

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy Grudziądz
1.2.	siedzibę jednostki Grudziądz
1.3	adres jednostki ul. Wybickiego 38 86-300 Grudziądz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Administracja samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2020 rok
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
3.	Sprawozdanie finansowe obejmuje następujące jednostki Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grudziądzu, Szkoła Podstawowa w Mokrem, Szkoła Podstawowa w Sztynwagu, Szkoła Podstawowa w Piaskach, Szkoła Podstawowa w Wałdowie Szlacheckim, Szkoła Podstawowa w Sosnowce, Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi, Szkoła Podstawowa w Dusocinie, Gminne Przedszkole w Małym Rudniku
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Stosowane przez Urząd Gminy Grudziądz zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z następujących przepisów prawa:</p> <p>1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zm.),</p> <p>2. 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</p> <p>Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, wartość, w jakiej środki zostały przyjęte pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.</p> <p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (wartość równa lub niższa niż 10.000,00 zł). <p>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.</p>
	<p>Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 1.000,00 zł.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych zawartych w wykazie stawek amortyzacyjnych, przy czym dla wartości niematerialnych i prawnych określa się następujące stawki amortyzacji:</p> <p>1) od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%,</p> <p>2) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20%.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.</p> <p>Zapasy obejmują materiały. Wycenia się je według rzeczywistych cen zakupu, powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w koszty działalności.</p>
5.	inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
1.1.	dołączone tabele -6 sztuk
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 dołączona tabela
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie dołączona tabela
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 dołączona tabela
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych dołączona tabela
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 JST (stan pożyczek zagrożonych) dołączona tabela
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: dołączona tabela
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 493 461,96
	inne informacje
1.16.	W zestawieniu zmian funduszu w poz. 1.10 inne zwiększenia - wykazano wartość początkową wybrakowanych środków trwałych-5 230,00 zł SP GP Mały Rudnik 200,00 zł SP dusocin. Ponadto wykazano również wartość umorzenia przekazanych 31.07.2020r. Z SP Dusocin do UG środków trwałych (703472,20 zł) oraz wartość wydatku na budowę pawilonu ekuacyjnego w SP Wałdowie Szlacheckim poniesionego w poprzednim roku (80068,39zł). Natomiast w poz. 2.9 inne zmniejszenia- wykazano wartość umorzenia wybrakowanych środków trwałych -5230,00 zł GP Mały Rudnik i 200 zł SP Dusocin. Poandto wykazano również wartość początkową przekaznych 31.07.2020 r. z SP Dusocin do UG środków trwałych (1756834,60 zł).
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 dołączona tabela

Zmiana wartości początkowej WNIp

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	36 352,52	3 760,00				3 760,00					0,00	40 112,52
2	Pozostałe wartości niematerialne prawne	496 314,84	71 435,12				71 435,12					0,00	567 749,96
	Wartości niematerialne prawne – ogółem	532 667,36	75 195,12	0,00	0,00	0,00	75 195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607 862,48

WÓJT
Andrzej Rodziewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy
Alicja Martkiewicz

Zmiana wartości umorzenia WNip

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	29 245,79	4 489,61				4 489,61				0,00		33 735,40
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						54 748,75						386 637,84
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	331 889,09 361 134,88	54 748,75 59 238,36	0,00	0,00	0,00	59 238,36	0,00	0,00	0,00	0,00		420 373,24

GLÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy
Alicja Marchewicz

WÓJT
Andrzej Rodziewicz

Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7106,73	6377,12
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	164425,75	181112,12
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	171532,48	187489,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy
Alicja Marchwinska

WÓJT
Andrzej Rodziejewicz

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Grunt	11 566 010,60	294 808,00				294 808,00	221 047,60				221 047,60	11 639 771,00		
2	Budynki i lokale	42 350 581,18	2 591 832,95				2 591 832,95			1 654 577,56		1 654 577,56	43 287 836,57		
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	103 657 790,40	12 425 524,39				12 425 524,39	72 537,84				72 537,84	116 010 776,95		
4	Kotły i maszyny energetyczne	1 488 316,54	284 371,66				284 371,66	27 549,58			27 549,58	55 099,16	1 717 589,04		
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	215 067,02					0,00	200,00				200,00	214 867,02		
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	203 859,13					0,00					0,00	203 859,13		
7	Urządzenia techniczne														
8	Środki transportu	644 242,57	63 412,12				63 412,12			52 991,81		52 991,81	654 662,88		
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 909 534,44	201 061,00				201 061,00	112 000,00				112 000,00	1 998 595,44		
		1 964 766,56	409 951,53				409 951,53	5 230,00		21 715,65		26 945,65	2 347 772,44		
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	164 000 168,44	16 270 961,65	0,00	0,00	0,00	16 270 961,65	438 565,02	0,00	0,00	1 756 834,60	2 195 399,62	178 075 730,47		

WÓJT
Andrzej Rodziejewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy
Alicja Marzalewicz

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Grunty						0,00					0,00	0,00	0,00	
2	Budynki i budowle	16 421 871,08	1 564 318,64				1 564 318,64					636 981,85	17 349 207,87		
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 185 408,15	4 842 632,74				4 842 632,74	5 008,76				5 008,76	37 023 032,13		
4	Kotły i maszyny energetyczne	219 874,20	128 890,20				128 890,20	24 266,58			24 266,58	48 533,16	300 231,24		
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	163 058,60	15 450,98				15 450,98	200,00				200,00	178 309,58		
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	174 061,82	9 083,47				9 083,47	0,00				0,00	183 145,29		
7	Urządzenia techniczne						102 002,02	0,00				38 242,57	347 026,87		
8	Środki transportu	283 267,42	102 002,02				133 958,70	112 000,00				112 000,00	1 873 818,38		
9	Narzędzia, przyrządy, i wyposażenie	1 851 859,68	133 958,70				113 162,81	5 230,00				9 211,20	1 357 180,90		
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	52 552 630,24	6 909 499,56	0,00	0,00	0,00	6 909 499,56	146 705,34	0,00	0,00	703 472,20	850 177,54	58 611 952,26		

ŁOWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marhelewska

WÓJT
Andrzej Rodziejewicz

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	11 566 010,60	11 639 771,00
2	Budynki i budowle	25 928 710,10	25 938 628,70
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 472 382,25	78 987 744,82
4	Kotły i maszyny energetyczne	1 268 442,34	1 417 357,80
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	52 008,42	36 557,44
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	29 797,31	20 713,84
7	Urządzenia techniczne	360 975,15	307 636,01
8	Środki transportu	57 674,76	124 777,06
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	711 537,27	990 591,54
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	111 447 538,20	119 463 778,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	NIE DOTYCZY				0,00
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	Ogółem	0,00	0	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 budżetu gminy
Alicja Marchewicz

WÓJT
Andrzej Rodziewicz

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	073	386 250,00	162 000,00		548 250,00
	Ogółem	386 250,00	162 000,00	0,00	548 250,00

ŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchewicz

WÓJT

Andrzej Rodziejewicz

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczystość – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych w wieczystość – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych w wieczystość w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych w wieczystość w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych w wieczystość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Mokre dz. 469 0,0688				1 376,00
2	Mokre dz. 448 0,0912				1 828,00
3	Mokre dz. 449 0,0914				1 828,00
4	Mokre dz. 441 0,0805				1 610,00
5	Mokre dz. 456 0,0914				1 372,00
6	Mokre dz. 457 0,0914				1 828,00
7	Mokre dz. 478 0,1000				2 000,00
8	Mokre dz. 494 0,1577				3 154,00
9	Mokre dz. 522 0,0719				1 438,00
10	Mokre dz. 465 0,0686				1 372,00
11	Mokre dz. 143/16 1,3600				15 030,00
12	Mokre dz. 501/2 0,0788				1 574,00
13	Mokre dz. 143/28 0,2378				107 087,10
14	Mokre dz. 143/29 0,5243				
15	Nowa Wieś dz. 137/65 0,0600				2 485,20
16	Nowa Wieś dz. 670/2 0,0900				6 402,70
17	Sosnowka dz. 141/3 0,0700				5 661,60
18	Szymych dz. 131/17 0,7100				9 940,00
19	Świerkocin dz. 259/3 0,0600				612,00
20	Świerkocin dz. 271/4 0,2600				5 070,00
21	Świerkocin dz. 271/5 0,0900				
22	Turznice dz. 173/6 1,500				18 000,00
23	Węgrowo dz. 9/2 0,0986				1 280,00
24	Wielkie Lniska dz. 49/2 0,2400				21,82
25	Wielkie Lniska dz. 49/6 0,1413				69 230,00
26	Wielkie Lniska dz. 49/4 0,1500				2 250,00
	Ogółem	0	0	0	262 450,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Murawiecka

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2011/CPI/67/Inforver - router	1 112,37			1 112,37
2	2011/CPI/108/MAXTO - serwer typ III	4 798,23			4 798,23
3	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
4	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
5	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
6	2011/CPI/108/MAXTO - skaner EPSON	238,62			238,62
7	2011/CPI/108/MAXTO - skaner EPSON	238,62			238,62
8	2010/CPI/110/ACTION - zestaw komputerowy	2 002,00			2 002,00
9	2010/CPI/110/ACTION - zestaw komputerowy	2 002,00			2 002,00
10	2010/CPI/110/ACTION - czytnik kart	184,22			184,22
11	2010/CPI/110/ACTION- czytnik kart	184,22			184,22
12	2010/CPI/110/ACTION - czytnik kart	184,22			184,22
13	2010/CPI/110/ACTION- czytnik kart z PinPad	245,22			245,22
14	2010/CPI/110/ACTION- czytnik kart z PinPad	245,22			245,22
	Ogółem	12 272,57	0,00	0,00	12 272,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchkiewicz

WOJ

Andrzej Rodziewicz

Wartosc posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 - 7)	Wartość (4+6 - 8)
1	Udziały Geotermia Grudziądz Spółka z o.o	123	615 000,00	5	25 000,00			128	640 000,00
	Ogółem	123	615 000,00	5	25 000,00	0	0	128	640 000,00

ŁÓWNY KSIĘGOWY
 budżetu gminy
 Alicja Marchlewicz

WÓJT
 Andrzej Rodziewicz

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	290-OAN#	1 269 852,27	226 781,53	0,00		0,00	1 496 633,80
2	290-ODSE	1 039 268,00	105 107,40	0,00		0,00	1 144 375,40
3	Fundusz alimentacyjny	2 695 619,92	172 043,95			0,00	2 867 663,87
4	Odsetki od Funduszu alimentacyjnego	1 009 302,54	87 736,53			0,00	1 097 039,07
5	Zaliczka alimentacyjna	362 460,84			21 936,05	21 936,05	340 524,79
6	Nienależnie pobrane świadczenie 500 plus z lat ubiegłych	0,00	2 451,00		0,00	0,00	2 451,00
7	Odsetki od nienależnie pobranego świadczenia 500 plus		830,53				830,53
8	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne z lat ubiegłych		481,80				481,80
9	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych		61,35				61,35
	Ogółem	6 376 503,57	595 494,09	0,00	21 936,05	21 936,05	6 950 061,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

budżetu gminy

Alicja Marchwińczak

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	NIE DOTYCZY				0		0
2	...				0		0
3	...				0		0
4	...				0		0
5	...				0		0
6	...				0		0
7	...				0		0
8	...				0		0
9	...				0		0
10	Ogółem	0	0	0	0	0	0

3 ŁÓWNY KSIĘGOWY
 budżetu gminy
Alicja Matkiewicz

WÓJTA
Andrzej Rodziewicz

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty								Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Według stanu na:		
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego			
1	BANK ING						8 382 821,00	0,00	8 382 821,00	
2	BANK ING	855 000,00	570 000,00				855 000,00		570 000,00	
3	BS ŁASIN	1 900 000,00	1 400 000,00				1 900 000,00		1 400 000,00	
4	BS ŁASIN			2 400 000,00	2 000 000,00			2 400 000,00	2 000 000,00	
5	BGK TORUŃ			200 000,00	0,00			200 000,00	0,00	
6	BS BYDGOSZCZ			2 600 000,00	2 200 000,00			2 600 000,00	2 200 000,00	
7	WFOŚIGW TORUŃ	300 000,00	150 000,00					300 000,00	150 000,00	
8	WFOŚIGW TORUŃ	164 000,00	82 000,00					164 000,00	82 000,00	
9	NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA		0,00				1 288 706,70	0,00	1 288 706,70	
10	WFOŚIGW TORUŃ	283 870,00	208 178,00					283 870,00	208 178,00	
11	WFOŚIGW TORUŃ					442 800,00	442 800,00	442 800,00	442 800,00	
12	WFOŚIGW TORUŃ			82 242,00	82 242,00			82 242,00	82 242,00	
13	WFOŚIGW TORUŃ					125 516,68	111 570,36	125 516,68	111 570,36	
14	OBLIGACJE BGK					6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
15	OBLIGACJE DM BS					11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	
	Ogółem	3 502 870,00	2 410 178,00	5 282 242,00	4 282 242,00	17 568 316,68	27 225 898,06	26 353 428,68	33 918 318,06	

3 ŁÓWNY KSIĘGOWY

budżetu gminy

Alicja Marcinowicz

W O J T

Andrzej Rodziewicz

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	NIE DOTYCZY	...	
2	...	...
3	...	...
4	...	...
5	...	...
6	...	...
7	...	...
8	...	...
9	Ogółem		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchlewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	NIE DOTYCZY		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	Ogółem	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchlewicz

WOJT

Andrzej Rodziewicz

Urząd Gminy Grudziądz

86-300 GRUDZIĄDZ
ul. Wybickiego 38
woj. kujawsko-pomorskie
tel. 056-45-111-05, fax 056-45-111-32

Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	NIE DOTYCZY	...	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	
11	
12	
13	Ogółem		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchlewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

Urząd Gminy Grudziądz

86-300 GRUDZIĄDZ
ul. Wybickiego 38
woj. kujawsko-pomorskie
tel. 056-45-111-05, fax 056-45-111-32

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	NIE DOTYCZY		
3	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0	0
4	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
5	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
6	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
7	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0
8	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
9	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchlewicz

WZJT

Andrzej Rodziewicz

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	NIE DOTYCZY		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Ogółem	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchlewicz

WOJT

Andrzej Rodziewicz

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	NIE DOTYCZY					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchlewicz

WÓJT

Andrzej Rodziejewicz

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	080-0004	699 267,85		
2	080-0013	34 999,99		
3	080-0016	4 674,00		
4	080-0017	5 600,99		
5	080-0045	134 940,00		
6	080-0050	71 732,50		
7	080-0065	83 025,00		
8	080-0066	69 530,01		
9	080-0067	47 478,00		
10	080-0071	55 500,00		
11	080-0073	70 110,00		
12	080-0075	123 000,00		
13	080-0076	44 000,00		
14	080-0080	28 373,56		
15	080-0081	48 954,00		
16	080-0082	33 210,00		
17	080-0083	27 700,00		
18	080-0084	44 034,00		
19	080-0086	1 248,82		
20	080-0088	19 215,01		
21	080-0089	10 000,00		
22	080-0090	3 997,50		
23	080-0094	10 000,00		
24	080-0095	35 670,00		
25	080-07UE	39 648,93		
26	080-08UE	325 052,84		
27	080-13UE	175 806,00		
28	080-14UE	1 139 602,95		

29	080-16UE	224 696,40		
30	080-17UE	24 500,00		
31	Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Nowej Wsi	2 112 647,57		
	Ogółem	5 748 215,92	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
budżetu gminy

Alicja Marchewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz