

ROZDZIAŁ VI

DOCHODY WŁASNE, GOSPODARSTWA POMOCNICZE I ZAKŁADY BUDŻETOWE

VI. 1. Dochody własne

W związku ze **zmianą ustawy** z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr15, poz. 148, z późn. zm.), uchylono art. 21 powyższej ustawy, dotyczący funkcjonowania środków specjalnych przy jednostkach budżetowych. **Wprowadzono** natomiast **art. 18a** dotyczący możliwości gromadzenia środków przez jednostki budżetowe na wydzielonym rachunku dochodów własnych. W myśl ww. przepisu jednostki budżetowe mogą gromadzić na rachunkach dochodów własnych dochody z:

1. opłat za udostępnianie dokumentacji przetargowej,
2. spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,
3. odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie oddane jednostce budżetowej w zarząd bądź użytkowanie

oraz dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Rachunki dochodów własnych:

1) utworzone na podstawie **art. 18a ust. 1** funkcjonują w:

- Zarządzie Dróg Powiatowych w Latkowie,
- Starostwie Powiatowym w Inowrocławiu,
- Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu,
- Zespole Szkół Panadgimnazjalnych Nr 1 w Inowrocławiu,
- Domu Dziecka w Jaksicach,
- Ośrodka Wspierania Dziecka i Rodziny w Inowrocławiu,
- Domu Pomocy Społecznej w Ostrowie,
- Domu Pomocy Społecznej w Warzynie,
- Domu Pomocy Społecznej w Ludzisku,
- Domu Pomocy Społecznej w Kawęczynie,
- Młodzieżowym Domu Kultury im. Janusza Korczaka w Inowrocławiu.

2) utworzone na podstawie **art. 18a ust. 3** (Uchwała nr XLIII/382/06 Rady Powiatu w Inowrocławiu z dnia 22 lutego 2006 r.) funkcjonują w:

a) CKU im. Stefana Żeromskiego w Inowrocławiu:

- środki pochodzące z odpłatności za: egzaminy eksternistyczne, kursy przygotowujące do egzaminów eksternistycznych, kursy przygotowujące do egzaminu dojrzałości, kursy zawodowe, kształcenie na odległość, kursy zlecone przez inne instytucje,
- odsetki bankowe,

b) CKP w Inowrocławiu:

- wpłaty za przeprowadzenie kursu prawa jazdy,
- wpłata za kursy kwalifikacyjne, zawodowe,
- środki pochodzące z odpłatności za egzaminy potwierdzające kwalifikacje zawodowe, w tym zlecone przez Okręgową Komisję Egzaminacyjną w Gdańsku,
- odsetki bankowe,

c) Zespole Szkół im. Marka Kotańskiego w Inowrocławiu:

• świetlica:

- środki pochodzące z odpłatności za wyżywienie w stołówce szkolnej (wpłaty rodziców za dzieci szkolne, wpłaty pracowników, wpłaty MOPS i GOPS),
- odsetki bankowe,

• szkoła:

- środki pochodzące z odpłatności za egzaminy potwierdzające kwalifikacje zawodowe, a które zostały zlecone przez Okręgową Komisję Egzaminacyjną w Gdańsku,
- odsetki bankowe,

d) Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kościelcu:

• internat:

- odpłatność młodzieży za wyżywienie i zakwaterowanie w internacie,
- wpłaty za wyżywienie pracowników,
- wpłaty za wyżywienie młodzieży przez MOPS i GOPS,
- odsetki bankowe,

• szkoła:

- wpłaty za paliwo na naukę jazdy młodzieży szkolnej,
- wpłaty za kursy prawa jazdy,
- wpłaty za egzaminy,
- odsetki bankowe,

e) Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kobylnikach:

• internat:

- opłaty za wyżywienie i zakwaterowanie młodzieży (dokonywane przez MOPS, GOPS i rodziców),

- wpłaty za zakwaterowanie osób, które nie są uczniami szkół,

- odsetki bankowe,

• szkoła:

- wpłaty za kursy prawa jazdy,

- wpłaty za egzaminy eksternistyczne,

- odsetki bankowe,

f) Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kruszwicy:

- wpłaty na kursy prawa jazdy młodzieży szkolnej,

- egzaminy potwierdzające kwalifikacje zawodowe w ramach działalności Komisji Kwalifikacyjnej oraz prowadzenie innych kursów kwalifikacyjnych,

- odsetki bankowe,

g) Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 im. Genowefy Jaworskiej w Inowrocławiu:

- odpłatność z tytułu sprzedaży wykonanych w ramach praktyk zawodowych: obiadów, garmażerki, wyrobów cukierniczych,

- wpłaty ze sprzedaży odzieży wykonanej w ramach praktyk zawodowych,

- środki pochodzące z odpłatności za egzaminy potwierdzające kwalifikacje zawodowe, a które zostały zlecone przez Okręgową Komisję Egzaminacyjną w Gdańsku,

- odsetki bankowe,

Zestawienie zbiorcze gospodarki finansowej prowadzonej w I półroczu 2006 r. w ramach dochodów własnych przedstawia poniższa tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2006 r.		% wykonania	Struktura %
		plan	wykonanie		
1	B.O.	63.825	212.292,47	332,62	X
2	Przychody ogółem	764.494	262.398,10	34,32	100,00
	z tego:				
	Zarząd Dróg Powiatowych	500	593,91	118,78	0,23
	Starostwo Powiatowe	3.000	30,72	1,02	0,01
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	20.300	18,34	0,09	X
	Placówki oświatowe i edukacyjne	597.800	226.838,03	37,95	86,45
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	119.800	29.215,89	24,39	11,13
	Domy Pomocy Społecznej	23.094	5.701,21	24,69	2,18
3	Koszty ogółem	799.149	335.889,36	42,03	100,00
	z tego:				
	Zarząd Dróg Powiatowych	500	0	X	X
	Starostwo Powiatowe	7.921	4.921,00	62,13	1,47

	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	20.262	0	X	X
	Placówki oświatowe i edukacyjne	623.312	306.164,74	49,12	91,15
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	120.700	17.424,64	14,44	5,19
	Domy Pomocy Społecznej	26.454	7.378,98	27,89	2,19
4	B.Z.	29.170	138.801,21	475,84	X

Osiągnięte w I półroczu 2006 r. przychody i wydatkowane środki w rozbięciu na paragrafy klasyfikacji budżetowej obrazują poniższe zestawienia:

PRZYCHODY

§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
0690	Wpływy z różnych opłat	-	5.660,00	X	2,16
	z tego:				
	Placówki oświatowe i edukacyjne	-	5.660,00	X	2,16
0830	Wpływy z usług	582.600	214.962,75	36,90	81,92
	z tego:				
	Placówki oświatowe i edukacyjne	582.600	214.962,75	36,90	81,92
0920	Pozostałe odsetki	7.200	2.078,95	28,87	0,79
	z tego:				
	Zarząd Dróg Powiatowych	-	22,21	X	0,01
	Starostwo Powiatowe	-	30,72	X	0,01
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	100	18,34	18,34	0,01
	Placówki oświatowe i edukacyjne	5.200	1.765,28	33,95	0,67
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	1.800	162,65	9,04	0,06
	Domy Pomocy Społecznej	100	79,75	79,75	0,03
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	163.600	33.449,63	20,45	12,75
	z tego:				
	Starostwo Powiatowe	1.000	-	X	X
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	20.000	-	X	X
	Placówki oświatowe i edukacyjne	10.000	4.450,00	44,50	1,69
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	115.000	27.726,63	24,11	10,57
	Domy Pomocy Społecznej	17.600	1.273,00	7,23	0,49
0970	Wpływy z różnych dochodów	11.094	6.246,77	56,31	2,38
	z tego:				
	Zarząd Dróg Powiatowych	500	571,70	114,34	0,21
	Starostwo Powiatowe	2.000	-	X	X
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	200	-	X	X
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	3.000	1.326,61	44,22	0,51
	Domy Pomocy Społecznej	5.394	4.348,46	80,62	1,66
	OGÓLEM	764.494	262.398,10	34,32	100,00

KOSZTY

§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
2400	Wpłata do budżetu nadwyżki dochodów własnych lub środków obrotowych	73.500	73.000,00	99,32	21,73
	z tego:				
	Placówki oświatowe i edukacyjne	73.500	73.000,00	99,32	21,73
3110	Świadczenia społeczne	5.000	720,00	14,40	0,21
	z tego:				
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	5.000	720,00	14,40	0,21
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10.110	4.844,20	47,91	1,44
	z tego:				

	Placówki oświatowe i edukacyjne	10.110	4.844,20	47,91	1,44
4120	Składki na Fundusz Pracy	1.302	674,25	51,79	0,20
	z tego: Placówki oświatowe i edukacyjne	1.302	674,25	51,79	0,20
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	133.710	49.315,21	36,88	14,68
	z tego: Placówki oświatowe i edukacyjne	133.710	49.315,21	36,88	14,68
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	244.950	81.648,15	33,33	24,31
	z tego: Zarząd Dróg Powiatowych	500	-	-	-
	Starostwo Powiatowe	1.500	-	-	-
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	19.000	-	-	-
	Placówki oświatowe i edukacyjne	168.100	78.844,83	46,90	23,47
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	37.300	53,14	0,14	0,01
	Domy Pomocy Społecznej	18.550	2.750,18	14,83	0,83
4220	Zakup środków żywności	137.410	59.191,95	43,08	18,63
	z tego: Placówki oświatowe i edukacyjne	129.000	58.468,11	45,32	17,41
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	6.800	-	-	-
	Domy Pomocy Społecznej	1.610	723,84	44,96	0,22
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.000	-	-	-
	z tego: Placówki opiekuńczo – wychowawcze	1.000	-	-	-
4260	Zakup energii	18.202	470,05	2,58	0,14
	z tego: Placówki oświatowe i edukacyjne	14.202	470,05	3,31	0,14
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	4.000	-	-	-
4270	Zakup usług remontowych	10.894	3.893,46	35,74	0,16
	z tego: Placówki opiekuńczo – wychowawcze	7.000	-	-	-
	Domy Pomocy Społecznej	3.894	3.893,46	99,99	0,16
4300	Zakup usług pozostałych	147.150	55.698,53	37,85	16,58
	z tego: Starostwo Powiatowe	1.500	-	-	-
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	1.262	-	-	-
	Placówki oświatowe i edukacyjne	86.488	39.470,09	45,64	11,75
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	55.500	16.216,94	29,22	4,83
	Domy Pomocy Społecznej	2.400	11,50	0,48	-
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1.200	363,56	30,30	0,11
	z tego: Placówki opiekuńczo – wychowawcze	1.200	363,56	30,30	0,11
4410	Podróże służbowe krajowe	2.300	-	-	-
	z tego: Placówki oświatowe i edukacyjne	400	-	-	-
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	1.900	-	-	-
4430	Różne opłaty i składki	3.500	1.149,00	32,83	0,34
	z tego: Placówki oświatowe i edukacyjne	2.500	1.078,00	43,12	0,32
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	1.000	71,00	7,10	0,02
4530	Podatek VAT	4.000	-	-	-
	z tego: Placówki oświatowe i edukacyjne	4.000	-	-	-
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4.921	4.921	100,00	1,47
	z tego: Starostwo Powiatowe	4.921	4.921	100,00	1,47
	OGÓLEM	799.149	335.889,36	42,03	100,00

VI. 2. Gospodarstwa pomocnicze

W Powiecie Inowrocławskim w I półroczu 2006 r. funkcjonowało 1 gospodarstwo pomocnicze – Gospodarstwo Pomocnicze przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kościelcu.

Gospodarstwo pomocnicze przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kościelcu

W roku 2006 planowane przychody stanowią kwotę **246.000,- zł**, natomiast planowane koszty stanowią kwotę **181.544,- zł**

W okresie sprawozdawczym gospodarstwo:

a) uzyskało przychody ogółem w kwocie **1.592,- zł**
(0,64% wielkości planowanej)

z tego:

– wpływy z usług (sprzedaż produktów rolnych)	934,- zł
– pozostałe wpływy	658,- zł

b) poniosło koszty ogółem w kwocie **84.018,- zł**
(46,27% wielkości planowanej)

z tego:

– wynagrodzenia z narzutami	20.278,- zł
– zakup materiałów i wyposażenia	59.409,- zł
– zakup usług	3.322,- zł
– pozostałe koszty	1.009,- zł

Z uwagi na fakt, iż rok 2005 gospodarstwo zamknęło zyskiem w kwocie **77.150,- zł** w I półroczu br. zgodnie z art. 26. ust. 7 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) odprowadziło do budżetu Powiatu połowę osiągniętego zysku tj. kwotę **38.575,- zł**.

VI. 3 Zakłady budżetowe

VI. 3. 1. Bursa Szkolna Nr 1 w Inowrocławiu

Rada Powiatu w Inowrocławiu uchwałą nr XXII/142/2004 z 28 kwietnia 2004 r. z dniem 1 lipca 2004 r. przekształciła Bursę Szkolną Nr 1 w Inowrocławiu z jednostki budżetowej w zakład budżetowy.

Wg stanu na dzień 30.06.2006 r., w zakładzie :

- przebywało **110** wychowanków,

Zakład zatrudnia **29** pracowników, z czego:

- pracownicy pedagogiczni	7,00 etatów
- pracownicy administracyjni	3,00 etaty
- pracownicy obsługi	9,25 etatów
- pracownicy zatrudnieni w ramach robót publicznych	4,5 etatu

Średnie miesięczne wynagrodzenie wynosiło:

- pracownicy pedagogiczni	2.192,31 zł
- pracownicy administracji	2.042,15 zł
- pracownicy obsługi	1.220,53 zł

W I półroczu 2006 r. zakład, planowane przychody w kwocie	930.085,- zł
wykonał w 50,09% , co stanowi	465.899,- zł

W omawianym okresie osiągnięto **przychody własne** w łącznej kwocie **165.899,- zł**, co stanowi **35,61%** przychodów ogółem

z czego:

- wpływy za wynajem pomieszczeń	15.599,- zł
- wpływy za wyżywienie i zakwaterowanie wychowanków	149.719,- zł
- naliczone odsetki od konta	499,- zł
- pozostałe przychody	82,- zł

Na działalność zakładu Powiat Inowrocławski przekazał **dotację podmiotową**, w kwocie **300.000,- zł**, która stanowiła **64,39%** przychodów ogółem oraz **69,18%** poniesionych wydatków (zgodnie z art.79 ust. 1 b ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty).

W I półroczu 2006 r. zakład poniósł koszty w wysokości **433.680,- zł**

z czego:

- wynagrodzenia z narzutami	242.266,- zł, tj. 55,86% ogółu kosztów
- zakup materiałów, wyposażenia, żywności	93.782,- zł, tj. 21,62% ogółu kosztów
- zakup usług (energia, remonty, poz. usługi)	80.087,- zł, tj. 18,47% ogółu kosztów
- pozostałe koszty	17.545,- zł, tj. 4,05% ogółu kosztów

I półrocze 2006 r. zakład zamknął wynikiem dodatnim w kwocie 38.912,- zł.

VI. 3. 2. Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kruszwicy

Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kruszwicy został powołany z dniem 01.07.2004 r. uchwałą Rady Powiatu w Inowrocławiu nr XXIV/175/2004 z 23 czerwca 2004 r.

W skład PMOSiR wchodzi Hala Widowiskowo – Sportowa, Baza Noclegowa i Internat ze stołówką.

Zakład budżetowy świadczy usługi żywieniowe i noclegowe oraz wynajmuje sale hali widowiskowo – sportowej.

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło **14,25**, w tym:

– pracownicy pedagogiczni	2,83
– pracownicy administracji	2,92
– pracownicy obsługi	8,50

Przeciętne wynagrodzenie bez dodatkowego wynagrodzenia rocznego **1.606,07,- zł**, w tym:

– pracownicy pedagogiczni	2.244,38 zł
– pracownicy administracji	2.591,31 zł
– pracownicy obsługi	1.055,09 zł

W I półroczu 2006 r. zakład, planowane przychody w kwocie **960.000,- zł**

wykonał w **53,80%**, co stanowi **516.454,- zł**

W omawianym okresie osiągnął **przychody własne** w łącznej kwocie **107.340,- zł**, co stanowi **20,78%** przychodów ogółem

z czego:

- wpływy za wynajem pomieszczeń	6.705,- zł
- wpływy z usług	100.071,- zł
- naliczone odsetki od konta	564,- zł

Na działalność zakładu Powiat Inowrocławski przekazał dotację podmiotową, w kwocie **129.114,- zł**, tj. **25,00%** przychodów ogółem oraz dotację przedmiotową w kwocie **130.000,- zł** – **25,17 %** przychodów ogółem oraz dotację na cele inwestycyjne w kwocie **150.000,- zł** – **29,05%** przychodów ogółem.

Wpływy za usługi żywieniowe wyniosły **41.162,- zł**. Wydano 1.422 śniadań, 1.364 obiadów oraz 1.067 kolacji. W ciągu roku szkolnego z usług stołówki korzystają również uczniowie z okolicznych szkół (ZSP, Szkoła Podstawowa nr 1, Gimnazjum nr 1), którzy są podopiecznymi Ośrodka Pomocy Społecznej. W okresie sprawozdawczym przygotowano w tym celu 9.769 obiadów.

Przychody z bazy noclegowej wynoszą **4.242,- zł**. Z noclegów korzystają grupy zorganizowane, szczególnie sportowców, a także osoby indywidualne. Łączna liczba sprzedanych noclegów wynosi 252.

W okresie sprawozdawczym w internacie przebywało średnio miesięcznie 17 uczniów. Przychody wyniosły **3.780,- zł**.

Hala Widowiskowo – Sportowa przychody osiąga z wynajmu sal na prowadzenie zajęć w ramach zajęć z kultury fizycznej dla uczniów z ZSP (500 osób), LO (20 osób), ZSR (100 osób), Gimnazjum nr 1 (500 osób), Szkoła Podstawowa nr 1 (300 osób). Wysokość uzyskanych przychodów z ww. działalności to kwota **50.887,- zł**. Z Hali korzystają także miejscowe kluby sportowe (MLKS Kruszwica, Koszykarski Klub Kruszwica, LZS Kruszwica), zakłady pracy oraz osoby prywatne.

Pozostałe przychody - odsetki bankowe wynoszą **564,- zł**.

W I półroczu 2006 r. zakład poniósł koszty w wysokości **439.085,- zł**

z czego:

- wynagrodzenia z narzutami	169.115,- zł, tj. 38,52% ogółu kosztów
- zakup materiałów, wyposażenia, żywności	32.108,- zł, tj. 7,31% ogółu kosztów
- zakup usług (energia, remonty, poz. usługi)	78.635,- zł, tj. 17,91% ogółu kosztów
- pozostałe koszty	159.227,- zł, tj. 36,26% ogółu kosztów

W I półroczu 2006 r. zakład budżetowy zamknął działalność wynikiem dodatnim w kwocie **38.158,- zł**.

Zestawienie zbiorcze gospodarki finansowej prowadzonej w I półroczu 2006 r. w ramach zakładów budżetowych przedstawia poniższa tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2006 r.		% wykonania	Struktura %
		plan	wykonanie		
1	B.O.	-	- 32.518,50	0	X
2	Przychody ogółem	1.890.085	982.353,17	51,97	100,00
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	930.085	465.898,77	50,09	47,43
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	960.000	516.454,40	53,80	52,57
3	Koszty ogółem	1.890.085	872.765,06	46,18	100,00
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	930.085	433.679,67	46,63	49,69
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	960.000	439.085,39	45,74	50,31
4	Wynik finansowy (zysk/strata)	-	77.069,61	-	X
5	B.Z.	-	77.069,61	-	X

Osiągnięte w I półroczu 2006 r. przychody i wydatkowane środki w rozbiciu na paragrafy klasyfikacji budżetowej obrazują poniższe zestawienia:

PRZYCHODY

§	Treść	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
0750	Dochody z najmu i dzierżawy	42.900	22.303,86	51,99	2,27
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	25.000	15.599,00	62,40	1,59
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	17.900	6.704,86	37,46	0,68
0830	Wpływy z usług	638.185	249.790,44	39,14	25,43
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	302.085	149.718,94	49,56	15,24
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	336.100	100.071,50	29,77	10,19
0920	Pozostałe odsetki	3.000	1.062,44	35,41	0,11
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	2.000	498,53	24,93	0,05
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	1.000	563,91	56,39	0,06
0970	Wpływy z różnych dochodów	1.000	82,30	8,23	0,01
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	1.000	82,30	8,23	0,01
2510	Dotacja podmiotowa z budżetu	770.000	429.114,13	55,73	43,68
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	600.000	300.000,00	50,00	30,54
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	170.000	129.114,13	75,95	13,14
2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu	235.000	130.000,00	55,32	13,23
	z tego:				
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	235.000	130.000,00	55,32	13,23
6210	Dotacje celowe z budżetu	200.000	150.000,00	75,00	15,27
	z tego:				
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	200.000	150.000,00	75,00	15,27
	OGÓLEM	1.890.185	982.353,17	51,97	100,00

KOSZTY

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura %
1.	Wynagrodzenia z narzutami	940.859	411.380,95	43,72	47,14
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	560.049	242.265,51	43,26	27,76
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	380.810	169.115,44	44,41	19,38
2.	Zakup materiałów, wyposażenia, żywności	287.682	125.889,95	43,76	14,42
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	181.170	93.782,08	51,76	10,75
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	106.512	32.107,87	30,14	3,67
3.	Zakup usług (energia, remonty, poz. usługi)	398.690	158.722,69	39,81	18,19
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	164.690	80.087,29	48,63	9,18
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	234.000	78.635,40	33,60	9,01
4.	Zakupy inwestycyjne	200.000	143.947,78	71,97	16,49
	z tego:				
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	200.000	143.947,78	71,97	16,49
5.	Pozostałe koszty	62.854	32.823,69	52,22	3,76
	z tego:				
	Bursa Szkolna Nr 1	24.176	17.544,79	72,57	2,01
	Powiatowy Młodzieżowy Ośrodek Sportu i Rekreacji	38.678	15.278,90	39,50	1,75
	OGÓŁEM	1.890.085	872.765,06	46,18	100,00

STAROSTA

Leonard Maciejewski