

STAROSTWO POWIATOWE

w Tczewie
ul. Piaskowa 2
83-110 TCZEW
(16)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe
1.2	siedzibę jednostki
	Tczew
1.3	adres jednostki
	Piaskowa 2, 83-110 Tczew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Starostwa jest wykonywanie zadań własnych, zadań zleconych, zadań powierzonych oraz zadań wynikających z uchwał Rady Powiatu Tczewskiego lub Zarządu Powiatu Tczewskiego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 – 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Jednostka stosuje metody wyceny zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób opisany poniżej. Weryfikacji aktywów i pasywów na dzień bilansowy dokonuje pracownik odpowiedzialny za prowadzoną część księgi rachunkowej.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia. W bilansie wartości niematerialne i prawne wykazywane są w wartości netto, czyli wartości początkowej skorygowanej o wartość dotychczasowego umorzenia. Aktywa zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej do 10.000 zł umarżane są jednorazowo w miesiącu, w którym oddano je do użytkowania lub przeniesiono z inwestycji, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek określonych w przepisach Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarża się metodą liniową i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

ŚRODKI TRWAŁE

Środki trwałe wycenia się na dzień wprowadzenia do ewidencji według ich wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia lub koszt wytworzenia. Wartość tę ustala się na podstawie dowodów dokumentujących zakup lub przychód w innej formie lub potwierdzających przekazanie środka trwałego do używania. Wartość początkową środków trwałych ustala się następująco: - dla nabytych w sposób odpłatny w wysokości ceny nabycia, - dla otrzymanych w drodze spadku, darowizny albo w inny nieodpłatny sposób na poziomie wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości, - dla ujawnionych w trakcie inwentaryzacji w wartości godziwej, z uwzględnieniem dotychczasowego zużycia, a jeżeli jest to możliwe w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów o poniesionych kosztach, - dla otrzymanych na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości wartości określonej w tej decyzji, - środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwentaryzacyjnych wycenia się po koszcie wytworzenia lub nabycia, tj. w wartości wszystkich poniesionych na dany obiekt kosztów bezpośrednich i pośrednich, poniesionych od momentu podjęcia inwestycji aż do przejęcia środka do używania w stanie kompletnym. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia środka trwałego powiększa koszty jego ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji). Za cenę nabycia uważa się kwotę należną zbywcy, powiększoną o koszty związane z zakupem naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, a w szczególności o koszty transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, opłat notarialnych, skarbowych i innych, odsetek, prowizji, oraz pomniejszoną o podatek od towarów i usług, z wyjątkiem przypadków, gdy zgodnie z odrębnymi przepisami podatek od towarów i usług nie stanowi podatku naliczonego albo podatnikowi nie przysługuje obniżenie kwoty należnego podatku o podatek naliczony. Środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej kwotę określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarża się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Ustalona na dzień przyjęcia środka trwałego do używania metoda jego amortyzacji jest stosowana w sposób ciągły w kolejnych okresach (konsekwentnie). Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania.

Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Może ono nastąpić wcześniej w przypadku przeznaczenia danego środka trwałego do likwidacji, sprzedaży, lub w przypadku stwierdzenia jego niedoboru. Środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. W ramach pozostałych środków trwałych objętych ewidencją ilościowo-wartościową prowadzoną w postaci ksiąg inwentarzowych w systemie komputerowym uwzględniane są składniki majątku: - o wartości początkowej wyższej niż 500 zł, ale nie wyższej niż wysokość kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 200 zł do 500 zł podlegają ewidencji ilościowej. Pozostałe środki trwałe o wartości do kwoty 200 zł spisujemy bezpośrednio w koszty. Powyższe rozpiętości kwot nie dotyczą mebli, radio, TV, maszyn liczących, telefonów komórkowych i stacjonarnych, sprzętu współfinansowanego przez Unię Europejską, dla których prowadzona będzie ewidencja ilościowo-wartościowa bez względu na cenę oraz wyposażenia o znacznej wartości użytkowej. Umorzenie pozostałych środków trwałych następuje jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Na dzień bilansowy środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług.

ZAPASY

Starostwo Powiatowe prowadzi ewidencję obrotu materiałowego. Materiały nie stanowią jednolitej grupy i znajdują się tu m.in.: - materiały budowlane jak: emulsja asfaltowa, mieszanka mineralno-asfaltowa, kruszywo, bloczki betonowe, cement, - materiały dla zachowania bezpieczeństwa na drogach jak: bariery rurowe, znaki drogowe, - materiały do zimowego utrzymania dróg jak sól drogowa i piasek, - inne materiały do napraw. Zapasy obejmują materiały biurowe, komunikacyjne i promocyjne i wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji. Do materiałów promocji tj: długopisy, książki, albumy, pendrive, torby, zegary i inne prowadzona jest ewidencja w wydziale merytorycznym.

NALEŻNOŚCI ORAZ ZOBOWIĄZANIA

Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. W uzasadnionych przypadkach należności i zobowiązania przedawnione są odpisywane w pozostałe przychody lub koszty. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE Rozliczenia międzyokresowe obejmują tę część kosztów poniesionych w okresie sprawozdawczym, która dotyczy działalności przyszłych okresów, i wobec tego nie powinna wpływać na wynik finansowy bieżącego okresu. ŚRODKI PIENIĘŻNE Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. DŁUGOTRWAŁE AKTYWA FINANSOWE Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie zakupu.
5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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 „ 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 wieczystie
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli „ 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 „ Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane ”
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 wartości nominalnej 50 zł każda, 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 „ Stan odpisów aktualizujących ”
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 „ 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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną 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.
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
	Saldo WN konta 640 na kwotę 4 374,80 zł: 1. Ubezpieczenie Polisy - 4 374,80 zł Saldo MA konta 640 na kwotę 26 313,34 zł: 1. Usługi pocztowe – 24 646,50 zł 2. Opłaty telekomunikacyjne - 1 420,84 zł 3. Abonament Eternet line – 246,00 zł
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie wynosi 3 285 869,26 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Powyższe dane zostały zawarte w tabeli „Świadczenia pracownicze”
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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

	1) Koszt wytworzenia w roku 2023: - środków trwałych oddanych do użytkowania 24 411 020,89 zł - środków trwałych w budowie: 67 267 981,82 zł 2) Koszt wytworzenia w roku 2024: - środków trwałych oddanych do użytkowania 3 379 928,70 zł - środków trwałych w budowie 72 240 412,84 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody występujące incydentalnie: 1. Odszkodowania – 7 202,46 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
	Konta pozabilansowe: - konto 976 (Wzajemne rozliczenia między jednostkami) saldo WN 25 254 326,99 zł. W bilansie skonsolidowanym wyłączeniu podlega kwota 25 222 350,00 zł z tytułu akcji Szpitali Tczewskich oraz kwota 31 976,99 zł dotycząca rozliczenia z tytułu dochodów budżetowych, - konto 994 (Pozostałe zdarzenia księgowe) saldo MA na kwotę 772 240 113,04 zł na którą składają się pozycje dotyczące m.in. umów użyczenia przez Starostwo Powiatowe w Tczewie jak i na rzecz Starostwa Powiatowego w Tczewie, decyzje z tytułu wycinki drzew, decyzje wieloletnie za zajęcie pasa drogowego, ewidencja pozabilansowa gruntów i nieruchomości Skarbu Państwa, ewidencja trwałego zarządu, - konto 999 (Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat) saldo MA na kwotę 11 527 614,73 zł. W zestawieniu zmian funduszu jednostki dokonano wyłączenia na kwotę 3 111 379,51 zł z tytułu wzajemnych rozliczeń w pozycjach (1.6. oraz 2.6.), (1.10 oraz 2.9).
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

D Y R E K T O R
Wydziału Finansów
.....
(główny księgowy)
Martyna Neubauer

2025-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY
.....
Andrzej Flisik
Wicestarosta
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki:

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)	Zmniejszenie umorzenia (wycofanie, likwidacja)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+15-16)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przemieszczenie 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 amortyzowane stopniowo i jednorazowo	1 412 344,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 344,39	1 412 344,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 344,39	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	153 356 943,56	3 332 832,75	0,00	3 332 832,75	465 977,87	190 647,31	172 342,99	828 968,17	155 860 808,14	40 525 168,09	4 056 606,20	-638 320,86	3 418 285,34	190 647,31	43 752 806,12	112 831 775,47	112 108 002,02
a)	grupa 0	58 549 931,41	206 100,00	0,00	206 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 756 031,41	19 062,75	3 648,92	0,00	3 648,92	0,00	22 711,67	58 530 868,66	58 733 319,74
b)	grupa 1	9 817 319,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 817 319,01	3 201 448,76	245 432,99	0,00	245 432,99	0,00	3 446 881,75	6 615 870,25	6 370 437,26
c)	grupa 2	75 886 419,89	2 283 388,88	0,00	2 283 388,88	0,00	0,00	0,00	0,00	78 169 808,77	28 982 176,77	3 414 703,71	0,00	3 414 703,71	0,00	32 396 880,48	46 904 243,12	45 772 928,29
d)	grupa 3	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
e)	grupa 4	1 202 462,07	360 772,51	0,00	360 772,51	0,00	175 918,17	0,00	175 918,17	1 387 316,41	790 951,31	207 824,80	0,00	207 824,80	175 918,17	822 857,94	411 510,76	564 458,47
f)	grupa 5	43 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 798,00	43 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 798,00	0,00	0,00
g)	grupa 6	373 464,77	62 620,10	0,00	62 620,10	0,00	0,00	0,00	0,00	436 084,87	309 774,82	11 932,70	0,00	11 932,70	0,00	321 707,52	63 689,95	114 377,35
h)	grupa 7	929 492,84	419 951,26	0,00	419 951,26	465 977,87	0,00	172 342,99	638 320,86	711 123,24	855 185,84	81 740,37	-638 320,86	-556 580,49	0,00	298 605,35	74 307,00	412 517,89
i)	grupa 8	6 554 055,57	0,00	0,00	0,00	0,00	14 729,14	0,00	14 729,14	6 539 326,43	6 322 769,84	91 322,71	0,00	91 322,71	14 729,14	6 399 363,41	231 285,73	139 963,02
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)	2 932 265,79	242 586,19	0,00	242 586,19	75 149,39	0,00	12 542,39	87 691,78	3 087 160,20	2 932 265,79	242 586,19	0,00	242 586,19	87 691,78	3 087 160,20	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne (dla szkół)	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
RAZEM		157 701 553,74	3 575 418,94	0,00	3 575 418,94	541 127,26	190 647,31	184 885,38	916 659,95	160 360 312,73	44 869 778,27	4 299 192,39	-638 320,86	3 660 871,53	278 339,09	48 252 310,71	112 831 775,47	112 108 002,02

D Y R E K T O R
Wydziału Finansów
Martyna Neubauer

z up. STAROSTY
Andrzej Flisik
Wicestarosta

Nazwa jednostki:

STAROSTWO POWIATOWE
w Tczewie
ul. Piaskowa 2
83-110 TCZEW
(16)

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

D Y R E K T O R
Wydziału Finansów
Martyna Neubauer

z up. STAROSTY
Andrzej Filtsch
Wicestarosta

Nazwa jednostki:

STAROSTWO POWIATOWE
w Tczewie
ul. Piaskowa 2
83-110 TCZEW
(16)

Tabela 3. Środki trwałe 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.	Gr 0- działka 464/14 UM Tczew(ul.Czatkowska)	1,00	0,00	0,00	1,00
2.	Gr 1-lokale -nieodpłatna pomoc prawna-gmina Pelplin,Gniew,Subkowy ,ZSE w Tczewie	7,00	0,00	0,00	7,00
3.	Gr 4- sprzęt komputerowy z PWPW,MSWIA,	127 451,98	0,00	17 658,26	109 793,72
4.	Gr 6- sprzęt obrony cywilnej PUW	51 042,25	4 241,04	0,00	55 283,29

D Y R E K T O R
Wydziału Finansów
M. Neubauer
Martyna Neubauer

z up. STAROSTY
A. Flisik
Andrzej Flisik
Wicestarosta

Nazwa jednostki:

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)	141 441,10	15 853,70	0,00	0,00	157 294,80
2	Odpisy aktualizujące należności dot. dochodów ze zwrotów wynikających z nienależytego wykonania umów w ramach programu z PFRON	1 277 972,23	0,00	0,00	0,00	1 277 972,23
3	Odpisy aktualizujące należności dot. nawiązek oraz należności przejętych po ZOZ Tczew	68 260,40	0,00	0,00	0,00	68 260,40
4	Odpisy aktualizujące należności dot. kar umownych	74 197,23	0,00	0,00	0,00	74 197,23
5	Odpisy aktualizujące należności dot. zwrotu wydatków poniesionych w związku z koniecznością usunięcia pojazdu z drogi	267 654,66	22 649,23	0,00	1 050,51	289 253,38

6	Odpisy aktualizujące należności dot. koszty procesowe związane z przypadkiem pojazdu	2 832,00	0,00	0,00	226,00	2 606,00
7	Odpisy aktualizujące należności dot. odsetek	1 414 916,30	216 300,20	0,00	1 852,06	1 629 364,44
8	Odpisy aktualizujące należności dot. kar za nieterminową rejestrację, zgłoszenie zbycia/nabycia pojazdu	10 427,19	5 000,00	0,00	5 424,21	10 002,98
9	Odpisy aktualizujące należności dot. pożyczek	37 012,70	694,02	0,00	0,00	35 726,49
	Razem:	3 294 713,81	260 497,15	0,00	8 552,78	3 544 677,95

3 257 701,11

3 508 951,46

D Y R E K T O R
Wydziału Finansów

Martyna Neubauer

z up. STAROSTY

Andrzej Flisik
Wicestarosta

Nazwa jednostki:

STAROSTWO POWIATOWE
w Tczewie
ul. Piaskowa 2
83-110 TCZEW
(16)

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	161 435,00	142 705,00		0,00	304 140,00
2.	Decyzje wieloletnie dotyczące zajęcia pasa drogowego	13 866 378,52	1 267 703,70		1 523 691,59	13 610 390,63
Razem:		14 027 813,52	1 410 408,70	0,00	1 523 691,59	13 914 530,63

D Y R E K T O R
Wydziału Finansów
Martyna Neubauer

z up. STAROSTY
Andrzej Flisik
Wicestarosta

STAROSTWO POWIATOWE
w Tczewie
ul. Piaskowa 2
83-110 TCZEW
(16)

Nazwa jednostki:

Tabela 6. Świadczenia pracownicze

Rodzaj świadczeń	Kwota wypłaconych środków
odprawy emerytalne	141 681,60
odprawy pośmiertne	0,00
odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy	0,00
ekwiwalent za urlop	34 290,56
nagrody jubileuszowe	154 960,90
odprawy z tytułu art. 20 Karty Nauczyciela	0,00
Razem:	330 933,06

D Y R E K T O R
Wydziału Finansów
Martyna Neubauer

Z up. STAROSTY
Andrzej Flisik
Wicestarosta