

**UCHWAŁA Nr LVIII. .2023**  
**RADY MIEJSKIEJ W SZTUMIE**  
**z dnia 14 CZERWCA 2023 r.**

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sztum na 2022 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 40 ze zmianami) oraz art.270 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 poz.1634 ze zmianami), uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Po rozpatrzeniu zatwierdza się sprawozdania finansowe i sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sztum za 2022 rok.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje:
  - 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Sztum, który stanowi załącznik nr 1 do uchwały,
  - 2) bilans jednostki budżetowej (zbiorczy), który stanowi załącznik nr 2 do uchwały,
  - 3) rachunek zysków i strat jednostki (zbiorczy), który stanowi załącznik nr 3 do uchwały,
  - 4) zestawienie zmian funduszu jednostki (zbiorczy), który stanowi załącznik nr 4 do uchwały,
  - 5) informację dodatkową (zbiorczą), która stanowi załącznik n 5 do uchwały.
3. Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Sztum za 2022 rok zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz.1634 ze zmianami) zostało przedstawione Radzie Miejskiej i przesłane Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 31 marca 2023 r.

§ 2


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej w Sztumie

Czesław Oleksiak

## **UZASADNIENIE:**

Zgodnie z art.270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. ???ze zmianami) organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto i Gmina Sztum</b>  ul.Mickiewicza 39 82-400 SZTUM	<b>BILANS</b>  <b>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b>  <b>Gmina SZTUM</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego D883BCCFDB81024F 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>170747773</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	22 584 044,53	27 777 104,52	I Zobowiązania	1 222 661,86	968 247,03
I.1 Środki pieniężne	22 584 044,53	27 777 104,52	I.1 Zobowiązania finansowe	1 150 083,90	618 936,76
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 648 993,04	23 844 143,22	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 150 083,90	618 936,76
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 935 051,49	3 932 961,30	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	694 069,67	533 819,57	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	71 354,16	347 298,96
II.1 Należności finansowe	0,00	532 056,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 223,80	2 011,31
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	532 056,00	II Aktywa netto budżetu	21 055 337,95	26 079 772,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 845 339,43	5 034 972,33
II.2 Należności od budżetów	694 063,17	1 763,57	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	8 780 390,43	8 959 485,33
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6,50	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	58,61	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-3 935 051,00	-3 924 513,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	3 935 051,00	3 924 513,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	12 274 947,52	17 120 286,95
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 000 173,00	1 262 904,78
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 278 172,81</b>	<b>28 310 924,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 278 172,81</b>	<b>28 310 924,09</b>

Iwona Sanewska  
skarbnik

2023-04-28

rok, miesiąc, dzień

Anna Zawadka

zarząd

BeSTia

D883BCCFDB81024F

Strona 1 z 2

Iwona Sanewska

skarbnik

2023-04-28

rok, miesiąc, dzień

Anna Zawadka

zarząd

BeSTia

D883BCCFDB81024F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto i Gmina Sztum</b> ul.Mickiewicza 39  82-400 SZTUM	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego D69B977E267E4398 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>170747773</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	175 160 272,00	183 872 405,92	A Fundusz	163 232 212,97	170 545 110,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	145 515 536,55	149 861 083,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	162 061 766,67	170 528 196,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 716 676,42	20 684 027,25
A.II.1 Środki trwałe	157 946 725,76	168 816 887,65	A.II.1 Zysk netto (+)	75 199 986,80	80 014 795,00
A.II.1.1 Grunty	47 225 654,50	47 190 841,29	A.II.2 Strata netto (-)	-57 483 310,38	-59 330 767,75
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	11 122 729,34	10 893 843,08	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	108 484 121,51	119 567 399,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 791 542,47	1 615 091,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 531,96	121 765,29	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	443 875,32	321 790,88	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 363 087,46	24 415 127,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 115 040,91	1 711 309,02	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	29 502 693,44	23 618 483,08
A.III Należności długoterminowe	882 405,33	772 109,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	929 249,55	2 073 315,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 216 100,00	12 572 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 337 983,26	11 607 172,97
A.IV.1 Akcje i udziały	12 216 100,00	12 572 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	963 649,43	1 014 884,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 696 899,67	1 850 973,65

Danuta Wiatrowska  
(główny księgowy)

2023-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Tabor

(kierownik jednostki)

BeSTia

D69B977E267E4398 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	13 744 381,09	6 151 602,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	414 380,22	525 005,68
B Aktywa obrotowe	18 435 028,43	11 087 831,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	50 596,73	175 162,56	D.II.8 Fundusze specjalne	416 150,22	395 529,54
B.I.1 Materiały	50 596,73	53 284,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	416 150,22	395 529,54
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	121 877,88	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	860 394,02	796 644,30
B.II Należności krótkoterminowe	4 201 400,58	4 332 187,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 763,38	54 801,36			
B.II.2 Należności od budżetów	6 571,07	67 880,05			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 214,21	32 842,39			
B.II.4 Pozostałe należności	4 156 851,92	4 176 664,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	568 858,85	657 756,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	567 380,44	652 663,22			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 478,41	5 093,30			
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			

Danuta Wiatrowska  
(główny księgowy)

2023-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Tabor

(kierownik jednostki)

BeSTia

D69B977E267E4398 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 614 172,27	5 922 724,87			
<b>Suma aktywów</b>	<b>193 595 300,43</b>	<b>194 960 237,83</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>193 595 300,43</b>	<b>194 960 237,83</b>

\_\_\_\_\_  
Danuta Wiatrowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-05-15  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Leszek Tabor  
(kierownik jednostki)

BeSTia

D69B977E267E4398 Korekta nr 1

## Wyjaśnienia do bilansu

Korekty dokonano w następujących pozycjach:

All.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej było kwota 96.729.536,74 zł jest kwota 96.729.536,76 zł,

A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny było: kwota 1.543.2015,67 zł jest kwota 1.546.722,27 zł,

A.II.1.5 Inne środki trwałe było: kwota 275.664,16 zł jest 267.594,16 zł,

A.II.1 Zysk netto(+) było: 80.019.358,38 zł jest 80.014.795,00 zł.

B.II.4 Pozostałe należności "Stan na początek roku" było kwota 4.156.851,92 zł jest 4.155.690,44 zł, " Stan na koniec roku" było 4.187.222,34 zł jest 4.176.664,16 zł

D.II Zobowiązania krótkoterminowe "Stan na początek roku" było kwota 13.745.542,57 zł jest 13.744.381,09 zł, " Stan na koniec roku" było 6.162.160,25 zł jest 6.151.602,07 zł

Danuta Wiatrowska  
(główny księgowy)


2023-05-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Tabor  
(kierownik jednostki)

BeSTia

D69B977E267E4398 Korekta nr 1



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto i Gmina Sztum</b> ul.Mickiewicza 39  82-400 SZTUM	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>170747773</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>C987FA197C3DBEFA</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	67 078 769,60	80 053 259,13	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	584 061,10	775 623,30	
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	33 562,30	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	66 494 708,50	79 244 073,53	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	82 318 304,17	88 065 150,61	
B.I. Amortyzacja	6 375 062,98	6 588 086,87	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 072 995,85	5 876 382,01	
B.III. Usługi obce	13 281 343,41	15 236 813,97	
B.IV. Podatki i opłaty	131 151,84	49 392,37	
B.V. Wynagrodzenia	23 437 032,22	25 660 512,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 728 618,48	6 206 844,52	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 536 505,04	4 078 801,75	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 692 660,25	24 312 952,85	
B.X. Pozostałe obciążenia	62 934,10	55 363,40	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-15 239 534,57	-8 011 891,48	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	34 443 290,72	29 183 428,94	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 000 276,60	809 125,14	
D.II. Dotacje	31 726 231,72	27 019 574,26	
D.III. Inne przychody operacyjne	716 782,40	1 354 729,54	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 702 925,75	1 804 672,31	

Danuta Wiatrowska  
główny księgowy

2023-05-15  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor  
kierownik jednostki

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	1 702 925,75	1 804 672,31
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	17 500 830,40	19 366 865,15
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	299 625,98	1 403 385,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	299 625,98	1 403 385,28
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	83 779,96	86 223,18
H.I.	Odsetki	83 779,96	86 223,18
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	17 716 676,42	20 684 027,25
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	17 716 676,42	20 684 027,25

\_\_\_\_\_  
Danuta Wiatrowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-05-15  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Leszek Tabor  
kierownik jednostki

## Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekty dokonano w następujących pozycjach:

A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych było 79.244.197,86 jest 79.244.073,53;

B.I Amortyzacja było 6.583.523,49 jest 6.588.086,87;


B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów był 144.024,15 jest 0.

G.II Odsetki było 2.070.193,32 jest 1.403.385,28.

\_\_\_\_\_  
Danuta Wiatrowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-05-15  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Leszek Tabor  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miasto i Gmina Sztum</b> ul.Mickiewicza 39 82-400 SZTUM	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON <b>170747773</b>		<b>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego FA25F18D98F7593F 
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	152 720 445,71	145 515 536,55	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	169 055 073,89	194 625 690,83	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	64 817 458,21	75 199 986,80	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	91 274 516,37	100 514 450,23	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	10 922 077,51	15 452 630,09	
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	2 749,59	7 894,00	
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	2 038 272,21	3 450 729,71	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	176 259 983,05	190 280 144,17	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	58 110 811,38	57 483 310,38	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	100 053 429,10	109 470 978,81	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 431 041,26	19 831 473,98	
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	1 611 853,62	3 400 147,36	
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	52 847,69	94 233,64	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	145 515 536,55	149 861 083,20	

Danuta Wiatrowska  
główny księgowy

2023-05-15  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	17 716 676,42	20 684 027,25
III.1.	zysk netto (+)	75 199 986,80	80 014 795,00
III.2.	strata netto (-)	-57 483 310,38	-59 330 767,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	163 232 212,97	170 545 110,45

\_\_\_\_\_  
Danuta Wiatrowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-05-15  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Leszek Tabor  
kierownik jednostki

## Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekty dokonano w następujących pozycjach:

I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych było 5.694.898,64 zł jest 3.400.147,36 zł

I.2.9. Inne zmniejszenia było 18.048.869,84 zł jest 94.233,64 zł


II. Fundusz jednostki na koniec było 131.906.447,00 zł jest 149.861.083,20 zł

III.1. zysk netto (+) było 80.019.358,38 jest 80.014.795,00 zł.

Danuta Wiatrowska  
główny księgowy

2023-05-15  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Miasto i Gmina Sztum  ul. Mickiewicza 39  82-400 SZTUM	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>170747773</b>		<b>379B64249585D76F</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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

\_\_\_\_\_  
Danuta Wiatrowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.05.16  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Leszek Tabor  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Korekty dokonano w następujących pozycjach:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: pozycja 1.1 było kwota 144.746.075,67 zł jest 168.816.887,65 zł, pozycja 1.5 było kwota 124.510.16 zł jest kwota 147.978,16 zł, pozycja 1.7. było kwota 4.330.445,37 zł jest 19.236.395,67 zł, pozycja 1.13 było - nie dotyczy jest kwota 5.914.003,92 zł, pozycja 1.14 było 1.409.908,96 zł jest 1.230.986,87 zł, pozycja 2.2. było kwota 15.626.072,95 zł, jest kwota 15.645.137,95 zł.

pozycja 2.3. było

6.410.214,77zł – przychody związane z przeciwdziałaniem Covid-19 ( w tym dodatek węglowy, dodatek podmiotów wrażliwych)

82.727,79 zł – wydatki związane z przeciwdziałaniem Covid-19 (wyplata dodatków dla podmiotów wrażliwych), Fundusz Pomocowy - przychody kwota 1.384.029,58, Fundusz Pomocowy - wydatki kwota 44.655,20, 84.010,78 zł – odszkodowania, kara wynikająca z umów 45.942,13 zł, darowizny na rzecz uchodźców z Ukrainy 22.663 zł jest

Koszty nadzwyczajne:

83.054,45 zł - Fundusz Przeciwdziałania Covid- 19 ( m.i.n wyplata dodatków dla podmiotów wrażliwych, zakup maseczek, płynów dezynfekujących)

115.665,60 zł - Laboratoria Przyszłości- Fundusz Przeciwdziałania Covid- 19

1.383.791,39 zł - koszty związane z realizacją zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocowy

120.902,54 zł - koszty związane z przedsięwzięciem pn. " Poznaj Polskę" ( w tym z wkładu rodziców kwota 32.043,91 zł)

Przychody nadzwyczajne:

6.436.868,29 zł – przychody związane z przeciwdziałaniem Covid-19 ( w tym dodatek węglowy, dodatek podmiotów wrażliwych)

1.384.029,58 zł -przychody na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocowy

181.326,56 zł - odszkodowania

45.942,13 zł - kary wynikające z umów

22.663,00 zł - darowizny na rzecz uchodźców z Ukrainy

120.902,70 zł -przychody związane z przedsięwzięciem pn. " Poznaj Polskę" ( w tym wkład rodziców kwota 32.044,10 zł)

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Wiatrowska  
(główny księgowy)

2023.05.16  
rok mies. dzień

Leszek Tabor  
(kierownik jednostki)



IFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1,	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto i Gmina Sztum
1.2	siedzibę jednostki
	Sztum
1.3	adres jednostki
	Ul. Mickiewicza 39, 82-400 Sztum
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań gminy na rzecz Burmistrza
2,	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3,	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe jednostkowe
4,	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Stosowanie przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn. zm.),</li> <li>2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.),</li> <li>3. ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2021 r. poz.1540 z późn. zm.),</li> <li>4. rozporządzenia Ministra 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 2020r., poz. 342),</li> <li>5. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 1564 z późn. zm.),</li> <li>6. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 26 lipca 2021 r. w sprawie szczegółowości klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1382 z późn. zm.).</li> </ol> <p>Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazuje się na dzień bilansowy w sprawozdaniu finansowym według cen nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu utraty wartości na skutek: <ul style="list-style-type: none"> <li>– przeznaczenia tych składników do likwidacji,</li> <li>– wycofania z użytkowania,</li> <li>– innych.</li> </ul> </li> </ol> <p>Cena nabycia najczęściej związana jest z zakupem rzeczowych składników majątku obrotowego. W sytuacji gdy nabyty przez jednostkę składnik majątku nie wymaga przystosowania do użytkowania, wówczas wykazana kwota na fakturze stanowi podstawę wyceny zakupionych składników. Jeżeli zakupione środki trwałe (zaliczane do ruchomości)wymagają montażu lub ich przystosowania do używania, wówczas ich wartość początkową stanowi cena zakupu powiększona o koszty ich montażu. Natomiast wartość początkową nieruchomości stanowi cena zakupu powiększona o niezbędne opłaty urzędowe (notarialne, skarbowe i inne cywilnoprawne).</p>

2. Środki trwałe w budowie – wykazuje się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem- pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych ujmowane są na dzień bilansowy w cenie nabycia lub w wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Inwestycje zaliczane do aktywów trwałych na dzień przekwalifikowania ich do inwestycji krótkoterminowych podlegają wycenie i ujmuje się je w:

- wartości księgowej albo w cenie nabycia w zależności od tego, która z nich jest niższa - jeżeli krótkoterminowe inwestycje wycenia się w wartościach rynkowych lub w cenach nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
- wartości księgowej - jeżeli krótkoterminowe inwestycje wycenia się w wartości rynkowej.

4. Inwestycje krótkoterminowe na dzień bilansowy wycenia się według wartości rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia.

6. Należności i udzielone pożyczki wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

7. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

8. Rezerwy wycenia się na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

9. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej.

10. Na dzień nabycia w księgach rachunkowych ujmuje się:

- należności i zobowiązania w tym również z tytułu pożyczek według wartości nominalnej,
- materiały w cenach zakupu.

11. Środki trwałe:

- stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji lub zgodnie z umową właściwego organu są wyceniane na podstawie tej decyzji/umowy (zgodnie z dowodem „PT”),
- przejęte z urzędu w zamian za odszkodowanie lub wynagrodzenie – według wyceny rzeczoznawcy.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w jednostce samorządu terytorialnego:

1. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jego zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

2. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Natomiast przekraczające jednostkowo aktualnie 10.000 złotych dokonuje się metodą liniową – jednorazowo za cały rok na koniec roku na koncie 071 w korespondencji z kontem 400 przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem przepisów 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.

3. Ustala się okres amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych :

- dla licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich – 24 miesiące,
- dla licencji dotyczących wyświetlanych filmów czy emisji programów radiowych i telewizyjnych – 24 miesiące,
- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy.

4. Nie umarza się gruntów (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) oraz dóbr kultury.

5. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

5,	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	W załączeniu tabela nr 1- kwota 168.816.887,65 zł
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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	W załączeniu tabela nr 2 – kwota 76.274,00 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
	W załączeniu tabela nr 3 – 147.978,16 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	12.572.100 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	W załączeniu tabela nr 4 – kwota 19.236.395,67 zł
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
	Nie dotyczy
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
	7.517.599,87 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
	5.914.003,92 zł
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.230.986,87 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	961.449,96 zł – bez wynagrodzeń
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	15.645.137,95 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p><b>Koszty nadzwyczajne:</b>  83.054,45 zł - Fundusz Przeciwdziałania Covid- 19 ( m.i.n wypłata dodatków dla podmiotów wrażliwych, zakup maseczek, płynów dezynfekujących)  115.665,60 zł - Laboratoria Przyszłości- Fundusz Przeciwdziałania Covid- 19  1.383.791,39 zł - koszty związane z realizacją zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocowy</p> <p>120.902,54 zł - koszty związane z przedsięwzięciem pn. " Poznaj Polskę" ( w tym z wkładu rodziców kwota 32.043,91 zł)</p> <p><b>Przychody nadzwyczajne:</b>  6.436.868,29 zł – przychody związane z przeciwdziałaniem Covid-19 ( w tym dodatek węglowy, dodatek podmiotów wrażliwych)  1.384.029,58 zł -przychody na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocowy</p> <p>181.326,56 zł - odszkodowania  45.942,13 zł - kary wynikające z umów  22.663,00 zł - darowizny na rzecz uchodźców z Ukrainy  120.902,70 zł -przychody związane z przedsięwzięciem pn. " Poznaj Polskę" ( w tym wkład rodziców kwota 32.044,10 zł)</p>
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 dotyczy
3,	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Tabela nr 1 - główne składniki majątku

Lp.	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec 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		
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne			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	666 572,13	0,00	30 227,08	0,00	30 227,08	0,00	107 406,74	0,00	107 406,74	589 392,47	666 572,13	0,00	30 227,08	0,00	30 227,08	107 406,74	589 392,47	0,00	0,00
2	Srodki trwałe	238 623 398,19	0,00	25 691 559,84	2 237,48	25 693 797,32	205 951,97	1 039 568,38	12 691 799,37	13 937 319,72	250 379 875,79	80 682 089,06	0,00	8 388 724,67	0,00	8 388 724,67	7 507 825,59	81 562 988,14	157 941 309,13	168 816 887,65
1)	Grunty	47 225 654,50	0,00	2 921 558,24	0,00	2 921 558,24	184 241,47	0,00	2 772 129,98	2 956 371,45	47 190 841,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 225 654,50	47 190 841,29
2)	Budynki i lokale	61 555 903,30		3 073 703,20		3 073 703,20	21 710,50	8 200,00	2 468 126,94	2 498 037,44	62 131 569,06	25 224 861,31	0,00	1 598 145,25	0,00	1 598 145,25	339 038,19	26 483 968,37	36 331 041,99	35 647 600,69
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 526 280,40	0,00	17 261 330,49	0,00	17 261 330,49	0,00	721 101,00	6 182 117,76	6 903 218,76	120 884 392,13	38 373 200,88	0,00	4 794 614,78	0,00	4 794 614,78	6 203 222,03	36 964 593,63	72 153 079,52	83 919 798,50
4)	Kotły i maszyny energetyczne	1 681 847,55	0,00	14 608,48	0,00	14 608,48	0,00	9 984,57	0,00	9 984,57	1 686 471,46	523 424,91	0,00	91 445,32	0,00	91 445,32	9 984,57	604 885,66	1 158 422,64	1 081 585,80
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 302 797,52	0,00	1 061,34	0,00	1 061,34	0,00	7 765,26	2 927,00	10 692,26	1 293 166,60	994 582,14	0,00	71 384,31	0,00	71 384,31	10 692,26	1 055 274,19	308 215,38	237 892,41
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	911 965,76		19 226,00		19 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	931 191,76	592 477,94	0,00	43 101,03	0,00	43 101,03	0,00	635 578,97	319 487,82	295 612,79
8)	Srodki transportu	468 351,00	0,00	147 720,00	0,00	147 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616 071,00	466 819,04	0,00	27 486,67	0,00	27 486,67	0,00	494 305,71	1 531,96	121 765,29
9)	Narzędzie, przyrząd, ruchomość i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	14 950 598,16	0,00	2 252 352,09	2 237,48	2 254 589,57	0,00	292 517,55	1 266 497,69	1 559 015,24	15 646 172,49	14 506 722,84	0,00	1 762 547,31	0,00	1 762 547,31	944 888,54	15 324 381,61	443 875,32	321 790,88
3	Zbiory biblioteczne	897 520,87	0,00	138 822,87	0,00	138 822,87	0,00	77 715,83	0,00	77 715,83	958 627,91	897 520,87	0,00	138 822,87	0,00	138 822,87	77 715,83	958 627,91	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>240 187 491,19</b>	<b>0,00</b>	<b>25 860 609,79</b>	<b>2 237,48</b>	<b>25 862 847,27</b>	<b>205 951,97</b>	<b>1 224 690,95</b>	<b>12 691 799,37</b>	<b>14 122 442,29</b>	<b>251 927 896,17</b>	<b>82 246 182,06</b>	<b>0,00</b>	<b>8 557 774,62</b>	<b>0,00</b>	<b>8 557 774,62</b>	<b>7 692 948,16</b>	<b>83 111 008,52</b>	<b>157 941 309,13</b>	<b>168 816 887,65</b>

Tabela nr 2- grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	treść (nr działki, nazwa)	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Dz.nr 441-droga , Obr. Sztumskie Pole	Powierzchnia (m2)	526,00			526,00
		wartość (zł)	20 809,00	0,00	0,00	20 809,00
2	Dz.nr 102-droga, Obr.II Sztum	Powierzchnia (m2)	228,00	0	0,00	228,00
		wartość (zł)	12 659,00	0,00	0,00	12 659,00
3	Dz.nr 104-droga, Obr.II Sztum	Powierzchnia (m2)	223,00	0	0,00	223,00
		wartość (zł)	12 381,00	0,00	0,00	12 381,00
4	Dz.nr 105-droga, Obr.II Sztum	Powierzchnia (m2)	267,00	0	0,00	267,00
		wartość (zł)	14 824,00	0,00	0,00	14 824,00
5	Dz.nr 108-droga, Obr.II Sztum	Powierzchnia (m2)	6,00	0	0,00	6,00
		wartość (zł)	333,00	0,00	0,00	333,00
6	Dz.nr 279/130- droga, Obr.II Sztum	Powierzchnia (m2)	275,00	0	0,00	275,00
		wartość (zł)	15 268,00	0	0,00	15 268,00
	<b>Razem</b>	<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>1 525,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 525,00</b>
		<b>wartość (zł)</b>	<b>76 274,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 274,00</b>

Tabela nr 3 - środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty-kśt 0*	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki-kśt I*	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej kśt II	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania kśt IV	39 379,83	0,00	26 695,22	12 684,61
5	Urządzenia techniczne kśt VI	105 408,80	0,00	0,00	105 408,80
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie kśt VIII	29 764,71	23 468,00	23 347,96	29 884,75
	<b>Razem</b>	<b>174 553,34</b>	<b>23 468,00</b>	<b>50 043,18</b>	<b>147 978,16</b>

Tabela nr 4 -stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	B.II.4	18 737 360,48	3 020 099,39	2 521 064,20	0,00	19 236 395,67
2						