

Informacja dodatkowa

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miasta Jastrzębie-Zdrój
1.3	adres jednostki
	44-335 Jastrzębie-Zdrój Aleja Józefa Piłsudskiego 60
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Miasta, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju Miasta oraz warunków dla pełnego uczestnictwa mieszkańców w życiu wspólnoty samorządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	łączne sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	zgodnie z załącznikiem nr I.4.
5.	inne informacje
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
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	środki trwałe: 522 032 172,36 zł., w tym dobra kultury: 0,00 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych: 0,00 zł; odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych: 2 294 236,66 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto: 7 666 242,50 zł
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
	środki trwałe: 348 372,18 zł, w tym: urządzenia techniczne i maszyny: 273 647,31 zł oraz inne środki trwałe: 74 724,87 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	liczba papierów wartościowych: 16 830 156 o wartości 184 952 250,00 zł, w tym akcji i udziałów 16 830 156 o wartości: 184 952 250,00 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)
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.8.
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
	14 312 527,86 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	13 236 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	6 252 000,00 zł
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
	zobowiązania warunkowe: 5 057 387,08 zł
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
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
	Z dniem 31.12.2018 r. uległa likwidacji jednostka budżetowa Miasta. Wartość mienia zlikwidowanej jednostki budżetowej na podstawie jej sprawozdania finansowego została ujęta w sprawozdaniu finansowym organu prowadzącego. W łącznym bilansie dokonano wyłączeń wzajemnych rozrachunków w aktywach i pasywach w wysokości: 156 699,03 zł. W łącznym rachunku zysków i strat dokonano wyłączeń wzajemnych rozrachunków w przychodach i kosztach na kwotę: 2 887 899,73 zł. W łącznym zestawieniu zmian w funduszu dokonano wyłączeń wzajemnych rozrachunków w zmniejszeniach i w zwiększeniach funduszu na kwotę: 6 981 607,34 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: 0,00 zł
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 środków trwałych w budowie: 51 974 374,76 zł; odsetki: 0,00 zł; różnice kursowe: 0,00 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.2.3.

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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej wpływ ma zmiana sposobu ujęcia zobowiązań z tytułu wydanych decyzji przewidzianych do wypłaty w przyszłych okresach sprawozdawczych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju. Zmiana ta nie ma wpływu na wynik finansowy.
..... (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)	

Załącznik nr I.4. do informacji dodatkowej

I.4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Przyjęte rozwiązania dotyczące prowadzenia rachunkowości spośród dopuszczonych do stosowania przepisami prawa.

Informacje ogólne:

- We wszystkich jednostkach księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.
- Prawie we wszystkich jednostkach budżetowych zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do grudnia oraz do 31 stycznia za miesiąc grudzień. W trzech jednostkach ustalone zostały późniejsze daty zamknięcia ksiąg na koniec miesięcznych okresów sprawozdawczych. Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego na koniec okresów sprawozdawczych następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.
- W większości jednostek wprowadzono w księgach rachunkowych dodatkowe okresy rozliczeniowe dla wyodrębnienia zapisów księgowych związanych z rozliczeniem rocznym.
- W 88% jednostek zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego. W pozostałych jednostkach dokonuje się oceny skutków zaistniałych zdarzeń w sposób ustalony wewnętrznie i jeśli istotnie one wpływają na obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego tej jednostki to skutki te uwzględnia się w księgach poprzedniego okresu.
- Stosuje się następujące szczególne zasady ewidencji zdarzeń związanych z gromadzeniem dochodów i realizacją wydatków:
 - ✓ uzyskane zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszają kwotę wykonanych wydatków w tym roku,
 - ✓ uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku,
 - ✓ uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku,
 - ✓ przychody z tytułu dostaw towarów i usług zaliczane są na dochody budżetowe w kwotach netto a podatek od towarów i usług wynikający z tych transakcji nie stanowi dochodu jednostek,
 - ✓ podatek od towarów i usług wynikający z faktur VAT – zakupu zakwalifikowany do odliczenia zaliczany jest na dochody jednostki, z wyjątkami wymienionymi powyżej.

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

- Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne

służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy a także pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych-10.000 zł.

- Wartości niematerialne i prawne jednostek ujmuje się księgach rachunkowych z podziałem na wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10.000 zł oraz na pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10.000 zł.
- Środki trwałe jednostek ujmuje się księgach rachunkowych z podziałem na środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10.000 zł oraz na pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza kwoty 10.000 zł a dolna granica wartości jest ustalana wewnętrznie w jednostkach. W niektórych jednostkach w zakresie klasyfikacji pozostałych środków trwałych stosuje się kryterium rodzajowe.
- Jednostki budżetowe, które posiadają nieużyte na dzień bilansowy materiały wyceniają je drogą inwentaryzacji według:
 - ✓ ostatnich cen nabycia- 90% jednostek,
 - ✓ ostatnich cen zakupu.- 10% jednostek
- Zobowiązania jednostek budżetowych wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek. Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.
- Rezerwę na niewygasające wydatki jst wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie uchwalonego przez organ stanowiący wykazu tych wydatków.
- Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
- Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.
- Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.

Uproszczenia w rozliczaniu kosztów:

- Ewidencja i rozliczenie kosztów działalności podstawowej:
 - ✓ w 97% jednostek budżetowych prowadzona jest tylko na kontach zespołu 4 „ Koszty według rodzaju i ich rozliczenie”,
 - ✓ w 3% jednostek budżetowych prowadzona jest zarówno na kontach zespołu 4 „ Koszty według rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „ Koszty według typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespołu 6 „ Produkty” i „ Przychody, dochody i koszty”.
- Wydatki na zakup materiałów księgowane są:
 - ✓ w 55% jednostek budżetowych – przy zakupie w koszty,
 - ✓ w 45% jednostek budżetowych – przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla danej jednostki (artykuły spożywcze w przedszkolach, opał w placówkach oświatowych, inne materiały w pozostałych jednostkach).
- 92% jednostek budżetowych nie dokonuje rozliczeń kosztów w czasie, 2% jednostek budżetowych nie dokonuje tylko niektórych rozliczeń kosztów w czasie.

Sposób prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych.

Został określony wewnętrznie w każdej jednostce budżetowej z uwzględnieniem rodzaju i wartości poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez daną jednostkę. W związku z tym w jednostkach, w zależności od rodzaju zapasów, stosuje się następujące metody prowadzenia kont:

- ilościowo- wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych,
- ilościową obrotów i stanów dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych,

- odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów.

Zasady dokonywania aktualizacji wyceny należności są określone indywidualnie w każdej jednostce:

- w jednostkach obsługiwanych przez centrum usług wspólnych wysokość odpisu aktualizującego zależy od długości okresu zalegania z zapłatą (zaległość powyżej 365 dni- 100% wartości odpisu, zaległość od 271 dni do 365 dni-75% wartości odpisu, zaległość od 211 do 270 dni – 50% wartości odpisu, zaległość od 180 do 210 dni - 25% wartości odpisu),
- w Powiatowym Urzędzie Pracy wysokość odpisu aktualizującego zależy od długości okresu zalegania z zapłatą (zaległość od 6 do 12 miesięcy – 50% wartości odpisu, zaległość powyżej 12 miesięcy- 100% wartości odpisu),
- w pozostałych jednostkach odpisy aktualizacyjne tworzone są na podstawie analizy danej należności od dłużnika pod względem spełnienia ustawowych przesłanek.

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. do informacji dodatkowej

II.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 - podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																						
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej					Zmniejszenia wartości początkowej					Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości*	przychody*	przemieszczenie wewnętrzne*	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5);	aktualizacja wartości*	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne*	Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9);	aktualizacja wartości*	amortyzacja za rok obrotowy			Inne	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15)	Wartość netto na początek roku (kol. 11-18)	Wartość netto na koniec roku (kol. 2-12)				
1	Wartości niematerialne i prawne	4 299 915,81	0,00	269 948,06	0,00	269 948,06	0,00	87 515,80	0,00	87 515,80	0,00	4 482 348,97	4 059 219,52	0,00	201 890,49	152 121,09	354 011,18	87 515,80	4 325 715,90	240 696,29	156 632,17	
2	Środki trwałe BAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	1 110 814 329,69	0,00	40 895 355,76	493 397,63	41 388 752,89	0,00	10 826 184,53	493 397,63	11 319 582,16	0,00	1 140 883 500,42	364 192 756,99	0,00	33 321 589,13	4 063 874,00	37 385 463,13	6 122 046,88	395 456 173,24	746 621 572,70	745 427 327,18	
3	Grunt, w tym:	236 876 716,19	0,00	2 684 671,00	0,00	2 684 671,00	0,00	1 120 384,68	0,00	1 120 384,68	0,00	238 441 002,51	0,00	0,00	45 343,01	25 827,98	71 170,99	1 333,17	69 837,82	236 876 716,19	238 371 164,69	
3.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	68 450 728,79	0,00	570 741,15	0,00	570 741,15	0,00	687 431,62	0,00	687 431,62	0,00	68 334 036,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 450 728,79	68 324 036,32	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	775 076 382,37	0,00	28 278 570,04	410 472,57	28 589 042,61	0,00	3 202 627,63	0,00	3 202 627,63	0,00	800 462 797,35	282 609 135,28	0,00	29 122 918,46	81 416,42	29 204 334,88	496 437,58	311 317 032,58	492 467 247,09	489 145 764,77	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	43 077 177,21	0,00	5 425 225,76	56 925,06	5 482 150,82	0,00	1 810 679,80	82 925,06	1 893 604,86	0,00	46 665 723,17	29 611 139,95	0,00	3 045 881,28	106 545,02	3 152 426,30	952 518,25	31 811 041,00	13 466 044,26	14 854 682,17	
6	Środki transportu	11 662 110,51	0,00	587 440,00	0,00	587 440,00	0,00	883 790,84	0,00	883 790,84	0,00	11 365 759,67	10 019 653,61	0,00	508 071,68	431 836,80	939 908,48	874 665,25	10 084 896,84	1 642 456,90	1 280 862,83	
7	Inne środki trwałe	44 121 943,41	0,00	4 019 448,46	26 000,00	4 045 448,46	0,00	3 808 701,58	410 472,57	4 219 174,15	0,00	43 948 217,72	41 952 835,15	0,00	599 374,70	3 418 247,78	4 017 622,48	3 797 092,63	42 173 365,00	2 169 108,26	1 774 852,72	

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. do informacji dodatkowej

II 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)						
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	1	2	3	4	5	6
1	Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	6 902 690,05	2 209 726,56	116 404,40	940 306,94	8 055 705,27
5	Należności z tytułu dostaw i usług	5 558 015,72	1 229 183,58	104 560,46	872 904,98	5 809 733,86
6	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Pozostałe należności	1 344 674,33	980 542,98	11 843,94	67 401,96	2 245 971,41

Tabela uzupełniająca nr II.1.8. do informacji dodatkowej

II.1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw			Stan na koniec roku obrotowego
			wykorzystanie	rozwiązanie	zwiększenie	
	1	2	3	4	5	6
1	Rezerwa na wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	1 032 909,00	969 580,27	63 328,73	1 988 287,00	1 988 287,00

Tabela uzupełniająca nr II.1.13. do informacji dodatkowej

II 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					
Lp.	wyszczególnienie	KOSZTY		PRZYCHODY	
		kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych	kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych	kwota biernych rozliczeń międzyokresowych
1	2	3	4	5	
1	biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów				0,00
3	czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów: przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności, podnajmu lokali socjalnych, sprzedaży gruntów			8 585 439,36	
4	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00		
5	ubezpieczenia majątkowe (min. za samochody, ciągniki)	56 789,99			
6	prenumerata czasopism, abonamenty (np. za użytkowanie programów komputerowych, usługi telekomunikacyjne i internetowe)	7 433,64			
7	bilety komunikacji miejskiej	884,00			
8	paliwo w baku samochodu służbowego	395,20			
9	świadczenia na rzecz osób fizycznych z tytułu zabezpieczenia społecznego wg decyzji administracyjnej	5 600 703,79			
10	opłata za zajęcie pasa drogowego	4 526,87			
11	media (w szczególności: energia elektryczna i ciepła, gaz, woda)	23 510,78			
12	pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów: dzierżawa zbiornika na gaz; dodatki: energetyczne, mieszkaniowe, zasiłki szkolne; świadczenia: rodzinne, rodzicielskie, z funduszu alimentacyjnego, wychowawcze; odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez JST	46 951 469,72			
13	Kwota rozliczeń międzyokresowych OGÓŁEM	52 645 713,99	0,00	8 585 439,36	0,00
14	w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00			

Tabela uzupełniająca nr II.1.15. do informacji dodatkowej

II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	wyszczególnienie	kwota
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody m. in. z okazji święta edukacji, premie, dodatki, itp.)	124 727 949,50
2	nagrody jubileuszowe	1 615 650,25
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 226 465,50
4	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	291 503,03
5	odprawy (w tym: emerytalne , rentowe, pośmiertne, wojskowe itp.)	1 477 671,43
6	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	3 931 090,77
7	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	7 411 859,73
8	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	454 435,21
9	zapomogi zdrowotne z Funduszu Zdrowia dla Nauczycieli	80 219,69
10	świadczenia z tytułu doskonalenia zawodowego (nie dotyczy zapłaty za usługę szkolenia)	115 984,54
11	świadczenia z tytułu podróży służbowych krajowych i zagranicznych	524 435,88
12	inne świadczenia (w tym: umundurowanie, itp. wymienić jakie): równoważnik za umundurowanie, jednorazowe odszkodowanie, ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby	820 329,26

Tabela uzupełniająca nr II.2.3. do informacji dodatkowej

II.2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
l.p.	przychody			koszty		
	charakter	kwota	uzasadnienie	charakter	kwota	uzasadnienie
	1	2	3	4	5	6
1	Refundacja wynagrodzenia PUP	115 451,82	refundacja wynagrodzeń z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach robót publicznych z Powiatowym Urzędem Pracy	Umorzenie	661 338,81	umorzenie należności czynszowych
2	otrzymane odszkodowania za zniszczone mienie	30 956,25	odszkodowanie od ubezpieczyciela za zniszczone mienie jednostki budżetowej	korekta struktury VAT	13 747,04	korekta 10 letnia VAT od środków trwałych
3	Kary	45 513,53	kary z tytułu nieterminowego lub nienależytego wykonania przedmiotu zamówienia na roboty budowlane	Program Realizacji Świadczeń Wzajemnych	78 565,63	zmniejszenie zadłużenia najemców z tytułu odpracowania czynszu
4	sprzedaż złomu	6 683,73	sprzedaż złomu z demontażu elementów stalowych podczas wykonywanych prac remontowych	różnice inwentaryzacyjne	801,00	niedobory ujawnione podczas inwentaryzacji
7	przychody nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	198 605,33		koszty nadzwyczajne/incydentalne OGÓŁEM	754 452,48	