,00                          | 0,00                 |
| 6   | Środki do dyspozycji (3+4+5)                                                                                                                    | 19 000 084,00                     | 19 265 798,00                 | 101,40               |
| 7   | Spłata i obsługa długu, z tego:                                                                                                                 | 8 780 268,00                      | 4 471 051,00                  | 50,92                |
| a   | rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji                                                                                 | 6 680 268,00                      | 3 359 448,00                  | 50,29                |
| b   | wydatki bieżące na obsługę długu                                                                                                                | 2 100 000,00                      | 1 111 603,00                  | 52,93                |
| 8   | Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)                                                                                         | 0,00                              | 0,00                          | 0,00                 |
| 9   | Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)                                                                                               | 10 219 816,00                     | 14 794 747,00                 | 144,77               |
| 10  | <a href="#">Wydatki majątkowe<sup>[7]</sup>, w tym:</a>                                                                                         | 18 900 084,00                     | 9 702 182,00                  | 51,33                |
| a   | wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp                                                                                            | 100 000,00                        | 162,00                        | 0,16                 |
| 11  | <a href="#">Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)<sup>[8]</sup></a>                                                                   | 8 680 268,00                      | 0,00                          | 0,00                 |
| 12  | <a href="#">Wynik finansowy budżetu (9-10+11)<sup>[9]</sup></a>                                                                                 | 0,00                              | 5 092 565,00                  | 0,00                 |

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                        | Plan wg stanu na<br>30.06.2012 r.                   | Wykonanie na<br>30.06.2012 r. | % wykonania<br>planu |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| 13  | <u>Kwota długu<sup>[10]</sup>, w tym:</u>                                                                                                                               | 43 212 561,00                                       | 37 853 113,00                 | 87,60                |
| a   | <u>łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp<sup>[11]</sup></u>                                                                     | 0,00                                                | 0,00                          | 0,00                 |
| b   | kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy                                                               | 0,00                                                | 0,00                          | 0,00                 |
| 14  | <u>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp<sup>[12]</sup></u> | 0,00                                                | 0,00                          | 0,00                 |
| 15. | <u>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań<sup>[13]</sup></u>                                                                                                          | 6,17                                                | x                             | x                    |
| a   | <u>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp<sup>[14]</sup></u>                                                                                            | 4,28                                                | x                             | x                    |
| 16  | <u>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp<sup>[15]</sup></u>                                                                          | Zgodny z art. 243-<br>ufp/niezgodny z art.<br>243** | x                             | x                    |
| 17  | <u>Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c –2d):1) -max 15% z art. 169 sufp<sup>[16]</sup></u>                                                                      | 6,17                                                | x                             | x                    |
| 18  | <u>Zadłużenie/dochody ogółem (13 –13a):1) - max 60% z art. 170 sufp<sup>[17]</sup></u>                                                                                  | 30,35                                               | x                             | x                    |
| 19  | Wydatki bieżące razem (2 + 7b)                                                                                                                                          | 125 484 871,00                                      | 61 057 747,00                 | 48,66                |
| 20  | Wydatki ogółem (10+19)                                                                                                                                                  | 144 384 955,00                                      | 70 759 929,00                 | 49,01                |
| 21  | Wynik budżetu (1 - 20)                                                                                                                                                  | -2 000 000,00                                       | 1 332 959,00                  | x                    |
| 22  | Przychody budżetu                                                                                                                                                       | 8 680 268,00                                        | 7 119 054,00                  | 82,01                |
| 23  | Rozchody budżetu (7a+8)                                                                                                                                                 | 6 680 268,00                                        | 3 359 448,00                  | 50,29                |
| 24  | Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:                                                                        | 6 680 268,00                                        | 3 359 448,00                  | 50,29                |
| a   | nadwyżka z lat ubiegłych                                                                                                                                                |                                                     |                               |                      |
| b   | wolne środki                                                                                                                                                            |                                                     | 3 359 448,00                  | 0,00                 |
| c   | przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji                                                                                                                        | 6 680 268,00                                        | 0,00                          | 0,00                 |
| d   | przychody z prywatyzacji                                                                                                                                                |                                                     |                               |                      |
| e   | przychody ze spłaty udzielonych pożyczek                                                                                                                                |                                                     |                               |                      |
| f   | nadwyżka bieżąca                                                                                                                                                        |                                                     |                               |                      |
|     | Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:<br>.....                                                                                    |                                                     |                               |                      |



### Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej P

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                                |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | <a href="#">Dochody ogółem<sup>[1]</sup>, w tym:</a>                                                                                            |
| a   | dochody bieżące                                                                                                                                 |
| b   | dochody majątkowe, w tym:                                                                                                                       |
| c   | ze sprzedaży majątku                                                                                                                            |
| 2   | <a href="#">Wydatki bieżące<sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</a> |
| a   | <a href="#">na wynagrodzenia i składki od nich naliczane<sup>[3]</sup></a>                                                                      |
| b   | <a href="#">związane z funkcjonowaniem organów JST<sup>[4]</sup></a>                                                                            |
| c   | z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:                                                                                                           |
| d   | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp                                                |
| e   | <a href="#">wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp<sup>[5]</sup></a>                                                                |
| 3   | Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)                                                                         |
| 4   | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym                                                             |
| a   | nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego          |
| 5   | <a href="#">Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu<sup>[6]</sup></a>                                                                    |
| 6   | Środki do dyspozycji (3+4+5)                                                                                                                    |
| 7   | Spłata i obsługa długu, z tego:                                                                                                                 |
| a   | rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji                                                                                 |
| b   | wydatki bieżące na obsługę długu                                                                                                                |
| 8   | Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)                                                                                         |
| 9   | Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)                                                                                               |
| 10  | <a href="#">Wydatki majątkowe<sup>[7]</sup>, w tym:</a>                                                                                         |
| a   | wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp                                                                                            |
| 11  | <a href="#">Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)<sup>[8]</sup></a>                                                                   |
| 12  | <a href="#">Wynik finansowy budżetu (9-10+11)<sup>[9]</sup></a>                                                                                 |

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                        |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13  | <u>Kwota długu<sup>[10]</sup>, w tym:</u>                                                                                                                               |
| a   | <u>łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp<sup>[11]</sup></u>                                                                     |
| b   | kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy                                                               |
| 14  | <u>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp<sup>[12]</sup></u> |
| 15. | <u>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań<sup>[13]</sup></u>                                                                                                          |
| a   | <u>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp<sup>[14]</sup></u>                                                                                            |
| 16  | <u>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp<sup>[15]</sup></u>                                                                          |
| 17  | <u>Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c –2d):1) -max 15% z art. 169 sufp<sup>[16]</sup></u>                                                                      |
| 18  | <u>Zadłużenie/dochody ogółem (13 –13a):1) - max 60% z art. 170 sufp<sup>[17]</sup></u>                                                                                  |
| 19  | Wydatki bieżące razem (2 + 7b)                                                                                                                                          |
| 20  | Wydatki ogółem (10+19)                                                                                                                                                  |
| 21  | Wynik budżetu (1 - 20)                                                                                                                                                  |
| 22  | Przychody budżetu                                                                                                                                                       |
| 23  | Rozchody budżetu (7a+8)                                                                                                                                                 |
| 24  | Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:                                                                        |
| a   | nadwyżka z lat ubiegłych                                                                                                                                                |
| b   | wolne środki                                                                                                                                                            |
| c   | przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji                                                                                                                        |
| d   | przychody z prywatyzacji                                                                                                                                                |
| e   | przychody ze spłaty udzielonych pożyczek                                                                                                                                |
| f   | nadwyżka bieżąca                                                                                                                                                        |
|     | Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:<br>.....                                                                                    |

