

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Powiatowy Zarząd Dróg</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Ignacego Paderewskiego 233, 86-300 Grudziądz</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Ignacego Paderewskiego 233, 86-300 Grudziądz</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Jednostka wykonuje określone ustawami zadania publiczne w zakresie dróg publicznych</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01 stycznia 2025 r. - 31 grudnia 2025 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Przyjęte zasady rachunkowości, metody wyceny i zasady amortyzacji przyjęte w jednostce:</i></p> <p><i>1. Zasady rachunkowości:</i></p> <p><i>a) Zakup środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej równej lub wyższej niż 10.000,00 jest finansowany ze środków na inwestycje. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne objęte są ewidencją bilansową ilościowo-wartościową;</i></p> <p><i>b) Pozostałe środki trwałe lub pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 500 zł i poniżej 10.000,00 finansuje się ze środków na zakupy bieżące. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne objęte są ewidencją bilansową ilościowo-wartościową;</i></p> <p><i>c) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, nie zostają ujęte w środkach trwałych, a ich wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją</i></p>

pozabilansową. Ujmując składnik majątku w ewidencji pozabilansowej oprócz ceny bierze się pod uwagę również okres ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok oraz (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności;

- d) Wartości materiałów, które przekazywane są do bezpośredniego zużycia w dniu zakupu stanowią koszty zużycia, a pozostające na koniec roku z tego tytułu zapasy, objęte zostają korektą kosztów i odniesione na magazyn. Pozostałe materiały objęte są ilościowo-wartościową ewidencją magazynową;
- e) Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Dokonując odpisów aktualizujących jednostka stosuje ogólną zasadę, polegającą na tym że dzieląc na grupy należności jako kryterium przyjmuje się liczbę dni zwłoki na dzień bilansowy tj. 31 grudnia danego roku:
 - do 180 dni zwłoki – nie tworzy się odpisu,
 - od 181 dni zwłoki do 365 dnia zwłoki – tworzy się 50% odpis aktualizujący,
 - od 366 dnia zwłoki – tworzy się 100% odpis aktualizujący;
- f) Odpisy aktualizujące należności zalicza się odpowiednio:
 - należność główną do pozostałych kosztów operacyjnych,
 - odsetki do kosztów finansowych;
- g) W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie mają istotnej wartości, dlatego też nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności;
- h) W jednostce dokonuje się rozliczeń międzyokresowych przychodów dotyczących decyzji na zajęcie pasa drogowego;
- i) Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ponoszone koszty działalności podstawowej operacyjnej ujmuje się na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej.

2. Stosowane metody wyceny:

- a) Środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. wartości brutto pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne(umorzeniowe) z wyjątkiem gruntów, które podaje się według wartości brutto.
Wartość brutto środków trwałych ustala się następująco:
 - środki trwale nabyte w sposób odpłatny – wyceniane są według ceny nabycia
 - środki trwale wytworzone we własnym zakresie (środki trwale w budowie) – wyceniane są według kosztu wytworzenia
 - środki trwale otrzymane na podstawie decyzji – wyceniane są według wartości określonej w decyzji
 - środki trwale otrzymane w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób – wyceniane są według wartości rynkowej (godziwej)
 - środki trwale ujawnione w trakcie inwentaryzacji – wyceniane są według wartości rynkowej (godziwej) tj. ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
- b) Pozostałe środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. wartości brutto pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Wartość brutto pozostałych środków trwałych ustala się według ceny nabycia (zakup), wartości rynkowej (darowizna lub inny nieodpłatny sposób) lub wg. według wartości rynkowej (godziwej) tj. ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu jeżeli zostały ujawnione.
- c) Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia.

	<p>d) Inwestycje (środki trwale w budowie) na dzień bilansowy wyceniane były według wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem;</p> <p>e) Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.</p> <p>f) Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności tj. uwzględniając odpis aktualizujący ich wartość.</p> <p>g) Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>h) Zapasy materiałów w magazynie wycenia się według ceny zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.</p> <p>i) Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>3. Zasady amortyzacji:</p> <p>a) Odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych dokonuje się metodą liniową według rocznych stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe dokonywane są raz w roku pod datą 31 grudnia;</p> <p>b) Dla wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo przyjęto dwie stawki amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> – licencje i programy, prawa autorskie – 50% (24 miesiące), – pozostałe – 20% (60 miesięcy); <p>c) Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500 zł i poniżej 10.000,00 umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania;</p> <p>d) Nie umarza się gruntów i środków trwałych w budowie.</p>					
5.	inne informacje					
	Nie dotyczy					
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:					
1.						
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia					
	Tabela 1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych					
	Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r. (3+8-13)

			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	27 385,63	1 145,00	0,00	0,00	0,00	1 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 530,63
1a.	Wartości niematerialne i prawne - umarżane stopniowo	5 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 799,00
1b.	Wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo	21 586,63	1 145,00	0,00	0,00	0,00	1 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 731,63
2.	Środki trwałe, w tym:	300 000 005,26	341 530,66	0,00	0,00	32 778 115,99	33 119 646,65	649 450,00	0,00	0,00	0,00	649 450,00	332 470 201,91
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	29 685 176,56	0,00	0,00	0,00	1 026 265,95	1 026 265,95	649 450,00	0,00	0,00	0,00	649 450,00	30 061 992,51
b)	budynki i lokale	154 564,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 564,52
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267 238 117,17	0,00	0,00	0,00	31 751 850,04	31 751 850,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 989 967,21
d)	kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	45 211,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 211,34
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	873 215,89	112 545,00	0,00	0,00	0,00	112 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 760,89
g)	urządzenia techniczne	73 882,94	0,00	0,00	0,00	0,00	73 882,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 882,94

	h)	środki transportu	1 874 330,08	214 020,00	0,00	0,00	0,00	214 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 088 350,08
	i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	55 506,76	14 965,66	0,00	0,00	0,00	14 965,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 472,42
	3.	Pozostałe środki trwałe (013)	217 370,74	26 852,05	0,00	0,00	19 645,56	46 497,61	29 824,42	0,00	0,00	0,00	0,00	29 824,42	234 043,93
	4.	Zbiory biblioteczne (014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:		300 244 761,63	369 527,71	0,00	0,00	32 797 761,55	33 167 289,26	679 274,42	0,00	0,00	0,00	0,00	679 274,42	332 732 776,47

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r. (3+8-13)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia w tym: amortyzacja roczna	ogółem zwiększenie (4+5+6+7)	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	27 385,63	0,00	0,00	0,00	1 145,00	1 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 530,63
1a.	Wartości niematerialne i prawne - umarżane stopniowo	21 586,63	0,00	0,00	0,00	1 145,00	1 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 731,63

1b.	Wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo	5 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 799,00
2.	Środki trwałe, w tym:	158 358 592,15	0,00	0,00	0,00	7 389 432,84	7 389 432,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 748 024,99
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	budynki i lokale	106 857,18	0,00	0,00	0,00	2 992,89	2 992,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 850,07
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	156 295 469,34	0,00	0,00	0,00	7 088 963,07	7 088 963,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 384 432,41
d)	kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	17 766,17	0,00	0,00	0,00	9 364,17	9 364,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 130,34
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	584 292,22	0,00	0,00	0,00	142 677,25	142 677,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 969,47
g)	urządzenia techniczne	41 224,15	0,00	0,00	0,00	10 439,45	10 439,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 663,60
h)	środki transportu	1 287 956,16	0,00	0,00	0,00	123 037,03	123 037,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 993,19
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	25 026,93	0,00	0,00	0,00	11 958,98	11 958,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 985,91
3.	Pozostałe środki trwałe (013)	217 370,74	0,00	0,00	0,00	46 497,61	46 497,61	29 824,42	0,00	0,00	0,00	0,00	29 824,42	234 043,93
4.	Zbiory biblioteczne (014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ogółem:	158 603 348,52	0,00	0,00	0,00	7 437 075,45	7 437 075,45	29 824,42	0,00	0,00	0,00	29 824,42	166 010 599,55
----------------	----------------	------	------	------	--------------	--------------	-----------	------	------	------	-----------	----------------

Tabela 3. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego według układu w bilansie	Wartość netto na początek roku obrotowego 01.01.2025 r. (wartość początkowa- umorzenie)	Wartość netto na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r. (wartość początkowa- umorzenie)
1	2	3	4
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1a.	Wartości niematerialne i prawne - umarzone stopniowo	0,00	0,00
1b.	Wartości niematerialne i prawne - umarzone jednorazowo	0,00	0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	141 641 413,11	166 722 176,92
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	29 685 176,56	30 061 992,51
b)	budynki i lokale	47 707,34	44 714,45
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 942 647,83	135 605 534,80
d)	kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	27 445,17	18 081,00

f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	288 923,67	258 791,42
g)	urządzenia techniczne	32 658,79	22 219,34
h)	środki transportu	586 373,92	677 356,89
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	30 479,83	33 486,51
Ogółem:		141 641 413,11	166 722 176,92

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

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Rodzaj aktywów	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
	Ogółem	0	0	0	0	0

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście					
Tabela 5. Grunty (w tym w użytkowaniu wieczystym)						
Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r. (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	<i>Nie dotyczy</i>	Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
Ogółem		Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
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					
Tabela 6. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane						
Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początku roku obrotowego 01.01.2025 r.	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r. (3 + 4 - 5)	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1.	<i>Nie dotyczy</i>					
2.						
3.						
4.						

5.						
6.						
7.						
...						
...	Ogółem		0	0	0	0

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

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)

Tabela 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 r.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odpis aktualizujący - kara umowna z tytułu nieterminowego wykonania w następstwie odstąpienia od realizacji umowy z tytułu wycinki drzew w pasie dróg powiatu grudziądzkiego (PZD Grudziądz)	16 062,41	0,00	0,00	0,00	16 062,41
2.	Odpis aktualizujący - należność główna sprzedaż drewna (PZD Grudziądz)	38 325,32	0,00	0,00	0,00	38 325,32

3.	Odpis aktualizujący - rekompensata za koszty odzyskiwania należności w wysokości 70 euro, nieuregulowana należność za sprzedaż drewna (PZD Grudziądz)	340,89	0,00	0,00	0,00	340,89
4.	Odpis aktualizujący - koszty sądowe, nieuregulowana należność za sprzedaż drewna (PZD Grudziądz)	8 137,00	0,00	0,00	0,00	8 137,00
5.	Odpis aktualizujący - odsetki od kary umownej (PZD Grudziądz)	2 694,86	3 251,99	0,00	0,00	5 946,85
6.	Odpis aktualizujący - odsetki od sprzedaży drewna (PZD Grudziądz)	8 919,57	4 999,60	0,00	0,00	13 919,17
7.	Odpis aktualizujący – odsetki od rekompensaty za koszty odzyskiwania należności (PZD Grudziądz)	54,91	66,62	0,00	0,00	121,53
8.	Odpis aktualizujący – odsetki od kosztów sądowych (PZD Grudziądz)	534,99	1 592,78	0,00	0,00	2 127,77
	Ogółem	75 069,95	9 910,99	0,00	0,00	84 980,94

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 8. Stan rezerw

Lp.	Rodzaj rezerw i ich cel	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.
-----	-------------------------	--	--

		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 r.	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	<i>Nie dotyczy</i>					
2.						
	Ogółem	0	0	0	0	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	<i>Nie dotyczy</i>					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	<i>Nie dotyczy</i>					
c)	powyżej 5 lat					
	<i>Nie dotyczy</i>					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	<i>Nie dotyczy</i>					
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	<i>Nie dotyczy</i>					
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					
	<i>Nie dotyczy</i>					

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																																																
	<i>Nie dotyczy</i>																																																
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																
	<i>Saldo na dzień 31.12.2025 r. wynosi 2 264 880,97 zł. Saldo końcowe stanowią zabezpieczenia w zakresie odpowiedzialności wykonawców robót budowlanych z tytułu nieusuniętych wad fizycznych w związku z realizacją zadań:</i>																																																
	<table border="1"> <tr> <td><i>Strabag - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1378C Grudziądz-Gać - umowa 272.5.2019</i></td> <td><i>97 239,69</i></td> </tr> <tr> <td><i>Strabag - Remont odcinków dróg powiatowych nr 1366C, 1399C, 1402C - umowa 272.7.2023</i></td> <td><i>53 638,07</i></td> </tr> <tr> <td><i>Strabag - Remont drogi nr 1357C Mokre Kłódka - umowa 272.14.2023</i></td> <td><i>27 991,87</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Przebudowa z rozbudową nr 1388C Łasin-Mędrzyce - umowa 272.8.2020</i></td> <td><i>19 702,97</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Przebudowa drogi nr 1416C Zielnowo-Fijewo - umowa 272.8.2019</i></td> <td><i>22 048,06</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Przebudowa drogi nr 1416C Zielnowo-Fijewo - umowa 271.2.2020</i></td> <td><i>73 038,51</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Przebudowa drogi powiatowej nr 1383C Dąbrówka Królewska-Gruta - umowa 272.1.2020</i></td> <td><i>31 045,65</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1369C Bukowiec - Stare Błonowo umowa 272.3.2022</i></td> <td><i>38 563,67</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1388C Łasin-Mędrzyce-Lisnowo - umowa 272.4.2022</i></td> <td><i>78 748,08</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Remont drogi nr 1413C Boguszewo-Czczewo - umowa 272.6.2022</i></td> <td><i>46 499,50</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Remont dróg metodą na gorąco - umowa 272.15.2022</i></td> <td><i>2 632,45</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Remont drogi powiatowej nr 1407C Rywałd-Świecie nad Osą-Lisnowo od km 9+250 do km 9+950</i></td> <td><i>18 398,87</i></td> </tr> <tr> <td><i>Drobud - Przebudowa z rozbud.dr. pow. nr 1383C Dąbrówka Kr.-Gruta w km 5+222-6+180,99 um.272.5.2025</i></td> <td><i>44 319,26</i></td> </tr> <tr> <td><i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1398C Grudziądz-Kobylanka-Piaski wraz z budową drogi dla pieszych w km 1+713 do 2+680 um.272.4.25</i></td> <td><i>48 472,50</i></td> </tr> <tr> <td><i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1372C Szywałd-Łasin (PSZOK) w miej.Łasin metodą nakładki um. 272.10.1.2025</i></td> <td><i>5 492,62</i></td> </tr> <tr> <td><i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1359C Skurgwy-Rogoźno PKP metodą nakładki um.272.10.2.2025</i></td> <td><i>7 895,59</i></td> </tr> <tr> <td><i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1400C Stary Folwark-Okonin w miej.Stary Folwark nakł.asfaltowa um.272.10.3.2025</i></td> <td><i>27 066,95</i></td> </tr> <tr> <td><i>DROBUD - Remont drogi pow. nr 1415C Zakrzewo-Szumilowo-Fijewo metod.nakładki asfaltowej um. 272.10.4.2025</i></td> <td><i>29 118,34</i></td> </tr> <tr> <td><i>DROBUD - Remont drogi pow. nr 1370C Wydrzno-Gordanowo w km 1+216-2+435 met.nakł.asfaltowej um.272.10.5.2025</i></td> <td><i>22 853,67</i></td> </tr> <tr> <td><i>PBDiM Świecie - Droga 1378C Grudziądz-Gać - umowa 272.13.2019</i></td> <td><i>37 692,52</i></td> </tr> <tr> <td><i>PBDiM Świecie - nakładki asfaltowe - umowa 272.14.2021</i></td> <td><i>7 681,50</i></td> </tr> <tr> <td><i>PBDiM Świecie - Biały Bór RFIL - umowa 272.8.2022</i></td> <td><i>73 687,37</i></td> </tr> <tr> <td><i>PBDiM Świecie droga nr 1384C Pokrzywno-Orle-Słup umowa 272.4.2024</i></td> <td><i>70 406,25</i></td> </tr> <tr> <td><i>PBDiM Świecie - Budowa drogi dla pieszych w miej. Gruta w ciągu drogi pow. nr 1403C Gruta-Melno um. 272.12.2025</i></td> <td><i>3 166,76</i></td> </tr> </table>	<i>Strabag - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1378C Grudziądz-Gać - umowa 272.5.2019</i>	<i>97 239,69</i>	<i>Strabag - Remont odcinków dróg powiatowych nr 1366C, 1399C, 1402C - umowa 272.7.2023</i>	<i>53 638,07</i>	<i>Strabag - Remont drogi nr 1357C Mokre Kłódka - umowa 272.14.2023</i>	<i>27 991,87</i>	<i>Drobud - Przebudowa z rozbudową nr 1388C Łasin-Mędrzyce - umowa 272.8.2020</i>	<i>19 702,97</i>	<i>Drobud - Przebudowa drogi nr 1416C Zielnowo-Fijewo - umowa 272.8.2019</i>	<i>22 048,06</i>	<i>Drobud - Przebudowa drogi nr 1416C Zielnowo-Fijewo - umowa 271.2.2020</i>	<i>73 038,51</i>	<i>Drobud - Przebudowa drogi powiatowej nr 1383C Dąbrówka Królewska-Gruta - umowa 272.1.2020</i>	<i>31 045,65</i>	<i>Drobud - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1369C Bukowiec - Stare Błonowo umowa 272.3.2022</i>	<i>38 563,67</i>	<i>Drobud - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1388C Łasin-Mędrzyce-Lisnowo - umowa 272.4.2022</i>	<i>78 748,08</i>	<i>Drobud - Remont drogi nr 1413C Boguszewo-Czczewo - umowa 272.6.2022</i>	<i>46 499,50</i>	<i>Drobud - Remont dróg metodą na gorąco - umowa 272.15.2022</i>	<i>2 632,45</i>	<i>Drobud - Remont drogi powiatowej nr 1407C Rywałd-Świecie nad Osą-Lisnowo od km 9+250 do km 9+950</i>	<i>18 398,87</i>	<i>Drobud - Przebudowa z rozbud.dr. pow. nr 1383C Dąbrówka Kr.-Gruta w km 5+222-6+180,99 um.272.5.2025</i>	<i>44 319,26</i>	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1398C Grudziądz-Kobylanka-Piaski wraz z budową drogi dla pieszych w km 1+713 do 2+680 um.272.4.25</i>	<i>48 472,50</i>	<i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1372C Szywałd-Łasin (PSZOK) w miej.Łasin metodą nakładki um. 272.10.1.2025</i>	<i>5 492,62</i>	<i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1359C Skurgwy-Rogoźno PKP metodą nakładki um.272.10.2.2025</i>	<i>7 895,59</i>	<i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1400C Stary Folwark-Okonin w miej.Stary Folwark nakł.asfaltowa um.272.10.3.2025</i>	<i>27 066,95</i>	<i>DROBUD - Remont drogi pow. nr 1415C Zakrzewo-Szumilowo-Fijewo metod.nakładki asfaltowej um. 272.10.4.2025</i>	<i>29 118,34</i>	<i>DROBUD - Remont drogi pow. nr 1370C Wydrzno-Gordanowo w km 1+216-2+435 met.nakł.asfaltowej um.272.10.5.2025</i>	<i>22 853,67</i>	<i>PBDiM Świecie - Droga 1378C Grudziądz-Gać - umowa 272.13.2019</i>	<i>37 692,52</i>	<i>PBDiM Świecie - nakładki asfaltowe - umowa 272.14.2021</i>	<i>7 681,50</i>	<i>PBDiM Świecie - Biały Bór RFIL - umowa 272.8.2022</i>	<i>73 687,37</i>	<i>PBDiM Świecie droga nr 1384C Pokrzywno-Orle-Słup umowa 272.4.2024</i>	<i>70 406,25</i>	<i>PBDiM Świecie - Budowa drogi dla pieszych w miej. Gruta w ciągu drogi pow. nr 1403C Gruta-Melno um. 272.12.2025</i>	<i>3 166,76</i>
<i>Strabag - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1378C Grudziądz-Gać - umowa 272.5.2019</i>	<i>97 239,69</i>																																																
<i>Strabag - Remont odcinków dróg powiatowych nr 1366C, 1399C, 1402C - umowa 272.7.2023</i>	<i>53 638,07</i>																																																
<i>Strabag - Remont drogi nr 1357C Mokre Kłódka - umowa 272.14.2023</i>	<i>27 991,87</i>																																																
<i>Drobud - Przebudowa z rozbudową nr 1388C Łasin-Mędrzyce - umowa 272.8.2020</i>	<i>19 702,97</i>																																																
<i>Drobud - Przebudowa drogi nr 1416C Zielnowo-Fijewo - umowa 272.8.2019</i>	<i>22 048,06</i>																																																
<i>Drobud - Przebudowa drogi nr 1416C Zielnowo-Fijewo - umowa 271.2.2020</i>	<i>73 038,51</i>																																																
<i>Drobud - Przebudowa drogi powiatowej nr 1383C Dąbrówka Królewska-Gruta - umowa 272.1.2020</i>	<i>31 045,65</i>																																																
<i>Drobud - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1369C Bukowiec - Stare Błonowo umowa 272.3.2022</i>	<i>38 563,67</i>																																																
<i>Drobud - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1388C Łasin-Mędrzyce-Lisnowo - umowa 272.4.2022</i>	<i>78 748,08</i>																																																
<i>Drobud - Remont drogi nr 1413C Boguszewo-Czczewo - umowa 272.6.2022</i>	<i>46 499,50</i>																																																
<i>Drobud - Remont dróg metodą na gorąco - umowa 272.15.2022</i>	<i>2 632,45</i>																																																
<i>Drobud - Remont drogi powiatowej nr 1407C Rywałd-Świecie nad Osą-Lisnowo od km 9+250 do km 9+950</i>	<i>18 398,87</i>																																																
<i>Drobud - Przebudowa z rozbud.dr. pow. nr 1383C Dąbrówka Kr.-Gruta w km 5+222-6+180,99 um.272.5.2025</i>	<i>44 319,26</i>																																																
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1398C Grudziądz-Kobylanka-Piaski wraz z budową drogi dla pieszych w km 1+713 do 2+680 um.272.4.25</i>	<i>48 472,50</i>																																																
<i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1372C Szywałd-Łasin (PSZOK) w miej.Łasin metodą nakładki um. 272.10.1.2025</i>	<i>5 492,62</i>																																																
<i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1359C Skurgwy-Rogoźno PKP metodą nakładki um.272.10.2.2025</i>	<i>7 895,59</i>																																																
<i>DROBUD - Remont drogi powiatowej nr 1400C Stary Folwark-Okonin w miej.Stary Folwark nakł.asfaltowa um.272.10.3.2025</i>	<i>27 066,95</i>																																																
<i>DROBUD - Remont drogi pow. nr 1415C Zakrzewo-Szumilowo-Fijewo metod.nakładki asfaltowej um. 272.10.4.2025</i>	<i>29 118,34</i>																																																
<i>DROBUD - Remont drogi pow. nr 1370C Wydrzno-Gordanowo w km 1+216-2+435 met.nakł.asfaltowej um.272.10.5.2025</i>	<i>22 853,67</i>																																																
<i>PBDiM Świecie - Droga 1378C Grudziądz-Gać - umowa 272.13.2019</i>	<i>37 692,52</i>																																																
<i>PBDiM Świecie - nakładki asfaltowe - umowa 272.14.2021</i>	<i>7 681,50</i>																																																
<i>PBDiM Świecie - Biały Bór RFIL - umowa 272.8.2022</i>	<i>73 687,37</i>																																																
<i>PBDiM Świecie droga nr 1384C Pokrzywno-Orle-Słup umowa 272.4.2024</i>	<i>70 406,25</i>																																																
<i>PBDiM Świecie - Budowa drogi dla pieszych w miej. Gruta w ciągu drogi pow. nr 1403C Gruta-Melno um. 272.12.2025</i>	<i>3 166,76</i>																																																

PBDiM Świecie - Przebudowa dr. pow. nr 1408C w miej. Bursztynowo polegająca na budowie przejścia dla pieszych um. 272.13.1.2025	1 567,03
PBDiM Świecie - Remont bieżący dróg powiatowych masą bitumiczną na gorąco um. 272.14.2025	14 742,36
PBDiM Świecie - Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1353C Białochowo-Szembruczek um. 272.18.2025	159 441,98
KORMOST- Przebudowa mostu w ciągu drogi nr 1407C Rywałd-Świecie nad Osą-Lisnowo - umowa 272.2.2022	44 501,78
ZDB Rogowo - Remont drogi nr 1371C Szywałd-Stare Błonowo umowa 272.6.2020	9 654,59
UNITRAK - Przebudowa drogi powiatowej nr 1622C Chełmno-Sztynwag um. 272.7.2020	3 738,03
UNITRAK - Przebudowa z rozb. drogi nr 1416C Zielnowo-Fijewo umowa 272.3.2023	30 848,69
UNITRAK - Przebudowa z rozbudową dr. powiat. 1378C Grudziądz-Gać umowa 272.4.2023	78 380,14
UNITRAK - nakładki asfaltowe umowa 272.12.2021	42 611,63
UNITRAK - Remont met.nakładki asfaltowej dr 1353C Białochowo-Szembruczek umowa 272.20.2021	14 748,68
UNITRAK - Przebudowa dr 1383c Dąbrowka Królewska-Gruta umowa 272.5.2022	53 464,89
UNITRAK - Przebudowa dr. nr 1357C Mokre-Kłódka umowa 272.10.2022	10 106,47
UNITRAK - Nakładka asfaltowa dr nr 1420C Radzyń Chełmiński-Stanisławki-Wąbrzeźno umowa 272.15.1.2022	7 763,66
UNITRAK - nakładka asfaltowa dr. nr 1622C Chełmno-Sztynwag umowa nr 272.15.2.2022	21 368,21
UNITRAK - przebudowa z rozbudową drogi nr 1375C Biały Bór-Wałdowo-Ruda umowa nr 272.8.2023	76 943,96
UNITRAK - remont drogi powiatowej nr 1350C, 1414C umowa 272.10.1.2023	34 723,26
UNITRAK - Remont odcinka drogi nr 1359C, 1371C, 1404C umowa nr 272.10.2.2023	25 156,99
UNITRAK - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1353C Białochowo-Szembruczek umowa nr 272.19.2023	54 281,89
UNITRAK - Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1383C Dąbrowka-Gruta umowa 272.1.2024	41 499,45
UNITRAK - Przebudowa z rozbudową drogi pow. 1395C Biały Bór-Wałdowo Sz.-Ruda umowa 272.3.2024	61 602,74
UNITRAK - Przebudowa drogi powiatowej nr 1398C Grudziądz-Kobylanka-Piaski umowa nr 272.6.2024	65 779,64
UNITRAK - Remont drogi nr 1315C Boguszewo-Czeczewo umowa nr 272.9.2024	37 339,43
UNITRAK - Przebudowa z rozbudową drogi nr 1388C Łasin-Mędrzyce-Lisnowo umowa nr 272.13.2024	37 320,18
Mosty Kujawy - Przebudowa mostu i kładki w miejscowości Świecie nad Osą umowa nr 272.12.2020	11 704,58
Emulex - remont drogi nr 1365C Gardeja-Łasin umowa nr 272.11.2022	10 181,72
EMULEX - remont drogi 1365C powierzchniowe utrwalanie umowa 272.19.2025	11 048,98
Ciechdrog - Przebudowa przejścia dla pieszych w miej. Nowa Wieś umowa nr 272.22.1.2021	2 915,10
Expert - Budowa drogi dla pieszych w Linarczyku umowa nr 272.12.2023	17 692,50
Expert - Budowa drogi dla pieszych w Linowie umowa nr 272.13.1.2023	6 891,08
Expert - Budowa drogi dla pieszych w miejscowości Mały Rudnik umowa 272.13.2.2023	4 470,87
Expert - Przebudowa i budowa przejścia dla pieszych w miej. Nicwał, Wydrzno, Piaski, M. Rudnik, W. Lniska, Łasin, Plemięta 272.22.2.21	5 291,11
Expert - Budowa drogi dla pieszych w miej. Świecie nad Osą umowa 272.13.3.2023	6 238,33

	<i>EXPERT - Budowa drogi dla pieszych w miej. W. Welcz przy dr. 1350C umowa 272.21.1.2024</i>	<i>2 775,00</i>
	<i>EXPERT - Budowa drogi dla pieszych w miejscowości Rogóżno w ciągu drogi powiatowej nr 1360C Klódka-Rogóżno um.272.6.2025</i>	<i>3 585,00</i>
	<i>PUM - Remont bieżący dróg powiatowych masą bitumiczną na gorąco</i>	<i>14 241,19</i>
	<i>PUM - Remont cząstkowy dróg emulsją asfaltową i grysami - zad. 1 um. 272.11.2.2025</i>	<i>3 666,94</i>
	<i>PUM - Remont cząstkowy dróg emulsją asfaltową i grysami - zad. 2 um. 272.11.3.2025</i>	<i>1 881,90</i>
	<i>PUM - Remont cząstkowy dróg emulsją asfaltową i grysami - zad. 3 um. 272.11.4.2025</i>	<i>2 952,00</i>
	<i>COLAS - Przebudowa drogi powiatowej nr 1374C Strzelce-Jankowice - umowa nr 272.7.2024</i>	<i>54 441,90</i>
	<i>COLAS - Remont metodą nakładki asfaltowej drogi pow. nr 1410C Świecie nad Osą-Kitnówko w miejscowości Świecie um. 272.20.2.2025</i>	<i>49 857,23</i>
	<i>ZNAK - Dokumentacja projektowa budowy drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 1621C Chełmno-Mniszek um.272.7.25</i>	<i>41 051,25</i>
	<i>KRAJCZEWSKA - Dokumentacja projektowa przebudowy drogi pow. nr 1416C Zielnowo-Fijewo wraz z budową chodnika um. 272.8.2025</i>	<i>13 837,50</i>
	<i>KRAJCZEWSKA - Dokumentacja projektowa budowy drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi 1380C, 1384C, 041429C um.272.15.2025</i>	<i>44 526,00</i>
	<i>STRZELBUD - Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1388C Łasin-Mędrzyce-Lisnowo</i>	<i>88 000,00</i>
	<i>GOJA - Budowa drogi dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1350C w miejscowości Wielki Welcz - umowa 272.16.2025</i>	<i>3 503,66</i>
	<i>PDB BRODNICA - Remont drogi powiatowej nr 1404C Słup-Linowo metodą nakładki asfaltowej umowa 272.20.1.2025</i>	<i>49 140,73</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	<i>Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosiła 18 063,90 zł i dotyczyła nagrody jubileuszowej</i>	
1.16.	inne informacje	
	<i>Nie wystąpiły</i>	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	<i>Nie dotyczy</i>	
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	
	<i>Koszt wytworzenia środków trwałych:</i>	<i>13 884 550,10 zł</i>
	<i>Wartość przyjętych środków trwałych:</i>	<i>12 715 380,70 zł</i>
	<i>Wartość niezakończonych środków trwałych w budowie:</i>	<i>1 169 169,40 zł</i>
	<i>Wartość niezakończonych środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2025 r. wynosi 1 169 169,40 zł, w tym:</i>	

<i>Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1395C Biały Bór-Waldowo Szlacheckie-Ruda</i>	121 721,30
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1384C Pokrzywno-Orle-Słup</i>	144 485,67
<i>Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1353C Białochowo-Szembruczek</i>	2 356,77
<i>Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1397C Grudziądz-Turznice-Dębieniec wraz z budową ścieżki pieszo-rowerowej</i>	425 457,00
<i>Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi powiatowej nr 1621C Chełmno-Mniszek</i>	49 200,00
<i>Dokumentacja projektowa przebudowy wiaduktu nad linią PKP w miejscowości Szarnoś w ciągu drogi pow. nr 1407C Rywałd-Świecie n.O</i>	47 650,20
<i>Budowa garażu i wiaty na sprzęt</i>	7 380,00
<i>Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1379C Węgrowo-Marusza</i>	36 900,00
<i>Dokumentacja projektowa budowy drogi dla pieszych w miejscowości Zakurzewo w ciągu drogi pow. nr 1351C Zakurzewo-Mokre</i>	18 999,99
<i>Budowa drogi dla pieszych w miejscowości Słup w ciągu drogi powiatowej nr 1404C Słup-Linowo</i>	4 181,42
<i>Budowa drogi dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1351C w miejscowości Zakurzewo</i>	7 519,05
<i>Dokumentacja projektowa przebudowy drogi pow. nr 1416C Zielnowo-Fijewo wraz z budową drogi dla pieszych i rowerów</i>	27 675,00
<i>Dokumentacja projektowa budowy drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 1384C Pokrzywno-Orle-Słup</i>	33 087,00
<i>Dokumentacja projektowa budowy drogi dla pieszych i rowerów w ciągu drogi pow. nr 1621C Chełmno-Mniszek</i>	82 102,50
<i>Dokumentacja projektowa budowy drogi dla piesz. i row. w ciągu drogi nr 1380C, 1384C, 041429C</i>	89 052,00
<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1397C Grudziądz-Turznice-Dębieniec</i>	12 300,00
<i>Dokumentacja projektowa przebudowy drogi powiatowej nr 1402C Melno-Boguszewo-Linowo w miejsc. Linowo</i>	9 225,00
<i>Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi powiatowej nr 1381C Grudziądz-Grabowiec-Nicwałd w miejsc. Grabowiec</i>	8 302,50
<i>Dokumentacja projektowa przebudowy z rozbudową drogi powiatowej nr 1392C Słup-Mędrzyce w miejscowości Przesławice</i>	29 397,00
<i>Wykonanie dokumentacji na zainstalowanie barieroporęczy na mostach, przepuście i kładce</i>	12 177,00

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 9. Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
------------	------------------------	-------------------------------	--------------

1.	<i>Odszkodowania z polisy ubezpieczeniowej za uszkodzone, zdewastowane mienie (znaki i bariery drogowe)</i>	600-60014-0950	3 566,27
2.	<i>Kara umowna za nieterminowe zrealizowanie zadania polegającego na remoncie drogi powiatowej nr 1370C Wydrzno-Gordanowo</i>	600-60014-0950	12 188,62
3.	<i>Kara umowna za nieterminowe zrealizowanie zadania polegającego na remoncie metodą nakładki asfaltowej drogi powiatowej nr 1410C Świecie nad Osą-Kitnówko w miejscowości Świecie nad Osą</i>	600-60014-0950	31 908,64
4.	<i>Odszkodowania z polisy ubezpieczeniowej za uszkodzone, zdewastowane mienie (ciągnik Ursus)</i>	750-75020-0950	6 014,36
5.	<i>Zatrzymane wadium na podstawie art. 98 ust. 6 pkt 2 lit. a ustawy Prawo zamówień publicznych</i>	600-60014-0970	39 000,00
5.	<i>Darowizna rzeczowa materiałów budowlanych do budowy chodnika w miejscowości Wielki Welcz</i>	600-60014-0970	45 119,85
6.	<i>Darowizna rzeczowa materiałów budowlanych do remontu chodnika w miejscowości Piaski</i>	600-60014-0970	12 895,52
	RAZEM PRZYCHODY	X	150 693,26

Tabela 10. Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Tytuł kosztów	Klasyfikacja budżetowa	Kwota
1.	<i>Odpis aktualizujący wątpliwe należności dotyczące odsetek od należności dochodzonej na drodze postępowania sądowego i komorniczego</i>	600-60014-0920	9 910,99
	RAZEM KOSZTY	X	9 910,99

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
	<i>Nie dotyczy</i>

2.5.	inne informacje
	<i>Wzajemne wyłączenia:</i> 1) <i>Rachunek zysków i strat: pozycja B.IV kwota 5 498,00 zł; pozycja B.III kwota 79,67 zł;</i> 2) <i>Bilans: pozycja B.II.4 kwota 3 012,46 zł;</i> 3) <i>Zestawienie zmian w funduszu: pozycja I.1.6 kwota 391 869,55 zł</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

31.03.2026 r.

.....
(Główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Kierownik jednostki)