

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Tczewie ul. Piaskowa 2 83-110 Tczew REGON 191675267	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2019			Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa ul. Wały Jagiellońskie 36 80-853 Gdańsk Wysłać bez pisma przewodniego	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku
I. Środki pieniężne	42.662.668,23	30.996.233,18	I. Zobowiązania	47.515.572,90	46.536.875,93
1. Środki pieniężne	42.662.668,23	30.996.233,18	1. Zobowiązania finansowe	47.500.000,00	46.500.000,00
1.1. Środki pieniężne budżetu	42.326.613,24	30.743.120,95	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
1.2. Pozostałe środki pieniężne	336.054,99	253.112,23	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	47.500.000,00	46.500.000,00
II. Należności i rozliczenia	606.725,00	617.916,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	15.556,73	36.626,78
1. Należności finansowe	0,00	0,00	3. Pozostałe zobowiązania	16,17	249,15
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II. Aktywa netto budżetu	-9.154.199,67	-20.103.515,75
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2.753.551,26	-10.949.316,08
2. Należności od budżetów	606.725,00	617.916,00	1.1. Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
3. Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	1.2. Deficyt budżetu (-)	-2.753.551,26	-10.949.316,08
	0,00	0,00	1.3. Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
	0,00	0,00	2. Wynik na operacjach niekasowych (+, -)	0,00	0,00
	0,00	0,00	3. Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
	0,00	0,00	4. Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
	0,00	0,00	5. Skumulowany wynik budżetu (+, -)	-6.400.648,41	-9.154.199,67
III. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III. Rozliczenia międzyokresowe	4.908.020,00	5.180.789,00
Suma aktywów	43.269.393,23	31.614.149,18	Suma pasywów	43.269.393,23	31.614.149,18

K A R D N I K
POWIATU TCZEWSKIEGO

(skarbnik)

2020 -03- 1 9

(dzień, miesiąc, rok)

WICESTAROSTA

Andrzej Flisik

STAROSTA

Mirosław Augustyn

CZŁONEK ZARZĄDU

Waldemar Jankowski

(zarząd)

Informacje uzupełniające:

1. Otrzymane gwarancje i poręczenia - nie występują.

2. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu – w pozycji „I.1.2. Zobowiązania finansowe długoterminowe” ujęto kwotę 8.000.000,00 zł dotyczącą emisji obligacji zgodnie z umową z dnia 05.11.2010 r. zawartą z Nordea Bank Polska S.A. z siedzibą w Gdyni, obecnie PKO BP z siedzibą w Warszawie, kwotę 13.500.000,00 zł dotyczącą emisji obligacji zgodnie z umową z dnia 11.09.2013 r. zawartą z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach, kwotę 13.500.000,00 zł dotyczącą emisji obligacji zgodnie z umową z dnia 10 marca 2015 r. zawartą z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach, kwotę 5.800.000,00 zł dotyczącą emisji obligacji zgodnie z umową z dnia 22 lipca 2016 r. zawartą z ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach oraz kwotę 5.700.000,00 zł dotyczącą emisji obligacji zgodnie z umową z dnia 27 kwietnia 2017 r. zawartą z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. z siedzibą w Warszawie zwanym Gwarantem Emisji lub Gwarantem i Domem Maklerskim Banku BPS S.A. z siedzibą w Warszawie zwanym Agentem Emisji lub Domem Maklerskim.

W pozycji „III. Rozliczenia międzyokresowe” ujęto kwotę 4.807.789,00 zł dotyczącą subwencji oświatowej na 2020 r. i kwotę 373.000,00 zł dotyczącą dotacji na 2020 r.

3. W uchwale budżetowej Rady Powiatu Tczewskiego Nr III/27/2018 z dnia 21 grudnia 2018 roku zabezpieczono środki w wysokości 1.880.000,00 zł na świadczenia pracownicze.


KAROL KOZŁOWSKI
WIATU TCZEWSKIEGO
.....
(skarbnik) Kozłowski

2020 -03- 19

.....
(dzień, miesiąc, rok)


WICESTAROSTA
Andrzej Flisik


STAROSTA
Mirosław Augustyn

.....
(zarząd)
CZŁONEK ZARZĄDU

Waldemar Pawlusek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Tczewie ul. Piaskowa 2 83-110 TCZEW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 6D4B86FCBB463B5C 
Numer identyfikacyjny REGON 191675267	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	234 225 632,28	259 870 102,35	A Fundusz	226 962 224,19	252 631 333,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	34 582,81	9 037,42	A.I Fundusz jednostki	209 432 216,14	228 745 082,57
A.II Rzeczowe aktywa trwale	207 846 299,35	233 331 834,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 530 008,05	23 886 250,45
A.II.1 Środki trwale	167 166 842,79	167 738 135,41	A.II.1 Zysk netto (+)	98 286 201,44	113 692 574,34
A.II.1.1 Grunty	67 352 049,28	68 861 133,36	A.II.2 Strata netto (-)	-80 756 193,39	-89 806 323,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	914 747,00	914 747,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 310 097,86	95 987 526,57	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 919 394,25	1 690 076,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 105 034,97	877 828,83	C Państwowe fundusze celowe	1 456 378,55	873 926,69
A.II.1.5 Inne środki trwale	480 266,43	321 570,04	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 639 958,90	18 029 034,09
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	40 679 456,56	65 593 699,36	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	14 401 246,23	16 717 403,02
A.III Należności długoterminowe	1 222 400,12	1 306 880,16	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	807 855,90	540 709,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	25 122 350,00	25 222 350,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	884 272,32	931 284,54
A.IV.1 Akcje i udziały	25 122 350,00	25 222 350,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 443 333,88	3 996 687,09

Dariusz Skrzypczyński
(główny księgowy)

2020-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Badziog
Krzysztof Jan Korda
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
Mirosław Augustyn
(kierownik jednostki)

BeSTia

6D4B86FCBB463B5C

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 614 688,27	4 142 022,09
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	301 659,86	392 322,79
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 791 572,64	3 174 597,13
B Aktywa obrotowe	9 832 929,36	11 664 191,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	329 754,29	228 961,68
B.I Zapasy	846 232,93	788 589,34	D.II.8 Fundusze specjalne	3 228 109,07	3 310 817,95
B.I.1 Materiały	844 758,74	788 580,94	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 228 109,07	3 310 817,95
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	904,20	8,40	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	569,99	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 238 712,67	1 311 631,07
B.II Należności krótkoterminowe	4 884 646,92	5 868 380,25			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	419 749,90	130 457,91			
B.II.2 Należności od budżetów	1 352,25	179,43			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 805,97	38,40			
B.II.4 Pozostałe należności	4 459 738,80	5 737 704,51			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 064 672,91	4 955 337,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	720,00	1 560,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 210 563,90	4 447 534,20			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	852 449,01	467 428,04			
B.III.4 Inne środki pieniężne	940,00	38 815,16			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Dariusz Skrzypczyński
(główny księgowy)

2020-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Badziong
Krzysztof Jan Korda
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
Miroslaw Augustyn
(kierownik jednostki)

BeSTia

6D4B86FCBB463B5C

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	37 376,60	51 884,46			
Suma aktywów	244 058 561,64	271 534 293,80	Suma pasywów	244 058 561,64	271 534 293,80

Dariusz Skrzypczyński
(główny księgowy)

2020-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Badziong
Krzysztof Jan Korda
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
Mirosław Augustyn
(kierownik jednostki)

BeSTia

6D4B86FCBB463B5C

Strona 3 z 4


Dariusz Skrzypczyński
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

6D4B86FCBB463B5C

Bogdan Badziong
Krzysztof Jan Korda
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
Miroslaw Augustyn
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Tczewie ul. Piaskowa 2 83-110 TCZEW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191675267		Wysłać bez pisma przewodniego 146369EAC3C65A23 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	141 160 837,94	159 074 201,26	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 198,40	39 062,60	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	900,00	-900,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	141 138 739,54	159 036 038,66	
B. Koszty działalności operacyjnej	125 797 002,78	137 737 476,69	
B.I. Amortyzacja	5 503 297,98	7 424 228,11	
B.II. Zużycie materiałów i energii	12 883 647,44	13 650 093,09	
B.III. Usługi obce	7 863 263,95	8 808 274,56	
B.IV. Podatki i opłaty	247 661,97	314 849,49	
B.V. Wynagrodzenia	75 484 796,05	80 520 339,08	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 482 254,26	18 665 833,68	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	402 423,25	512 345,58	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 927 057,88	6 080 219,99	
B.X. Pozostałe obciążenia	2 600,00	1 761 293,11	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	15 363 835,16	21 336 724,57	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 204 231,87	3 132 174,02	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 781,30	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Dariusz Skrzypczyński
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Badziong
Miroslaw Augustyn
Krzysztof Jan Korda
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	3 198 450,57	3 132 174,02
E.	Pozostałe koszty operacyjne	378 489,88	-99 818,38
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	378 489,88	-99 818,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 189 577,15	24 568 716,97
G.	Przychody finansowe	814 867,28	623 187,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	813 392,18	619 711,31
G.III.	Inne	1 475,10	3 476,02
H.	Koszty finansowe	1 474 436,38	1 305 653,85
H.I.	Odsetki	1 335 016,38	1 305 653,85
H.II.	Inne	139 420,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 530 008,05	23 886 250,45
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	17 530 008,05	23 886 250,45

Dariusz Skrzypczyński
główny księgowy


2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Badziong
Miroslaw Augustyn
Krzysztof Jan Korda
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
kierownik jednostki

Dariusz Skrzypczyński
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Badziong
Miroslaw Augustyn
Krzysztof Jan Korda
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Tczewie ul. Piaskowa 2 83-110 TCZEW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 191675267		Wysłać bez pisma przewodniego CCEDB91A39BBF5C1 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	177 933 827,10	209 432 216,14
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	281 319 316,98	306 350 528,10
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	120 662 203,93	98 286 201,44
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	146 452 878,00	172 334 962,61
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	11 813 471,18	30 565 393,48
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	758 130,00	1 601 333,51
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	3 276 811,06
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	1 632 633,87	285 826,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	249 820 927,94	287 037 661,67
I.2.1. Strata za rok ubiegły	79 448 691,23	80 756 193,39
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	143 699 326,74	161 385 646,53
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	26 124 497,85	44 155 128,45
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	544 743,06	728 241,72
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	3 669,06	12 451,58

Dariusz Skrzypczyński
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Augustyn
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
Bogdan Badziong
Krzysztof Jan Korda
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	209 432 216,14	228 745 082,57
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 530 008,05	23 886 250,45
III.1.	zysk netto (+)	98 286 201,44	113 692 574,34
III.2.	strata netto (-)	-80 756 193,39	-89 806 323,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	226 962 224,19	252 631 333,02

Dariusz Skrzypczyński

 główny księgowy

2020-05-14

 rok, miesiąc, dzień


Mirosław Augustyn
 Andrzej Janusz Flisik
 Waldemar Bogusław Pawlusek
 Bogdan Badziong
 Krzysztof Jan Korda

 kierownik jednostki

Dariusz Skrzypczyński
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Augustyn
Andrzej Janusz Flisik
Waldemar Bogusław Pawlusek
Bogdan Badziong
Krzysztof Jan Korda
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Tczewie ul. Piaskowa 2 83-110 TCZEW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 191675267		A28C982EE1DD9FEF 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 034 726,24
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	15 595 933,84

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dariusz Skrzypczyński
(główny księgowy)

2020.05.14
rok mies. dzień

Andrzej Janusz Flisik
Miroslaw Augustyn
Bogdan Badziong
Waldemar Bogusław Pawlusek
Krzysztof Jan Korda
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dariusz Skrzypczyński
(główny księgowy)

2020.05.14
rok mies. dzień

Andrzej Janusz Flisik
Mirosław Augustyn
Bogdan Badziąg
Waldemar Bogusław Pawlusek
Krzysztof Jan Korda
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Tczewski
1.2	siedzibę jednostki
	Starostwo Powiatowe w Tczewie
1.3	adres jednostki
	ul. Piaskowa 2, 83-110 Tczew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat Tczewski wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym oraz niektóre zadania z zakresu administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne i zostało sporządzone na podstawie informacji powiatowych jednostek budżetowych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). <p>Bez względu na wartość, dla mebli, sprzętu RTV, maszyn liczących, telefonów komórkowych i stacjonarnych oraz sprzętu współfinansowanego z Unii Europejskiej prowadzona jest ich ewidencja ilościowo-wartościowa.</p> <p>Zarząd Powiatu określił dla Domów Pomocy Społecznej w Powiecie Tczewskim następujące stawki amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> • budynki, lokale 10%, • obiekty inżynierii lądowej i wodnej 10%, • kotły i maszyny energetyczne 20%, • maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 30%, • maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne 25%, • urządzenia techniczne 20%, • środki transportu 25%, • narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane 30% <p>W odniesieniu do wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000,00zł. w Domu Pomocy Społecznej w Damaszcze stosuje się poniższe stawki amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> • licencje (sublicencje) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%, • pozostałe wartości niematerialne i prawne - 20% <p>W pozostałych jednostkach odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się wg stawki 20 %, prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się wg stawki 5 %.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>W jednostkach prowadzących gospodarkę magazynową stosuje się zasadę, że materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wyceniane są one według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu. W pozostałych jednostkach nie prowadzących gospodarki magazynowej materiały ujmowane są bezpośrednio w koszty, natomiast na koniec roku obrotowego zakupione materiały, a nie zużyte do dnia bilansowego ujmują się jako zapas w oparciu o przeprowadzoną na dzień bilansowy inwentaryzację.</p>
5.	inne informacje
	<p>Z dniem 31 sierpnia 2019 r. rozwiązano jednostkę organizacyjną Zespół Kształcenia Zawodowego w Tczewie z siedzibą przy ul. Sobieskiego 10 i z dniem 1 września włączono go do Zespołu Szkół Technicznych w Tczew z siedzibą przy ul. Parkowa 1. Mienie rozwiązanego zespołu oraz należności i zobowiązania zostały przejęte przez Zespół Techniczny w Tczewie.</p> <p>Z dniem 1 września 2019 r. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Pelplinie otrzymał nazwę Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Pelplinie.</p> <p>Z dniem 1 września 2019 r. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych W Gniewie otrzymał nazwę Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gniewie.</p> <p>Z dniem 1 września 2019 r. Zespół Szkół Rzemieślniczych i Kupieckich w Tczewie otrzymał nazwę Zespół Szkół Branżowych w Tczewie.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli 1. Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli 3. Środki trwale nieamortyzowane
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Liczba posiadanych akcji na okaziciela 504.447 o łącznej wartości 25.222.350,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli 5. Dane o stanie rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	13.300.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	16.800.000,00
c)	powyżej 5 lat
	16.400.000,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku wynosi 14.889.000,00 zł, jest to zabezpieczenie w formie zastawu rejestrowego oraz hipoteki. Ponadto jednostka wystawiła weksle na kwotę 706.933,84 zł, stanowiące zabezpieczenie umów związanych z realizacją projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Konto 640 wykazuje na koniec roku saldo WN w kwocie 16.868,31 zł i saldo MA w kwocie 43.792,46 zł. Składają się na to takie tytuły jak polisy ubezpieczeniowe, usługi telekomunikacyjne, zakup energii cieplnej i elektrycznej.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i weksli niewykazanych w bilansie wynosi 4.450.842,53 zł.

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli 6. Świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
	Środki zgromadzone na rachunku VAT wynoszą 92.00 zł. W rozliczeniach międzyokresowych budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujęto kwotę 4.807.789,00 zł dotyczącą subwencji oświatowej na 2020 r. i kwotę 373.000,00 zł dotyczącą dotacji na 2020 r. W uchwale budżetowej Rady Powiatu Tczewskiego Nr III/27/2018 z dnia 21 grudnia 2018 roku zabezpieczono środki w wysokości 1.880.000,00 zł na świadczenia pracownicze.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym: - środków trwałych oddanych do użytkowania w roku obrotowym – 3.228.285,54 zł; - środków trwałych w budowie – 40.679.456,56 zł. Koszt wytworzenia w roku bieżącym: - środków trwałych oddanych do użytkowania w roku obrotowym – 5.857.997,64 zł; - środków trwałych w budowie – 65.593.699,36 zł. W koszcie wytworzenia nie wystąpiły odsetki ani różnice kursowe.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Darowizny – 302.216,95 zł Odszkodowanie – 90.837,37 zł Kary umowne – 87.259,76 zł Inne – 4.707,08 zł Łączna wartość: 485.021,16 zł
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	W łącznym zestawieniu zmian w funduszu wyłączono kwotę 3.492.912,33 zł z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami z tytułu nieodpłatnie przekazanych środków trwałych oraz scentralizowanych rozliczeń z tytułu podatku VAT. W łącznym rachunku zysków i strat wyłączono kwotę 722.660,64 zł z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami po stronie przychodów i kosztów. Na kwotę składa się między innymi podatki i opłaty, przychody oraz koszty operacyjne jednostek, opłaty za trwałe zarząd oraz zużycie materiałów i energii.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Jednostki objęte sprawozdaniem finansowym:

1. Starostwo Powiatowe w Tczewie
2. Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Tczewie
3. Dom Pomocy Społecznej w Damaszcze
4. Dom Pomocy Społecznej w Gniewie
5. Dom Pomocy Społecznej w Pelplinie
6. Dom Pomocy Społecznej w Rudnie
7. Dom Pomocy Społecznej w Stanisławiu
8. Dom Pomocy Społecznej w Wielkich Wyrębach
9. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Tczewie
10. I Liceum Ogólnokształcące w Tczewie
11. II Liceum Ogólnokształcące w Tczewie
12. Ognisko Wychowawcze w Tczewie
13. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tczewie
14. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tczewie
15. Powiatowe Centrum Sportu w Tczewie
16. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Tczewie
17. Powiatowy Urząd Pracy w Tczewie
18. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pelplinie
19. Zespół Kształcenia Zawodowego w Tczewie
20. Zespół Placówek Specjalnych w Tczewie
21. Zespół Szkół Budowlanych i Odzieżowych w Tczewie
22. Zespół Szkół Branżowych w Tczewie
23. Zespół Szkół Ekonomicznych w Tczewie
24. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gniewie
25. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Pelplinie
26. Zespół Szkół Technicznych w Tczewie

Dariusz
Skrzypczyński

Elektronicznie
podpisany przez
Dariusz Skrzypczyński
Data: 2020.05.14
11:50:32 +02'00'

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław
Augustyn

Elektronicznie
podpisany przez
Mirosław Augustyn
Data: 2020.05.14
12:04:36 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Andrzej
Janusz
Flisik

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Janusz
Flisik
Data: 2020.05.14
10:09:36 +02'00'

Bogdan
Badziong

Elektronicznie
podpisany przez
Bogdan
Badziong
Data: 2020.05.14
12:00:08 +02'00'

Krzysztof
Jan
Korda

Elektronicznie
podpisany przez
Krzysztof Jan
Korda
Data: 2020.05.14
12:03:33 +02'00'

Waldemar
Bogusław
Pawlusek

Elektronicznie
podpisany przez
Waldemar
Bogusław Pawlusek
Data: 2020.05.14
11:55:28 +02'00'

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14)	Zmniejszenia i umorzenia (wycofania, likwidacja)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+15-16)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przeemiszczenie między grupami (lub jednostkami)			Zbycie	Likwidacja	Inne				Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1. Wartości niematerialne i prawne i podporządkowane		2 391 433,11	55 432,28	53 440,53	108 872,81	0,00	1 589,52	0,00	1 589,52	2 498 716,40	2 356 850,30	73 520,77	60 897,43	134 418,20	1 589,52	2 489 678,98	34 582,81	9 037,42	
2. Środki trwałe		232 223 835,48	7 185 864,40	2 912 774,53	10 098 638,93	888 599,55	224 715,67	915 211,00	2 028 526,22	240 293 948,19	65 056 992,69	7 387 910,03	1 399 981,36	8 787 891,39	1 289 071,30	72 555 812,78	167 166 842,79	167 738 135,41	
a)	grupa 0	67 352 667,43	797 410,00	723 700,00	1 521 110,00	1 950,00	0,00	6 427,00	8 377,00	68 865 600,43	818,15	3 648,92	0,00	3 648,92	0,00	4 467,07	67 352 049,28	68 861 133,36	
b)	grupa 1	78 393 831,81	5 409 999,03	1 039 503,85	6 449 502,88	715 725,21	7 953,58	13 597,00	737 275,79	84 106 058,90	22 846 606,12	3 480 855,74	278 313,81	3 759 169,55	10 935,77	26 594 839,90	55 547 225,69	57 511 219,00	
c)	grupa 2	59 066 658,80	316 993,00	0,00	316 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 383 651,80	18 303 786,63	2 603 557,60	0,00	2 603 557,60	0,00	20 907 344,23	40 762 872,17	38 476 307,57	
d)	grupa 3	1 272 121,97	7 121,70	0,00	7 121,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1 279 243,67	966 299,76	83 039,67	0,00	83 039,67	0,00	1 049 339,43	305 822,21	229 904,24	
e)	grupa 4	3 450 619,87	26 116,17	433 687,18	459 803,35	102 776,24	99 235,33	28 892,00	230 903,67	3 679 519,55	2 872 037,15	239 526,47	422 503,50	662 029,97	230 903,67	3 303 163,45	578 582,72	376 356,10	
f)	grupa 5	856 511,99	99 991,62	85 656,04	185 647,66	0,00	14 061,72	0,00	14 061,72	1 028 097,93	693 650,41	79 756,08	85 656,04	165 412,12	14 061,72	845 000,81	162 861,58	183 097,12	
g)	grupa 6	3 772 324,42	327 579,60	489 293,22	816 872,82	0,00	12 855,20	0,00	12 855,20	4 576 342,04	2 900 196,68	297 680,29	489 293,22	786 973,51	11 547,30	3 675 622,89	872 127,74	900 719,15	
h)	grupa 7	8 341 643,67	165 881,50	93 083,00	258 964,50	0,00	7 000,00	854 695,00	861 695,00	7 738 913,17	7 236 608,70	389 657,64	93 083,00	482 740,64	858 265,00	6 861 084,34	1 105 034,97	877 828,83	
i)	grupa 8	9 717 255,52	34 771,78	47 851,24	82 623,02	68 148,00	83 609,84	11 600,00	163 357,84	9 636 520,70	9 236 989,09	210 187,62	31 131,79	241 319,41	163 357,84	9 314 950,66	480 266,43	321 570,04	
j)	grupa 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Pozostałe środki trwałe (konto 013)		17 012 526,47	1 812 164,51	1 430 149,82	3 242 314,33	60 709,23	658 669,34	23 525,21	742 903,78	19 511 937,02	17 012 526,47	1 252 500,26	1 827 292,57	3 079 792,83	563 159,79	19 511 937,02	0,00	0,00	
4. Zbiory biblioteczne (dla szkół)		782 081,06	10 932,47	35 274,07	46 206,54	0,00	16 360,23	14 559,13	30 919,36	797 368,24	782 081,06	5 859,89	39 778,45	45 638,34	30 919,36	797 368,24	0,00	0,00	
RAZEM		252 409 876,12	9 064 393,66	4 431 638,95	13 496 032,61	949 308,78	901 334,76	953 295,34	2 803 938,88	263 101 969,85	85 208 450,52	8 719 790,95	3 327 949,81	12 047 740,76	1 884 739,97	95 371 451,31	167 201 425,60	167 730 518,54	

Tabela 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Nr działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	229/1	Powierzchnia (267 m ²)	267	0	0	267
		Wartość (17 935,13 zł)	17 935,13	0,00	0,00	17 935,13
2.	230/1	Powierzchnia (369 m ²)	369	0	0	369
		Wartość (50 398,00 zł)	50 398,00	0,00	0,00	50 398,00
3.	120/23	Powierzchnia (54 m ²)	54	0	0	54
		Wartość (4 645,12 zł)	4 645,12	0,00	0,00	4 645,12

Tabela 3. Środki trwale nieamortyzowane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grupa 0	1,00	0,00	0,00	1,00
2.	Grupa 1	5 273 858,44	0,00	5 273 855,44	3,00
3.	Grupa 2	1 017 951,89	0,00	1 017 951,89	0,00
4.	Grupa 4	157 433,74	0,00	0,00	157 433,74
5.	Grupa 6	5 395,09	0,00	0,00	5 395,09

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odpisy aktualizujące dot. należności za zajęcie pasa drogowego (wraz z odsetkami)	87 622,04	19 400,97	0,00	5 127,35	101 895,66
2.	Odpisy aktualizujące należności dot. przychodów geodezyjnych	190,00	0,00	190,00	0,00	0,00
3.	Odpisy aktualizujące należności dot. dochodów ze zwrotów wynikających z nienależytego wykonania umów w ramach programu z PFRON	1 045 335,06	0,00	0,00	6 535,06	1 038 800,00
4.	Odpisy aktualizujące należności dot. nawiązek oraz należności przejętych po ZOZ Tczew	68 260,40	0,00	0,00	0,00	68 260,40
5.	Odpisy aktualizujące należności dot. czynszów dzierżawnych	603,06	0,00	0,00	603,06	0,00
6.	Odpisy aktualizujące należności dot. kar umownych	98 902,21	0,00	19 373,63	0,00	79 528,58
7.	Odpisy aktualizujące należności dot. zwrotu wydatków poniesionych w związku z koniecznością usunięcia pojazdu z drogi	49 742,41	0,00	4 260,50	145,20	45 336,71
8.	Odpisy aktualizujące należności dot. koszty procesowe związane z przypadkiem pojazdu	9 272,00	0,00	6 560,00	0,00	2 712,00
9.	Odpisy aktualizujące należności dot. odsetek	323 098,41	83 119,95	1 336,49	1 089,38	403 792,49
10.	Odpisy aktualizujące należności dot. pożyczek	33 479,31	835,40	0,00	0,00	34 314,71
11.	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dochodów budżetowych	9 965,32	636,78	0,00	184,91	10 417,19
12.	Odpisy aktualizujące odsetki od należności dot. pieczy zastępczej	418,98	5,66	0,00	424,64	0,00
13.	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	0,00	234 321,50	0,00	0,00	234 321,50
14.	Odpisy aktualizujące usługi hotelowe, wynajem pomieszczeń	15 347,40	19,00	0,00	19,40	15 347,00
	Razem:	1 742 236,60	338 339,26	31 720,62	14 129,00	2 034 726,24

Tabela 5. Dane o stanie rezerw

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rozłożenie na raty kary administracyjnej za zniszczenie drzewa	11 808,00	0,00	0,00	2 952,00	8 856,00
2.	Decyzje wieloletnie dotyczące zajęcia pasa drogowego	1 194 954,00	1 286 826,50	0,00	1 194 954,00	1 286 826,50
Razem:		1 206 762,00	1 286 826,50	0,00	1 197 906,00	1 295 682,50

Tabela 6. Świadczenia pracownicze

Rodzaj świadczeń	Kwota wypłaconych środków
odprawy emerytalne	793 863,56
odprawy pośmiertne	12 471,12
odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy	41 463,00
ekwiwalent za urlop	126 730,80
nagrody jubileuszowe	1 317 934,60
odprawy z tytułu art. 20 Karty Nauczyciela	80 484,00
RAZEM	2 372 947,08