Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Urząd Miasta i Gminy Sztum ul. Mickiewicza 39 82-400 Sztum	**BILANS** **jednostki budżetowej**	Miasto i Gmina Sztum
Numer identyfikacyjny REGON ***000528971***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego CA25F1B06CD772DF

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	152 566 462,54	159 680 212,32	A Fundusz	152 819 788,46	159 291 503,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	77 619 801,66	79 272 145,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	139 554 599,21	146 336 003,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	75 199 986,80	80 019 358,38
A.II.1 Środki trwałe	135 546 438,30	144 750 639,05	A.II.1 Zysk netto (+)	75 199 986,80	80 019 358,38
A.II.1.1 Grunty	46 268 381,40	46 080 457,19	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	87 180 681,90	96 729 536,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 709 776,83	1 543 215,67	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	386 066,21	275 664,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 985 447,94	3 967 944,50
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 008 160,91	1 585 364,02	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	2 125 053,92	3 171 300,20
A.III Należności długoterminowe	795 763,33	772 109,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	686 709,65	1 859 773,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 216 100,00	12 572 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	359 804,10	38 858,71
A.IV.1 Akcje i udziały	12 216 100,00	12 572 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	196 490,27	173 425,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	314 935,15	343 865,67

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

CA25F1B06CD772DF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	137 232,96	232 318,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	386 537,82	497 113,17
B Aktywa obrotowe	3 238 773,86	3 579 236,10	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	121 877,88	D.II.8 Fundusze specjalne	43 343,97	25 945,12
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 343,97	25 945,12
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	2 806 653,71	2 938 898,18			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	17 518,50	53 922,37			
B.II.2 Należności od budżetów	6 505,22	67 794,46			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	799,26	28 694,66			
B.II.4 Pozostałe należności	2 781 830,73	2 788 486,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	423 399,20	509 739,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	421 920,79	504 705,29			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 478,41	5 033,80			
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			

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

CA25F1B06CD772DF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	8 720,95	8 720,95			
Suma aktywów	**155 805 236,40**	**163 259 448,42**	**Suma pasywów**	**155 805 236,40**	**163 259 448,42**

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

CA25F1B06CD772DF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

Wyjaśnienia do bilansu

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

CA25F1B06CD772DF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy Sztum ul. Mickiewicza 39 82-400 Sztum		Miasto i Gmina Sztum
Numer identyfikacyjny REGON ***000528971***	**sporządzony na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego DC21EE10F6F406FA

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	65 422 397,98	78 153 889,05
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	33 562,30
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	65 422 397,98	78 120 326,75
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	23 879 492,38	27 698 663,54
B.I.	Amortyzacja	5 492 429,81	5 727 837,24
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 189 505,53	2 634 237,59
B.III.	Usługi obce	10 426 650,14	12 018 963,41
B.IV.	Podatki i opłaty	131 151,84	48 945,57
B.V.	Wynagrodzenia	4 336 847,62	4 573 133,63
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	883 944,21	917 104,92
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 294 351,72	1 531 810,75
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	144 024,15
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	61 677,41	47 242,88
B.X.	Pozostałe obciążenia	62 934,10	55 363,40
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	41 542 905,60	50 455 225,51
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	34 405 337,25	29 003 006,73
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 000 162,83	806 614,28
D.II.	Dotacje	31 726 231,72	27 019 574,26
D.III.	Inne przychody operacyjne	678 942,70	1 176 818,19
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	960 003,61	892 427,11

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

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	960 003,61	892 427,11
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	74 988 239,24	78 565 805,13
G.	**Przychody finansowe**	295 527,52	2 062 684,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	295 527,52	2 062 684,65
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	83 779,96	86 223,18
H.I.	Odsetki	83 779,96	86 223,18
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	75 199 986,80	80 542 266,60
J.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	75 199 986,80	80 542 266,60

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

Wyjaśnienia do sprawozdania

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy Sztum ul. Mickiewicza 39 82-400 Sztum		Miasto i Gmina Sztum
Numer identyfikacyjny REGON ***000528971***	**sporządzone na dzień 31-12-2022 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 8151DA7E133A7951

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	82 994 081,69	77 619 801,66
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	111 115 644,40	134 091 480,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	64 817 458,21	75 199 986,80
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	33 473 658,16	40 378 649,34
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	10 879 506,04	15 202 105,60
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	883,39	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	1 944 138,60	3 302 845,08
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	116 489 924,43	150 393 773,13
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	99 202 823,16	108 381 881,85
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	15 186 837,82	18 268 122,80
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	2 048 713,76	5 694 898,64
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	51 549,69	18 048 869,84
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	77 619 801,66	61 317 509,34

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	75 199 986,80	80 019 358,38
III.1.	zysk netto (+)	75 199 986,80	80 019 358,38
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	152 819 788,46	141 336 867,72

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

Wyjaśnienia do sprawozdania

Iwona Sanewska	2023-03-31	Anna Zawadka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
Urząd Miasta i Gminy Sztum ul. Mickiewicza 39 82-400 Sztum		Miasto i Gmina Sztum
Numer identyfikacyjny REGON **000528971**	sporządzony na dzień: **31-12-2022 r.**	**E6924C38587A5DF4**

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

Iwona Sanewska	2023.03.31	Anna Zawadka
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

E6924C38587A5DF4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

Wyciąg z danych zawartych w załączniku ‘Informacja dodatkowa’

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Sanewska	2023.03.31	Anna Zawadka
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.09

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1,	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy
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)
	Stosowanie przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z: 1. ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn. zm.), 2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn. zm.), 3. ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2021 r. poz.1540 z późn. zm.), 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), 5. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 1564 z późn. zm.), 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.). Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów 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: – przeznaczenia tych składników do likwidacji, – wycofania z użytkowania, – innych. 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.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Danuta Wiatrowska
Data: 2023.03.31 13:49:25 CEST

	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 Rzeczpospolitej 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
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
	W załączeniu tabela nr 1- kwota 144.746.075,67 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 wieczyście
	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 – 124.510,16 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 4.330.445,37 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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
	Nie dotyczy

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1.409.908,96 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	181.229,48 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
	15.626.072,95 ZŁ
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	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 (wypłata 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
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 poczatkowej			Ogółem zwiększenie wartości pocztowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartosci pocztowej			ogółem zmniejszenie wartości pocztowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	zwiekszenie 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	***245 716,05***	***0,00***	***2 801,72***	***0,00***	***2 801,72***	***0,00***	***106 411,74***	***0,00***	***106 411,74***	***142 106,03***	***245 716,05***	***0,00***	***2 801,72***	***0,00***	***2 801,72***	***106 411,74***	***142 106,03***	***0,00***	***0,00***
2	Srodki trwałe	***198 310 229,20***	***0,00***	***22 209 288,34***	***2 237,48***	***22 211 525,82***	***205 951,97***	***909 878,20***	***12 690 718,62***	***13 806 548,79***	***206 715 206,23***	***62 769 207,53***	***0,00***	***6 582 377,39***	***0,00***	***6 582 377,39***	***7 382 454,36***	***61 969 130,56***	***135 541 021,67***	***144 746 075,67***
1)	Grunty	46 268 381,40	0,00	2 768 447,24	0,00	2 768 447,24	184 241,47	0,00	2 772 129,98	2 956 371,45	46 080 457,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 268 381,40	46 080 457,19
2)	Budynki i lokale	29 437 550,52		491 953,48		491 953,48	21 710,50	8 200,00	2 468 126,94	2 498 037,44	27 431 466,56	14 096 717,54	0,00	565 293,20	0,00	565 293,20	339 038,19	14 322 972,55	15 340 832,98	13 108 494,01
3)	Obiekty inżynierii lądoweji wodnej	110 073 535,76	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	120 431 647,49	38 233 686,84	0,00	4 780 139,93	0,00	4 780 139,93	6 203 222,03	36 810 604,74	71 839 848,92	83 621 042,75
4)	Kotły i maszyny energetyczne	1 658 477,55	0,00	14 608,48	0,00	14 608,48	0,00	9 984,57	0,00	9 984,57	1 663 101,46	517 541,41	0,00	89 809,42	0,00	89 809,42	9 984,57	597 366,26	1 140 936,14	1 065 735,20
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	693 240,82	0,00	1 061,34	0,00	1 061,34	0,00	7 765,26	2 927,00	10 692,26	683 609,90	449 304,58	0,00	59 623,30	0,00	59 623,30	10 692,26	498 235,62	243 936,24	185 374,28
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		43 101,03	0,00	43 101,03	0,00	635 578,97	319 487,82	295 612,79
8)	Srodki transportu	406 351,00	0,00	147 720,00	0,00	147 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 071,00	404 819,04	0,00	27 486,67	0,00	27 486,67	0,00	432 305,71	1 531,96	121 765,29
9)	Narzędzie, przyrząd, ruchomość i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	8 860 726,39	0,00	1 504 941,31	2 237,48	1 507 178,79	0,00	162 827,37	1 265 416,94	1 428 244,31	8 939 660,87	8 474 660,18	0,00	1 016 923,84	0,00	1 016 923,84	819 517,31	8 672 066,71	386 066,21	267 594,16
3	Zbiory biblioteczne	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
	RAZEM:	**198 555 945,25**	**0,00**	**22 212 090,06**	**2 237,48**	**22 214 327,54**	**205 951,97**	**1 016 289,94**	**12 690 718,62**	**13 912 960,53**	**206 857 312,26**	**63 014 923,58**	**0,00**	**6 585 179,11**	**0,00**	**6 585 179,11**	**7 488 866,10**	**62 111 236,59**	**135 541 021,67**	**144 746 075,67**

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
	Razem	**Powierzchnia (m2)**	**1 525,00**	**0,00**	**0,00**	**1 525,00**
		wartość (zł)	**76 274,00**	**0,00**	**0,00**	**76 274,00**

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	21 164,71	0,00	14 747,96	6 416,75
	Razem	**165 953,34**	**0,00**	**41 443,18**	**124 510,16**

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	4 641 043,98	1 748 680,59	2 059 279,20	0,00	4 330 445,37
2						

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Danuta Wiatrowska
Data: 2023.03.31 14:00:34 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Anna Zawadka
Data: 2023.03.31 13:58:06 CEST