

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Toruński
1.2	siedzibę jednostki
	Toruń, ul. Towarowa 4-6
1.3	adres jednostki
	Toruń, ul. Towarowa 4-6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1. Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie: 1) edukacji publicznej, 2) promocji i ochrony zdrowia; 3) pomocy społecznej; 3a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 4) polityki prorodzinnej; 5) wspierania osób niepełnosprawnych; 5a) polityki senioralnej, 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych; 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 8) kultury fizycznej i turystyki; 9) geodezji, kartografii i katastru; 10) gospodarki nieruchomościami; 11) administracji architektoniczno-budowlanej; 12) gospodarki wodnej; 13) ochrony środowiska i przyrody; 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego; 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli; 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska; 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy; 18) ochrony praw konsumenta; 19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 20) obronności; 21) promocji powiatu; 22) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U.2024.1491). 23) działalności w zakresie telekomunikacji. 2. Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży. 3. Ustawy mogą określać inne zadania powiatu. 4. Ustawy mogą określać niektóre sprawy należące do zakresu działania powiatu jako zadania z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez powiat. 5. Powiat na uzasadniony wniosek zainteresowanej gminy przekazuje jej zadania z zakresu swojej właściwości na warunkach ustalonych w porozumieniu. 6. Zadania powiatu nie mogą naruszać zakresu działania gmin.

	JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE POWIATU: •Starostwo Powiatowe w Toruniu •Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Toruniu •Dom Pomocy Społecznej w Browinie •Dom Pomocy Społecznej „Dom Kombatanta” w Dobrzejewicach •Dom Pomocy Społecznej w Pigży •Dom Pomocy Społecznej w Wielkiej Nieszawce •Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chełmży •Zespół Szkół im. Unii Europejskiej w Chełmży •Szkoła Muzyczna I stopnia w Chełmży •Zespół Szkół, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie •Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chełmży •Powiatowy Urząd Pracy dla Powiatu Toruńskiego •Powiatowy Zarząd Dróg w Toruniu •Środowiskowy Dom Samopomocy w Chełmży •Środowiskowy Dom Samopomocy w Osieku nad Wisłą •Centrum Usług Wspólnych Powiatu Toruńskiego w Browinie INSPEKCJE: •Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Powiatu Toruńskiego
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.2020.342 t.j.). II. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia : 1) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 2) Rzeczowe aktywa trwałe obejmują : a) <u>środki trwałe</u> (m.in. grunty, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i

	urządzenia, środki transportu); Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: – w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, – w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, – w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, – w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka; Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca od oddania do używania, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej jest wyższa niż 10.000zł. W przypadku gdy wartość początkowa jest równa lub niższa niż kwota 10.000zł dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo w miesiącu wydania do używania. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji. <u>b) pozostałe środki trwałe</u> obejmują: meble, wyposażenie, środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
	<u>c) inwestycje</u> (środki trwałe w budowie); to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: – niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, – opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy. <u>d) długoterminowe aktywa finansowe</u> (udziały) Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności: – akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych, – akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty

	przeprowadzenia transakcji nie są istotne. 3) Zapasy obejmują materiały i towary. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu. 4) Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). 5) Środki pieniężne w walutach obcych w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 6) Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. 7) Ustalanie wyniku finansowego Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „wynik finansowy”. Wynik finansowy ustala się na zasadach ogólnych.
5.	inne informacje
	Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
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
	Główne składniki aktywów trwałych - Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej
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
	0 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Powiatowy Urząd Pracy dla Powiatu Toruńskiego – 648,30 zł Środowiskowy Dom Samopomocy w Chełmży – 414,96 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
	a) Starostwo Powiatowe w Toruniu: 1. Umowy leasingu operacyjnego: brak 2. Środki trwałe użytkowane na podst. Umów najmu, dzierżawy i innych umów: 1) Umowa użyczenia komputera z drukarką dla inkasenta nr WOIK.RI-3400-44/2010 z dnia 04.01.2011r. – Urząd Miasta Torunia (ewidencja ilościowa – poza ewidencją); 2) Sprzęt komputerowy i urządzenia dla Wydziału Komunikacji i Transportu do systemu „Pojazd i Kierowca” – PWPW i MSWiA – ewidencja ilościowa, poza ewidencją (tylko wartość do ubezpieczenia);

	3) Porozumienie o użyczeniu wyposażenia i sprzętu elektronicznego do sali konferencyjnej na potrzeby Starostwa Powiatowego w Toruniu z PUP dla Powiatu Toruńskiego w Toruniu - ewidencja ilościowa, poza ewidencją (tylko wartość do ubezpieczenia); 4) Umowa najmu OR.273.117.2024 z 19.08.2024r. z PRO SERWIS Karol Reisner i Bartosz Preder Spółka cywilna w Bydgoszczy - drukujące urządzenia wielofunkcyjne oraz drukarki - ewidencja ilościowa, poza ewidencją (tylko wartość do ubezpieczenia). 5) Umowa najmu OR.273.121.2024 z 30.08.2024r. z EXPRES Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k z siedzibą w Krakowie - najem 1 samochodu marki Volkswagen model Multivan "Energetic" - ewidencja ilościowa, poza ewidencją.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Szpital Powiatowy w Chelmży - wartość przekazanych udziałów 14.706.000,00 zł, ilość udziałów 29.412 szt.
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)
	a) Powiatowy Urząd Pracy dla Powiatu Toruńskiego : - wg stanu na 31.12.2024 r. – 757.696,28 zł b) Zespół Szkół, Centrum Kształcenia Ustawicznego w Gronowie: - wg stanu na 31.12.2024 r. – 30.346,77 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy: 1) Ogólna – na realizację wydatków nieprzewidzianych w budżecie: BO 600.000 zł –BZ 19.100 zł 2) Celowa: a) Na wydatki wynikające z art.26 Ustawy z dnia 26.06.2007 r. o zarządzaniu kryzysowym BO.276.000 zł – BZ 276.000 zł RAZEM: BO.876.000 zł – BZ 295.100 zł
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
	4.000.000 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	3.600.000 zł
c)	powyżej 5 lat
	0 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
	0 zł
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0 zł
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 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
	0 zł
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. Starostwo Powiatowe w Toruniu: - Odprawy emerytalne – 485.965,20 zł - Nagrody jubileuszowe – 321.214,80 zł - Ekwiwalenty za urlop – 116.263,63 zł. 2. Powiatowy Urząd Pracy dla Powiatu Toruńskiego: - Nagrody jubileuszowe – 88.305,12 zł 3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Toruniu: - Ekwiwalenty za urlop – 4.035,60 zł. - Nagrody jubileuszowe – 19.671,00 zł. - Odprawy emerytalne – 0 zł. 4. Zespół Szkół, CKU w Gronowie: - Nagrody jubileuszowe – 166.277,42 zł, - Odprawy emerytalne – 88.661,22 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 3.402,66 zł, - Odprawa z tyt. zmian organizacyjnych art.20 KN – 0,00 zł 5. Powiatowy Zarząd Dróg w Toruniu: - Nagrody jubileuszowe – 52.302,67 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 533,12 zł, - Prawa majątkowe – 12.636,99 zł 6. Dom Pomocy Społecznej w Wielkiej Nieszawce - Nagrody jubileuszowe – 59.534,27 zł, - Odprawy emerytalne i rentowe – 149.226,00 zł - Ekwiwalenty za urlop – 18.668,96 zł 7. Dom Pomocy Społecznej w Browinie: - Nagrody jubileuszowe – 133.114,57 zł, - Odprawy emerytalno-rentowe – 70.819,80 zł - Ekwiwalenty za urlop – 14.331,84 zł 8. Centrum Usług Wspólnych Powiatu Toruńskiego w Browinie: - Nagrody jubileuszowe – 27.260,52 zł, 9. Dom Pomocy Społecznej w Pigży: - Nagrody jubileuszowe – 34.619,09 zł, - Odprawy emerytalno-rentowe – 67.583,28 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 3.435,14 zł 10. Dom Pomocy Społecznej „Dom Kombatanta” w Dobrzejewicach: - Nagrody jubileuszowe – 19.346,21 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 1.335,36 zł

	11. Środowiskowy Dom Samopomocy w Osieku nad Wisłą: - Nagrody jubileuszowe – 21.454,50 zł, 12. Środowiskowy Dom Samopomocy w Chełmży: - Nagrody jubileuszowe – 41.028,00 zł, - Odprawy emerytalne – 31.960,02 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 824,64 zł 13. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chełmży: - Nagrody jubileuszowe – 54.658,51 zł, - Odprawy emerytalne – 45.394,20 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 2.978,95 zł 14. Szkoła Muzyczna I Stopnia w Chełmży: - Nagrody jubileuszowe – 44.436,29 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 4.064,11 zł, - Świadczenia na start – 1.000,00 zł 15. Zespół Szkół im. Unii Europejskiej w Chełmży: - Nagrody jubileuszowe – 39.116,95 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 2.805,92 zł, - Świadczenia na start – 1.000,00 zł 16. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chełmży: - Nagrody jubileuszowe – 62.439,76 zł, - Ekwiwalenty za urlop – 4.146,87 zł 17. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Powiatu Toruńskiego: Nagrody jubileuszowe – 9.084,24 zł, Odprawy emerytalne – 75.294,00 zł, Ekwiwalenty za urlop – 1.208,00 zł Razem Powiat Toruński: 2.401.439,43 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0 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:
	Starostwo Powiatowe w Toruniu – 14.161.917,62 zł Zespół Szkół, CKU w Gronowie – 91.695,50 zł Powiatowy Zarząd Dróg w Toruniu – 6.182.042,23 zł Zespół Szkół im. Unii Europejskiej w Chełmży – 167.904,00 zł Dom Pomocy Społecznej „Dom Kombatanta” w Dobrzejewicach – 15.965,82 zł Dom Pomocy Społecznej w Pigży – 24.004,94 zł Dom Pomocy Społecznej w Browinie – 40.703,06 zł Razem: 20.684.233,17 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	a) Starostwo Powiatowe w Toruniu:

1. Pozostałe przychody operacyjne: 333.340,90 zł
- odszkodowania 333.340,90 zł

2. Pozostałe koszty operacyjne: 45.771,80 zł
- umorzenie należności z tyt. usuwania i parkowania pojazdów
(decyzja Naczelnika Urzędu Skarbowego) 45.771,80 zł;

b) Dom Pomocy Społecznej w Browinie:

1. Pozostałe przychody operacyjne : 95.523,70 zł
- przychody z tyt. najmu pomieszczeń (czynsze i media) 71.731,01 zł
- darowizny pieniężne 4.100,00 zł
- refundacje z ZUS kosztów pogrzebów mieszkańców
DPS 16.000,00 zł
- pozostałe przychody (odszkodowania, rozliczenia z lat ubiegłych za leki) 3.692,69 zł

2. Pozostałe koszty operacyjne: 193,37 zł
- korekta roczna VAT 193,37

c) Dom Pomocy Społecznej w Pigży:

1. Pozostałe przychody operacyjne : 5.423,98 zł
- rozliczenia lat ubiegłych (leki) 322,30 zł
- darowizny rzeczowe 5.101,68 zł

2. Pozostałe koszty operacyjne : 279,64 zł
- rozliczenia z mieszkańcami za leki (opłaty zastępcze dps) 279,64 zł

d) Dom Pomocy Społecznej w Wielkiej Nieszawce:

1. Pozostałe przychody operacyjne : 22.250,46 zł
- przychody z tyt. najmu 17.432,76 zł
- refundacje z ZUS kosztów pogrzebów mieszkańców dps 4.000,00 zł
- rozliczenia z lat poprzednich (dot. mieszkańców) 817,70 zł

e) Dom Pomocy Społecznej „Dom Kombatanta” w Dobrzejewicach

1. Pozostałe przychody operacyjne : 22.237,23 zł
- przychody z tyt. najmu pomieszczeń (media) 18.121,63 zł
- rozliczenia lat ubiegłych (dot. mieszkańców) 115,60 zł
- wypłata zasiłku pogrzebowego 4.000,00 zł

f) Środowiskowy Dom Samopomocy w Chelmży:

1. Pozostałe przychody operacyjne : 19.441,89 zł
- opłaty za media w użyczonych pomieszczeniach 19.441,89 zł

g) Powiatowy Zarząd Dróg w Toruniu:

1. Pozostałe przychody operacyjne: 4.227,69 zł
- odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzone mienie 4.227,69 zł

	h) Środowiskowy Dom Samopomocy w Osieku nad Wisłą: 1. Pozostałe przychody operacyjne : 12.700,80 zł - szkoda za uszkodzoną szybę 2.250,00 zł - sprzedaż złomu 10.450,80 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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia (zmiana kśt, nieodpłatne otrzymanie)		Zbycie (sprzedaż)	Likwidacja	Inne (przekształcenie w prawo własności, nieodpłatne przekazanie)				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	9 193 688,21		388 384,25	450,00	388 834,25		71 347,44		71 347,44	9 511 175,02	5 759 903,10		2 082 930,68	450,00	2 083 380,68	71 347,44	7 771 936,34	3 433 785,11	1 739 238,68
2.	ŚRODKI TRWAŁE	396 372 347,91	37 430,00	32 184 446,97	7 956 691,40	40 178 568,37	0,00	2 844 868,14	130 569,35	2 975 437,49	433 575 478,79	119 219 719,62	37 430,00	14 815 399,00	594 012,88	15 446 841,88	2 936 860,05	131 729 701,45	277 152 628,29	301 845 777,34
1)	Grunty	70 418 073,00		8 396 775,77	222 395,00	8 619 170,77				0,00	79 037 243,77			0,00		0,00		0,00	70 418 073,00	79 037 243,77
2)	Budynki i lokale (grupa 1)	82 006 336,12		14 811 329,80	6 802 214,72	21 613 544,52		602 744,56		602 744,56	103 017 136,08	21 844 963,13		2 055 636,90		2 055 636,90	565 821,42	23 334 778,61	60 161 372,99	79 682 357,47
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	203 241 179,83		5 534 958,36		5 534 958,36		20 909,60		20 909,60	208 755 228,59	62 343 919,02		9 084 781,54		9 084 781,54	19 255,30	71 409 445,26	140 897 260,81	137 345 783,33
4)	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	2 211 655,02		9 990,00		9 990,00		732 846,60		732 846,60	1 488 798,42	2 189 545,54		13 717,68		13 717,68	732 846,60	1 470 416,62	22 109,48	18 381,80
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4)	9 974 993,82	1 500,00	834 355,39	25 246,00	861 101,39		564 312,83	19 566,84	583 879,67	10 252 215,54	9 265 192,23	1 500,00	847 334,79	25 246,00	874 080,79	583 879,67	9 555 393,35	709 801,59	696 822,19
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5)	4 148 874,94		148 041,82		148 041,82		13 254,90	12 822,01	26 076,91	4 270 839,85	2 314 426,87		440 487,53		440 487,53	26 076,91	2 728 837,49	1 834 448,07	1 542 002,36
7)	Urządzenia techniczne (Grupa 6)	5 379 951,29	7 550,00	422 100,86		429 650,86		186 752,59		186 752,59	5 622 849,56	4 407 491,23	7 550,00	387 933,79		395 483,79	186 752,59	4 616 222,43	972 460,06	1 006 627,13
8)	Środki transportu (Grupa 7)	5 044 014,92		540 688,04	428 180,50	968 868,54		1 604,00	98 180,50	99 784,50	5 913 098,96	3 720 035,90		374 632,34	98 180,50	472 812,84	99 784,50	4 093 064,24	1 323 979,02	1 820 034,72
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane (Grupa 8)	13 947 268,97	28 380,00	1 486 206,93	478 655,18	1 993 242,11		722 443,06		722 443,06	15 218 068,02	13 134 145,70	28 380,00	1 610 874,43	470 586,38	2 109 840,81	722 443,06	14 521 543,45	813 123,27	696 524,57
RAZEM		405 566 036,12	37 430,00	32 572 831,22	7 957 141,40	40 567 402,62	0,00	2 916 215,58	130 569,35	3 046 784,93	443 086 653,81	124 979 622,72	37 430,00	16 898 329,68	594 462,88	17 530 222,56	3 008 207,49	139 501 637,79	280 586 413,40	303 585 016,02