

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Grudziądzkiego ul. Małomłyńska 1 86-300 Grudziądz	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 871118610	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 780 111,46	59 405 372,49	A Fundusz	49 906 877,02	48 617 383,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 471,62	0,00	A.I Fundusz jednostki	44 617 506,65	44 036 669,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	49 967 235,49	48 144 777,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 289 370,37	4 580 714,12
A.II.1 Środki trwałe	49 466 378,02	46 986 378,69	A.II.1 Zysk netto (+)	19 225 330,89	18 052 733,81
A.II.1.1 Grunty	1 691 554,44	1 691 554,44	A.II.2 Strata netto (-)	-13 935 960,52	-13 472 019,69
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	47 165 414,12	44 717 550,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	255 723,00	203 483,91	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	321 316,00	357 813,01	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	32 370,46	15 976,65	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 228 355,66	12 080 495,09
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	500 857,47	1 158 399,14	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 938 737,32	820 360,43
A.III Należności długoterminowe	10 803 944,35	11 260 134,66	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 041,06	43 393,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	460,00	460,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 787,27	9 192,15
A.IV.1 Akcje i udziały	460,00	460,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	95 531,04	100 562,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	499 555,99	517 265,76

SKARBNIK POWIATU


 (główny księgowy)

BeSTia

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

2019-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza
CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Dziadzio

STAROSTA


 (kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	169 839,25	5 325,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 584,14	22 373,60
B Aktywa obrotowe	2 355 121,22	1 292 506,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	618 422,34	4 670,88
B.I Zapasy	495 649,24	460 807,96	D.II.8 Fundusze specjalne	487 976,23	117 576,22
B.I.1 Materiały	471 277,94	419 703,92	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67 854,22	87 956,54
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	420 122,01	29 619,68
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	24 371,30	41 104,04	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	11 289 618,34	11 260 134,66
B.II Należności krótkoterminowe	605 045,04	724 083,54			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	630,89			
B.II.2 Należności od budżetów	708,60	862,76			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	604 336,44	722 589,89			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 254 426,94	107 614,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 253 836,89	106 486,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	590,05	1 127,85			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK POWIATU

mgr Grażyna Kalita

(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

STAROSTA

Adam Olejnik

(kierownik jednostki)

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Dziadzio

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	63 135 232,68	60 697 878,58	Suma pasywów	63 135 232,68	60 697 878,58

SKARBNIK POWIATU

mgr Grażyna Kalina

(główny księgowy)

BeSTia

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

2019-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

CZŁONEK ZARZĄDU

Deiodrio
Marcin Dziadzio

STAROSTA

Adam Olejnik

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

SKARBNIK POWIATU


mgr Gabriela Kalita

(główny księgowy)

BeSTia

WICESTAROSTA


Jan Kowarowski

2019-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

CZŁONEK ZARZĄDU


Marcin Dziadzio

STAROSTA


Adam Olejnik

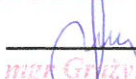
(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

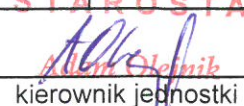

Krzysztof Klucznik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Grudziądzkiego ul. Małomłyńska 1 86-300 Grudziądz		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 871118610			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			25 419 582,26	25 296 340,99
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
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			25 419 582,26	25 296 340,99
B. Koszty działalności operacyjnej			20 239 181,09	20 853 730,34
B.I. Amortyzacja			3 068 064,40	2 964 282,56
B.II. Zużycie materiałów i energii			1 880 131,36	2 090 344,33
B.III. Usługi obce			5 082 590,54	5 287 004,50
B.IV. Podatki i opłaty			23 645,34	24 652,93
B.V. Wynagrodzenia			7 075 965,85	7 395 494,55
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 772 184,31	1 790 957,75
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			385 522,04	409 714,20
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			951 077,25	891 279,52
B.X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			5 180 401,17	4 442 610,65
D. Pozostałe przychody operacyjne			141 033,70	158 121,87
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			141 033,70	158 121,87
E. Pozostałe koszty operacyjne			12 637,22	22 594,40

SKARBNIK POWIATU


mgr Grzegorz
główny księgowy

2019-04-11
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Adam Olejnik
kierownik jednostki

BeSTia

WICE STAROSTA wersja robocza


Jan Kowarowski

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU


Marcin Dziadzio


Krzysztof Klucznik

Strona 1 z 3

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	12 637,22	22 594,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 308 797,65	4 578 138,12
G.	Przychody finansowe	45 869,62	61 851,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	45 869,62	61 851,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	65 296,90	59 275,68
H.I.	Odsetki	64 123,61	58 584,47
H.II.	Inne	1 173,29	691,21
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 289 370,37	4 580 714,12
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)	5 289 370,37	4 580 714,12

SKARBNIK POWIATU

mgr Grażyna Kalita

główny księgowy

2019-04-11

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Anna Olejnik

kierownik jednostki

BeSTia

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

wersja robocza

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Dziadzio

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

Strona 2 z 3

SKARBNIK POWIATU


mgr Grzegorz Kalita

główny księgowy

2019-04-11

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA


Adam Olsznik

kierownik jednostki

BeSTia

WICESTAROSTA


Jan Kowarowski

wersja robocza

CZŁONEK ZARZĄDU


Marcin Dziadzio

CZŁONEK ZARZĄDU


Krzysztof Klucznik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Grudziądzkiego ul. Małomyńska 1 86-300 Grudziądz		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 871118610			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	
			Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		41 063 673,97	44 617 506,65
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		49 048 468,77	41 683 912,42
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		23 223 922,77	19 225 330,89
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		23 949 098,90	21 330 941,91
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 875 447,10	1 127 639,62
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		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
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		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		45 494 636,09	42 264 285,87
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		13 430 738,21	13 935 960,52
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		25 547 417,40	24 858 669,64
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		6 516 480,48	3 469 655,71
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		0,00	0,00
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		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		44 617 506,65	44 036 669,37

SKARBNIK POWIATU

mgr *Anna Kalita*

główny księgowy

2019-04-11

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Adam Olszyski

kierownik jednostki

BeSTia

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

wersja robocza

CZŁONEK ZARZĄDU

Dziadzio

Marcin Dziadzio

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 289 370,37	4 580 714,12
III.1.	zysk netto (+)	19 225 330,89	18 052 733,81
III.2.	strata netto (-)	-13 935 960,52	-13 472 019,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	49 906 877,02	48 617 383,49

SKARBNIK POWIATU

mgr Gracyna Kalita

główny księgowy

BeSTia

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

2019-04-11

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU

Dariusz
wersja robocza
Marian Ciadzio

STAROSTA

Adam Głownik

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

SKARBNIK POWIATU

mgr Grzegorz Kallita

główny księgowy

BeSTia

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

2019-04-11

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Dziadzio
wersja robocza

STAROSTA

Adam Olejnik

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Grudziądzki
1.2	siedzibę jednostki
	Grudziądz
1.3	adres jednostki
	86-300 Grudziądz, ul. Małomłyńska 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat wykonuje zadania publiczne o charakterze ponadgminnym przede wszystkim w zakresie: - dróg publicznych – powiatowych (poprzez Powiatowy Zarząd Dróg), - pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej oraz wspierania osób niepełnosprawnych (poprzez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grudziądzu i Placówki Opiekuńczo - Wychowawcze w Białochowie i Wydrznie), - edukacji publicznej (prowadzenie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Łasinie), - geodezji, kartografii, katastru, gospodarki wodnej, ochrony środowiska i przyrody, rolnictwa, leśnictwa, rybactwa śródlądowego, ekologii, gospodarki nieruchomościami, administracji architektoniczno-budowlanej, kultury oraz ochrony zabytków, kultury fizycznej, promocji ochrony zdrowia, ochrony przeciwpowodziowej i bezpieczeństwa publicznego, utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej, transportu i rejestracji pojazdów, promocji powiatu (poprzez Starostwo Powiatowe), oraz czynności decyzyjno - kontrolne w zakresie prawa budowlanego przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Grudziądzu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne siedmiu jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady rachunkowości: Każda jednostka budżetowa Powiatu Grudziądzkiego posiada Zarządzenia w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości opracowane na podstawie

SKARBNIK POWIATU

mgr Grażyna Kalita

STAROSTA

Adam Olejnik

WICESTAROSTA
1
Jan Kowarowski

CZŁONEK ZARZĄDU
Marcin Dziadzio

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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.

W celu ujednoczenia zasad w sprawie ustalenia limitu wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w jednostkach Powiatu Grudziądzkiego wydano Zarządzenie Nr 14/2018 Starosty Grudziądzkiego z dnia 4 kwietnia 2018 roku z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku wprowadzając następujące zasady:

1. Środki trwale lub wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość początkowa jest równa lub wyższa niż 10.000,00 zł finansuje się ze środków na inwestycje.
2. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową od wartości początkowej środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.
3. Odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych dokonuje się według rocznych stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
4. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego.
5. Ewidencję środków trwałych prowadzi się według obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT) (Dz.U. z 2016 r. poz. 1864).
6. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji:
 - od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące),
 - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20% (60 miesięcy).
7. Nie umarza się gruntów i środków trwałych w budowie.
8. Pozostałe środki trwale o niskiej jednostkowej wartości początkowej (od 500,00 zł do 10.000,00 zł) umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania i finansuje ze środków na wydatki bieżące.
9. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości nieprzekraczającej 500,00 zł odpisuje się w ciężar kosztów materiałów.

5.	inne informacje
	<p>W łącznym sprawozdaniu finansowym nie dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami, ponieważ w zarządzeniu Nr 15/2018 Starosty Grudziądzkiego ustalono, że nie dokonuje się wzajemnych wyłączeń, jeżeli zgodnie z art. 4 ust.1 ustawy o rachunkowości, nie wywierają istotnego wpływu na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy o rachunkowości ustalono próg istotności przy sporządzeniu bilansu łącznego na poziomie 0,5% sumy bilansowej.</p> <p>Suma bilansowa 2018 roku wynosi: 60.697.878,58 zł, próg istotności 0,5% tj. 303.489,39 zł, wzajemne rozliczenia między jednostkami wynoszą: 9.352,03 zł.</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
	Informacje zawarto w formie tabelarycznej w załączniku nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
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
	Informacje zawarto w formie tabelarycznej w załączniku nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	1 udział - wartość 460,00 zł w Banku Spółdzielczym w Łasinie

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)
	Informacje zawarto w formie tabelarycznej w załączniku nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Kredyt bankowy 600.000,00 zł – Bank Spółdzielczy w Łasinie
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<p>Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wynosi 327.033,24 zł w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 221.560,74 zł w Powiatowym Zarządzie Dróg zabezpieczenia w zakresie odpowiedzialności wykonawców robót budowlanych z tytułu nieusunięcia ewentualnych wad fizycznych, - 105.472,50 zł w Starostwie Powiatowym ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek - umowa na usługę digitalizacji dokumentów PZGiK, utworzenie baz danych BDOT500 i GESUT.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wyniosła 362.075,57 zł w tym na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe – 119.779,78 zł, - odprawy emerytalne – 91.064,40 zł, - odprawy rentowe – 34.322,40 zł, - odprawa pieniężna z tyt. likwidacji stanowiska pracy – 6.840,00 zł, - ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy – 53.896,99 zł - odprawy kadencyjne – 56.172,00 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie wystąpiły
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Wartość środków trwałych w budowie wynosi 1.158.399,14 zł, na które składają się rozpoczęte i niezakończone na dzień 31.12.2018 r. zadania inwestycyjne.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje zawarto w formie tabelarycznej w załączniku nr 5 i 6
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
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

SKARBNIK POWIATU

mgr Grażyna Kalita

.....
(Skarbnik)

2019-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Adam Olejnik

.....
(Zarząd)

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Dobosz
Marcin Dziadzio

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Grudziądzkiego ul. Małomłyńska 1 86-300 Grudziądz	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Grudziądzu
Numer identyfikacyjny REGON 871118610		wersja robocza

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	49 321,25
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
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

mgr Gabriela Kalita

(główny księgowy)

2019-04-11

rok, mies, dzień
CZŁONEK ZARZĄDU

STAROSTA
Adam Olejnik

(kierownik jednostki)

WICESTAROSTA
Jan Kowarowski

Marcin Białadzi
wersja robocza

CZŁONEK ZARZĄDU
Krzysztof Klucznik

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK POWIATU

mgr Grotyna Kalita

(główny księgowy)

2019-04-11

ok. miesiąc dzień
CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Dziadzio

wersja robocza

STAROSTA

Adam Ciejnik

(kierownik jednostki)

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji
(Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenie wartości początkowej							Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r. (3+8-13)
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	likwidacja	sprzedaż	nieodpłatne przekazania	inne	ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
I.	Wartości niematerialne i prawne	667 269,74	4 125,19	0,00	0,00	0,00	4 125,19	6 718,60	0,00	0,00	0,00	6 718,60	664 676,33		
Ia.	Wartości niematerialne i prawne - umarzone stopniowo	462 534,86					0,00					0,00	462 534,86		
Ib.	Wartości niematerialne i prawne - umarzone jednorazowo	204 734,88	4 125,19				4 125,19	6 718,60				6 718,60	202 141,47		
2.	Środki trwałe, w tym:	185 519 076,41	178 689,51	297 585,93	40 382,00	0,00	516 657,44	28 147,58	0,00	26 120,00	0,00	54 267,58	185 981 466,27		
a)	grunty	1 691 554,44					0,00					0,00	1 691 554,44		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	180 289 087,65		297 585,93			297 585,93					0,00	180 586 673,58		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 676 048,37	34 900,00				34 900,00	25 317,57				25 317,57	1 685 630,80		
d)	środki transportu	1 567 292,92	143 789,51		40 382,00		184 171,51		26 120,00			26 120,00	1 725 344,43		
e)	inne środki trwałe	295 093,03					0,00	2 830,01				2 830,01	292 263,02		
3.	Pozostałe środki trwałe - wyposażenie (konto 013)	2 566 901,33	107 822,29		14 986,92		122 809,21	104 705,70	1 201,96			105 907,66	2 583 802,88		
4.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	139 280,25	4 046,38				4 046,38				1,00	1,00	143 325,63		
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	500 857,47	1 098 917,11				1 098 917,11				441 375,44	441 375,44	1 158 399,14		
6.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00		
7.	Ogółem	189 393 385,20	1 393 600,48	297 585,93	55 368,92	0,00	1 746 555,33	139 571,88	0,00	27 321,96	441 376,44	608 270,28	190 531 670,25		

SKARBNIK POWIATU

mgr G. Kofala
Kofala

..... (Skarbnik)

..... 2019-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

WITC ESTAROSTA
CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kowarowski
Jan Kowarowski

Debiś
Marcin Dziażdżio

CZŁONEK ZARZĄDU

Kirysztof Klucznik
Kirysztof Klucznik

STAROSTA

Adam Olszyski
Adam Olszyski
(Zarząd)

Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
(Umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość brutto - stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Wartość brutto - stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (6 + 7 + 8)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r. (5 + 9 - 10)	Wartość netto składników aktywów	
					aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r. (3 - 5)	stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r. (4 - 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	667 269,74	664 676,33	658 798,12	0,00	8 471,62	4 125,19	12 596,81	6 718,60	664 676,33	8 471,62	0,00
1a.	Wartości niematerialne i prawne - umarzone stopniowo	462 534,86	462 534,86	454 063,24		8 471,62		8 471,62		462 534,86	8 471,62	0,00
1b.	Wartości niematerialne i prawne - umarzone jednorazowo	204 734,88	202 141,47	204 734,88			4 125,19	4 125,19	6 718,60	202 141,47	0,00	0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	185 519 076,41	185 981 466,27	136 052 698,39	0,00	2 955 810,94	40 382,00	2 996 192,94	53 803,75	138 995 087,58	49 466 378,02	46 986 378,69
a)	grunty	1 691 554,44	1 691 554,44					0,00		0,00	1 691 554,44	1 691 554,44
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	180 289 087,65	180 586 673,58	133 123 673,53		2 745 449,37		2 745 449,37		135 869 122,90	47 165 414,12	44 717 550,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 676 048,37	1 685 630,80	1 420 325,37		86 675,26		86 675,26	24 853,74	1 482 146,89	255 723,00	203 483,91
d)	środki transportu	1 567 292,92	1 725 344,43	1 245 976,92		107 292,50	40 382,00	147 674,50	26 120,00	1 367 531,42	321 316,00	357 813,01
e)	inne środki trwałe	295 093,03	292 263,02	262 722,57		16 393,81		16 393,81	2 830,01	276 286,37	32 370,46	15 976,65
3.	Pozostałe środki trwałe - wyposażenie (konto 013)	2 566 901,33	2 583 802,88	2 566 901,33			122 809,21	122 809,21	105 907,66	2 583 802,88	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	139 280,25	143 325,63	139 280,25			4 046,38	4 046,38	1,00	143 325,63	0,00	0,00
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	500 857,47	1 158 399,14					0,00		0,00	500 857,47	1 158 399,14
6.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00		0,00	0,00	0,00
7.	Ogółem	189 393 385,20	190 531 670,25	139 417 678,09	0,00	2 964 282,56	171 362,78	3 135 645,34	166 431,01	142 386 892,42	49 975 707,11	48 144 777,83

SKARBNIK POWIATU

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

WICESTAROSTA

Deputat
Marcin Dziadzio

STAROSTA

2019-04-16

(Skarbnik) Jan Kowarowski (rok, miesiąc, dzień)

(Zarząd)

Krzysztof Klucznik

Adam Olejnik

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początku roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r. (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"4"	43 380,65	0,00	0,00	43 380,65
2.	"8"	68 159,48	0,00	0,00	68 159,48
9.	Ogółem	111 540,13	0,00	0,00	111 540,13

grupa 4 - umowa najmu przez Starostwo Powiatowe: Drukarka Bishop C224e PKD/4323/BY/15 (sekretariat), Serwer Dell Edge R320+oprogramowanie (Infostrada 1.0)

grupa 8 - umowa najmu przez Starostwo Powiatowe: Urządzenie wielofunkcyjne Bishop C224e SGB/856/BY/13, Urządzenie wielofunkcyjne Bishop C224e SGB/492/BY/12 (wydział geodezji), Serwer ACTINA SOLAR (wydział komunikacji)

SKARBNIK POWIATU

mgr Grażyna Kalita

(Skarbnik)

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

2019-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

WICE STAROSTA

Jan Kowarowski

STAROSTA

Adam Milejnik

(Zarząd)

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Dziadzio

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odpis aktualizujący-należności główne (Użytkowanie Wieczyste Gruntów Skarbu Państwa)	21 386,10	6 616,00	0,00	0,00	28 002,10
2.	Odpis aktualizujący - odsetki (Użytkowanie Wieczyste Gruntów Skarbu Państwa)	10 017,70	1 738,29	0,00	0,00	11 755,99
3.	Kara umowna z tytułu nieterminowego wykonania dokumentacji projektowej przebudowy dróg powiatowych numer 1380C Grudziądz - Nicwałd i numer 1384C Pokrzywno Słup na odcinku o długości 3200m - należność główna	3 366,25	0,00	0,00	0,00	3 366,25
4.	Odsetki od kary umownej z tytułu nieterminowego wykonania dokumentacji projektowej jw.	2 627,36	235,63	0,00	0,00	2 862,99
5.	Sprzedż drewna osobie fizycznej - nieuregulowana należność główna	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6.	Odsetki od nieuregulowanej należności za sprzedaż drewna	170,49	21,00	0,00	0,00	191,49
7.	Nienależnie pobrana z PCPR pomoc na kontynuowanie nauki	2 022,17	0,00	0,00	0,00	2 022,17
8.	Koszty upomnienia od wezwania do zapłaty nienależnie pobranej pomocy na kontynuowanie nauki	8,80	0,00	0,00	0,00	8,80
9.	Nieuiszczona w PCPR opłata za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej	811,46	0,00	0,00	0,00	811,46
10.	Ogółem	40 710,33	8 610,92	0,00	0,00	49 321,25

SKARBNIK POWIATU

[Podpis]
.....
(Skarbnik)

WICESTAROSTA

[Podpis]
Jan Kowarowski

2019-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

CZŁONEK ZARZĄDU

[Podpis]
Marcin Dziadzio

CZŁONEK ZARZĄDU

[Podpis]
Krzysztof Klucznik

STAROSTA

[Podpis]
Adam Olejnik
(Zarząd)

Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
1.	Zwrot do Starostwa Powiatowego w Grudziądzu z Naczelnego Sądu Administracyjnego wyroku- nałożonych kar pieniężnych na podstawie ustawy - Prawo budowlane przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego w roku 2016	750-75020-0630	12 500,00
2.	Odszkodowanie za zalaną podłogę i parkiet w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Łasinie	801-80130-0950	876,10
3.	Nieodpłatne otrzymanie przez ZSP w Łasinie od Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Grudziądzu samochodu osobowego marki Fiat Panda	konto 760	5 000,00
4.	RAZEM PRZYCHODY	X	18 376,10

SKARBNIK POWIATU

mgr Grażyna Kalita

(Skarbnik)

WICESTAROSTA

Jan Kowarowski

2019-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Dziadzio

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

STAROSTA

Adam Olejnik

(Zarząd)

Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł kosztów	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
1.	Wyrok Sądu Najwyższego dotyczący zwrotu kosztów postępowania kasacyjnego w sprawie za bezpodstawne wzbogacenie się Skarbu Państwa	700-70005-4610	2 700,00
2.	PFRON wezwanie do zapłaty- zwrot środków finansowych z tytułu stwierdzenia nieprawidłowości w wykorzystaniu środków przez Fundację	853-85311-2910	17 737,97
3.	Odpis aktualizujący opłaty z tytułu Użytkowania Wieczystego Gruntów Skarbu Państwa za rok 2018	700-70005-0550	1 654,00
4.	RAZEM KOSZTY	X	22 091,97

SKARBNIK POWIATU

mgr Gabriela Kalita

(Skarbnik)

WICE STAROSTA CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kowarowski

Marcin Dziadzio

2019-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Klucznik

STAROSTA

Adam Olejnik

(Zarząd)