

INFORMACJA O STANIE MIENIA MIASTA OLSZTYNA



INFORMACJA O STANIE MIENIA MIASTA OLSZTYNA
sporządzona zgodnie z art. 267 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych

1. Powierzchnia Olsztyna wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosiła 8 833 ha natomiast 4 114 ha stanowiły grunty będące własnością Gminy Olsztyn, co stanowi 46,6% powierzchni miasta. Strukturę gruntów Gminy Olsztyn prezentuje poniższa tabela:

Tabela 1.

Rodzaj użytku	Powierzchnia (ha)	Udział % w ogólnej powierzchni Olsztyna
Drogi	820	9,3
Tereny rekreacji i wypoczynku	202	2,3
Grunty leśne oraz zadrzewione i zakrzewione	1407	15,9
Użytki rolne	693	7,9
Grunty pod wodami	51	0,6
Nieużytki	99	1,1
Tereny budowlane	648	7,3
Zurbanizowane tereny niezabudowane	163	1,8
Tereny pozostałe w tym: tereny kolejowe, inne tereny komunikacyjne, tereny różne.	31	0,4
Razem:	4114	46,6

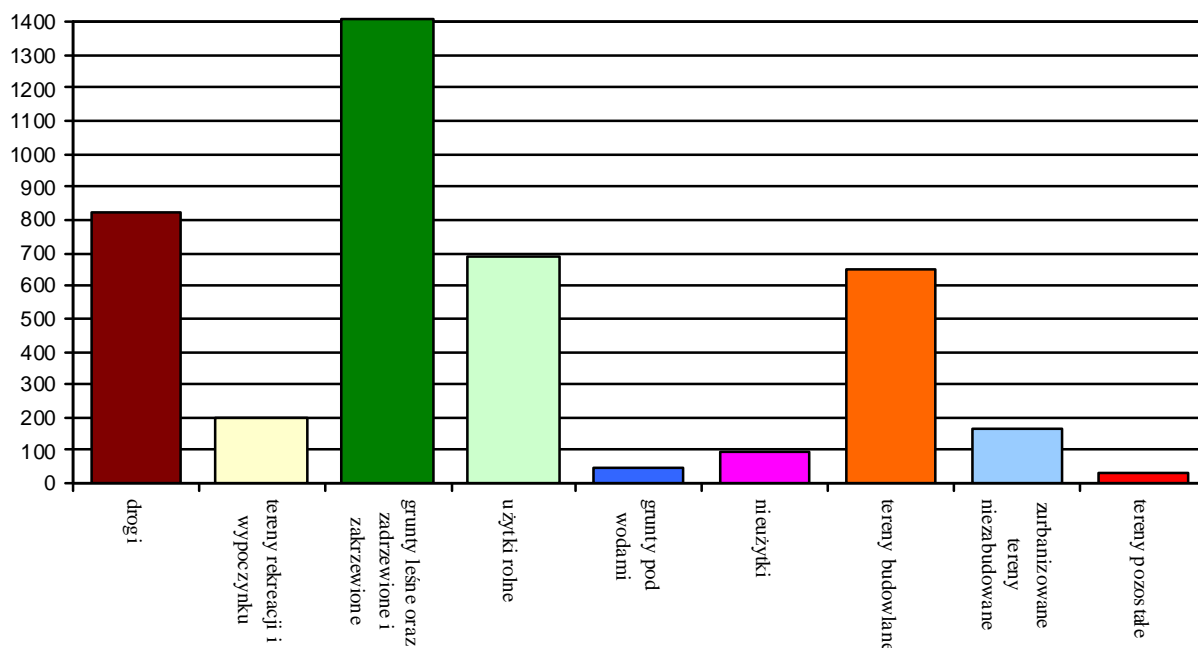
Ponadto Gmina Olsztyn była właścicielem gruntów położonych w ościennych gminach i tak:

- w gminie Dywity o pow. 38,20 ha, przeznaczonych pod cmentarz komunalny,
- w Zielonowie gm. Stawiguda o pow. 0,37 ha,
- w Redykajnach, gm. Dywity o pow. 0,20 ha.

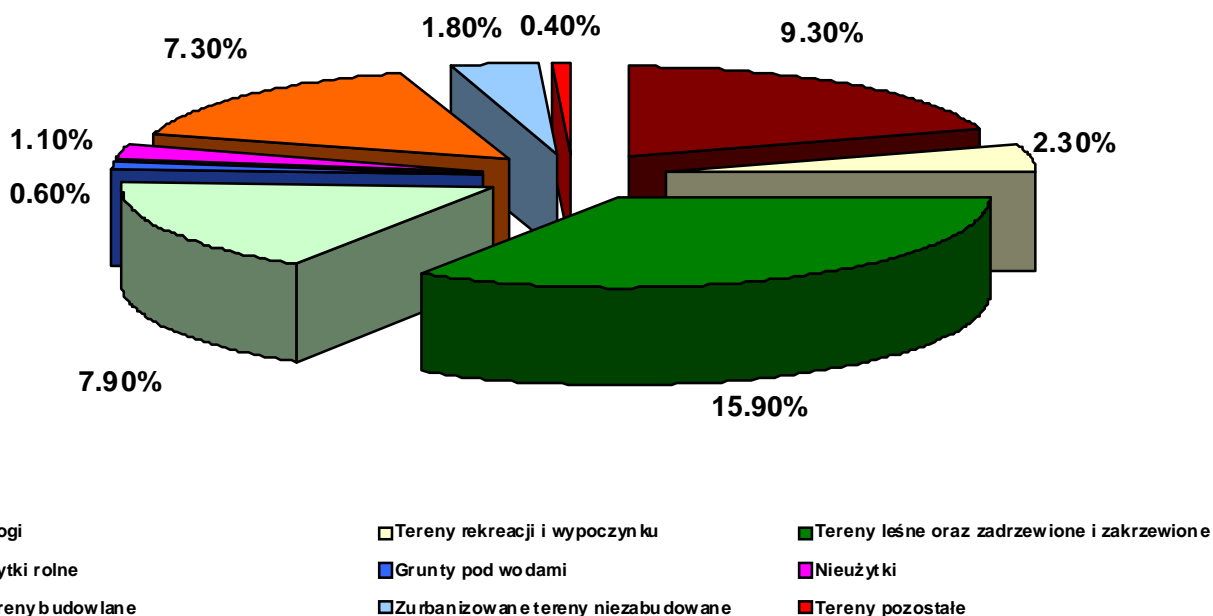
W tym czasie Gmina Olsztyn była również użytkownikiem wieczystym gruntów o pow. 6,84 ha położonych w gminie Purda oraz właścicielem budynków i budowli posadowionych na tej działce - Ośrodek Wypoczynkowy „Kłobuk” w Nowej Kaletce.

Strukturę użytkowania gruntów m. Olsztyna w formie wykresu przedstawiono na rysunku nr 1, natomiast w formie procentowej na rysunku nr 2.

Rysunek 1. Struktura posiadanych przez gminę Olsztyn gruntów (w ha)



Rysunek 2. Struktura procentowa gruntów posiadanych przez gminę Olsztyn na dzień 31 grudnia 2014 roku



Szczególną uwagę przy gospodarowaniu gruntami komunalnymi poświęca się gruntom zabudowanym i przeznaczonym do zabudowy. Rozporządzanie takimi gruntami podlega bowiem przepisom ustawy o gospodarce nieruchomościami, które determinują w znacznej mierze sposoby dysponowania przez gminę swoim mieniem. Zarządzanie takimi gruntami stanowi istotny element gospodarki budżetowej i ma swoje odzwierciedlenie w rzeczywistym sposobie zagospodarowania miasta.

Na dzień 31 grudnia 2014r. zgodnie z danymi zawartymi w Tabeli 1 Gmina Olsztyn posiadała 4 114 ha gruntów. Na wyżej wymienioną powierzchnię składały się grunty w bezpośredniej dyspozycji gminy, grunty oddane osobom fizycznym i prawnym w wieczyste użytkowanie (542 ha), a także przekazane w użytkowanie (17 ha) i w zarząd (805 ha).

(Dla porównania na dzień 31 grudnia 2013r. powierzchnia gruntów oddanych osobom fizycznym i prawnym w wieczyste użytkowanie była wyższa i wynosiła 545 ha, powierzchnia gruntów przekazanych w zarząd była mniejsza i wynosiła 789 ha, natomiast przekazanych w użytkowanie nie uległa zmianie).

- Ogółem powierzchnia gruntów Gminy Olsztyn w 2014r. minimalnie się zmniejszyła w stosunku do 2013r., również zmieniła się nieco struktura tych gruntów, tj. % udział poszczególnych rodzajów użytków w ogólnej powierzchni Olsztyna. (porównanie okresów sprawozdawczych, tj. rok 2014 do roku 2013 przedstawia tabela 2).

Tabela 2.

Rodzaj użytku	Powierzchnia (ha)		Udział % w ogólnej powierzchni Olsztyna	
	2013r	2014r	2013r	2014r
Drogi	818	820	9,3	9,3
Tereny rekreacji i wypoczynku	209	202	2,4	2,3
Grunty leśne oraz zadrzewione i zakrzewione	1407	1407	15,9	15,9
Użytki rolne	699	693	7,9	7,9
Grunty pod wodami	51	51	0,6	0,6
Nie użytki	102	99	1,2	1,1
Tereny budowlane	649	648	7,3	7,3
Zurbanizowane tereny niezabudowane	169	163	1,9	1,8
Tereny pozostałe w tym: tereny kolejowe, inne tereny komunikacyjne.	30	31	0,3	0,4
Razem:	4134	4114	46,8	46,6

Analizując dane w niej zawarte, zauważyć należy wzrost w 2014r. powierzchni gruntów pod drogami, przy równoczesnym zmniejszeniu się powierzchni terenów budowlanych, zurbanizowanych terenów niezabudowanych, jak również obszarów użytków rolnych i nieużytków.

Zdecydowana większość gruntów stanowiących obecnie własność gminy Olsztyn została nabyta w procesie komunalizacji. W okresie 1styczeń – 31 grudzień 2014r. do zasobów mienia komunalnego pozyskano 0,2531 ha gruntów.

(Dla porównania w 2013 roku do zasobów mienia komunalnego pozyskano 0,1487 ha gruntów).

3. W analizowanym okresie, tj. 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku gmina posiadała w spółkach prawa handlowego:

Akcje

Nazwa	Ilość 01.01.2014	Wartość w zł. na dzień 01.01.2014	Ilość 31.12.2014	Wartość w zł. na dzień 31.12.2014
Warmińsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30 x 1.000	30.000	30 x 1.000	30.000

Udziały

Nazwa	Ilość 01.01.2014	Wartość w zł. na dzień 01.01.2014	Ilość 31.12.2014	Wartość w zł. na dzień 31.12.2014
Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Olsztynie	106.788 x 500	53.394.000	106.788 x 500	53.394.000
Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne w Olsztynie	12.110 x 500	6.055.000	12.110 x 500	6.055.000
Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi w Olsztynie	20.362 x 500	10.181.000	20.362 x 500	10.181.000
Olsztyński Zakład Komunalny	20.305 x 500	10.152.500	20.305 x 500	10.152.500
Olsztyńskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	101.146 x 500	50.573.000	101.146 x 500	50.573.000
Zakład Budynków Komunalnych I w Olsztynie	1.448 x 500,	724.000	1.448 x 500	724.000
Zakład Budynków Komunalnych II w Olsztynie	3.100 x 100	310.000	3.100 x 100	310.000
Zakład Budynków Komunalnych IV w Olsztynie	376 x 500	188.000	376 x 500	188.000
Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Olsztynie	283.442 x 500	141.721.000	28.280 x 500	143.140.000
Port Lotniczy Mazury	40 x 300	12000	40 x 300	12.000
Wartość udziałów ogółem		273.310.500		274.729.500

W okresie, jakiego dotyczy informacja o stanie mienia Miasta, tj od 1-go stycznia 2014 do 31-go grudnia 2014 roku wartość akcji w spółkach akcyjnych posiadanych przez Gminę

Olsztyn nie uległa zmianie. Natomiast wartość posiadanych udziałów w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością wzrosła o kwotę 1.419.000 zł. Wykazany wzrost wartości udziałów nastąpił w wyniku podwyższenia kapitału o kwotę 1.419.000 zł i objęcia 2.838 udziałów w Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Olsztynie poprzez wniesienie przez Gminę Olsztyn aportu rzeczowego w postaci infrastruktury podziemnej sieci wod-kan. (aport uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 21 marca 2014 r. o wartości równej wartości objętych udziałów). Gmina Olsztyn jest właścicielem 100% udziałów w PWiK Sp. z o.o.

4. W analizowanym okresie tj. od dnia 1 stycznia 2014r. do 31 grudnia 2014r. Gmina Olsztyn rozdysonowała trwale następujące nieruchomości:

1) Sprzedano 165 lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców oraz 5 lokali mieszkalnych w drodze przetargu o łącznej pow. 8.776,65 m². Łączna cena sprzedaży po uwzględnieniu bonifikaty wyniosła 5.546.158 zł.

Wraz ze sprzedażą lokali mieszkalnych oddawany jest w użytkowanie wieczyste lub sprzedawany w udziałach grunt, na którym znajduje się budynek mieszkalny oraz grunt niezbędny do jego obsługi.

Wpłaty z tytułu I opłaty za użytkowanie wieczyste gruntu przy sprzedaży mieszkań w 2014 roku wyniosły 94.039 zł, natomiast z tytułu sprzedaży gruntów 348.287 zł (porównanie okresów sprawozdawczych, tj. rok 2014 do roku 2013 przedstawia tabela 3).

Sprzedaż lokali mieszkalnych realizowana jest sukcesywnie, w miarę składania wniosków o wykup lokali. Kupujący (oprócz jednego najemcy) nabyli lokale mieszkalne za gotówkę, korzystając z 80% bonifikaty, a w przypadku budynków zabytkowych z 90% bonifikaty. Z uwagi na duże zainteresowanie najemców wykupem mieszkań, dochody z tego tytułu zostały przekroczone o ponad 40%.

Pozostała kwota, jaka wpłynęła do kasy Miasta w w/w okresie to spłaty rat z lat ubiegłych (około 67.000 zł).

2) Sprzedano 6 lokali użytkowych (w tym 3 w przetargu) o łącznej pow. 271,17 m². Łączna cena sprzedaży lokali użytkowych wyniosła 580.549 zł. Podobnie jak przy lokalach mieszkalnych, wraz ze sprzedażą lokali użytkowych oddawany jest w użytkowanie wieczyste lub sprzedawany w udziałach grunt, na którym znajduje się budynek oraz grunt niezbędny do jego obsługi. Wpłaty z tytułu I opłaty za użytkowanie wieczyste gruntu przy sprzedaży lokali użytkowych w 2014 roku wyniosły 10 549 zł, natomiast z tytułu sprzedaży gruntów 100.343 zł (porównanie okresów sprawozdawczych, tj. rok 2014 do roku 2013 przedstawia tabela 3).

Lokale użytkowe, będące w najmie, są w większości położone w mało atrakcyjnych częściach miasta i często znajdują się w budynkach nie przeznaczonych do trwałej adaptacji. Ponadto jeden lokal użytkowy położony przy ul. Warmińskiej 4-4A, przeznaczony do zbycia w drodze przetargu, pomimo ogłaszanego przetargu nie został sprzedany. Biorąc pod uwagę powyższe, można wnioskować, że zainteresowanie

ze strony najemców wykupem lokali użytkowych było zgodne z zaplanowanymi do wykonania dochodami.

Pozostała kwota, jaka wpłynęła do kasy Miasta w w/w okresie to spłaty rat z lat ubiegłych (około 330.800 zł).

Tabela 3.

	Ilość		Łączna powierzchnia lokali (m ²)		Łączna cena sprzedaży (w zł.)		Wpłaty z pierwszych opłat za użytk. wiecz. gruntu (w zł.)		Wpłaty ze sprzedaży gruntu (w zł.)	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Lokale mieszkalne	474	170	24.006,92	8.776,65	13.823.383	5.546.158	266.252	94.039	281.575	348.287
Lokale użytkowe	2	6	118,60	271,17	496.956	580.549	9.861	10.549	33.887	100.343

- 3) Zawarto 34 akty notarialne z tytułu sprzedaży 42.968 m² gruntów; w tym 8 aktów w trybie bezprzetargowym na poprawę warunków zagospodarowania posiadanych już działek oraz 26 aktów w trybie przetargu pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, usługi turystyki, rekreację, budowę garażu oraz zabudowę handlowo-usługową lub mieszkaniową.

Nie wszystkie nieruchomości wystawione do sprzedaży znajdowały nabywców w pierwszym przetargu. Należy jednak zauważyć, że w roku 2014 sprzedano działki o znacznie większej powierzchni i osiągnięto z tego tytułu wyższe dochody niż w roku 2013.

Z tytułu sprzedaży gruntów wpływy do budżetu miasta w analizowanym okresie wyniosły 9.829.057 zł (porównanie okresów sprawozdawczych, tj. rok 2014 do roku 2013 przedstawia tabela 4).

Pozostała kwota jaka wpłynęła w 2014 roku do kasy Miasta to spłaty rat z lat ubiegłych oraz wpłaty z tytułu sprzedaży gruntu przy sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych (około 1.811.900 zł).

- 4) W roku 2014 analogicznie jak w roku 2013 nie zawierano aktów notarialnych z tytułu oddania w użytkowanie wieczyste gruntu na poprawę warunków zagospodarowania posiadanych już działek (porównanie okresów sprawozdawczych, tj. rok 2014 do roku 2013 przedstawia tabela 4).

Kwota w wys. 14.019.751 zł, która wpłynęła do kasy Miasta stanowi opłaty roczne za użytkowanie wieczyste gruntów oraz wpływy z tytułu I opłaty za oddanie w użytkowanie wieczyste gruntu przy sprzedaży lokali mieszkalnych, lokali użytkowych i garaży.

Uzyskane dochody z tytułu użytkowania wieczystego przekroczyły przewidywane wykonanie. Wynikało to głównie z faktu sukcesywnie prowadzonej windykacji należności dot. zaległych opłat za użytkowanie wieczyste. Wielu użytkowników wieczystych po otrzymaniu wezwania regulowało swoje należności.

Tabela 4.

	Ilość		Łączna powierzchnia gruntów (m ²)		I opłata za użytkowanie wieczyste gruntu (zł.)		Sprzedaż gruntu (zł.)	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Działki (sprzedaż)	37	34	22.342	42.968	-	-	3.725.892	9.829.057
Działki (użytk.wieczyste)	0	0	0	0	0	0	-	-

- 5) Z tytułu sprzedaży innych obiektów w 2014 roku do kasy Miasta wpłynęła kwota w wys. 111.929 zł. Sprzedano w trybie bezprzetargowym 4 garaże położone przy ul. Kołobrzeskiej, Niedziałkowskiego, Prusa i Rataja. Ponadto w trybie przetargowym sprzedano 2 domki letniskowe w miejscowości Zielonowo, gm. Stawiguda.
- 6) W roku 2014 nie zawierano aktów notarialnych z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności przez użytkowników wieczystych, którymi są osoby fizyczne oraz osoby prawne. Z tego tytułu wpłynęła do kasy Miasta kwota w wysokości 71.097 zł, stanowiąca tylko spłaty rat z lat ubiegłych.
- 7) Wydano 64 decyzje dotyczące przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności o łącznej powierzchni 21.982 m², z tego :
 - ┃ 17 decyzji dot. nieruchomości zabudowanych budynkami jednorodzinnymi,
 - ┃ 6 decyzji dot. nieruchomości będących własnością wspólnot mieszkaniowych,
 - ┃ 29 decyzji dot. nieruchomości zabudowanych garażami,
 - ┃ 12 decyzji dot. nieruchomości zabudowanej budynkami handlowo-usługowymi.
 Ogółem z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wpływy do budżetu wyniosły 1.582.833 zł (dla porównania w roku 2013 wydano 65 decyzji i ogółem osiągnięto wpływy w wys. 6.081.461 zł). Na powyższą kwotę składają się wpłaty z decyzji ostatecznych jak i spłaty rat z lat ubiegłych.
- 8) W 2014 roku wydano 90 decyzji z tytułu opłat adiacenckich i renty planistycznej. Ogółem 67 decyzji uzyskało klauzulę ostateczności, były to zarówno decyzje wydane w 2014r. jak również decyzje wydane w latach ubiegłych. Do kasy Miasta z tego

tytułu wpłynęła kwota w wysokości 306.664 zł. Na powyższą kwotę składają się wpłaty z decyzji ostatecznych, jak i spłaty rat z lat ubiegłych (dla porównania w 2013 r. wydano 235 decyzji, 202 decyzje uzyskały klauzulę ostateczności, ogółem wpływy z tego tyt. wyniosły 733.851 zł).

- 9) Na skutek przeprowadzanych kontroli wykorzystania gruntów gminy w poszczególnych dzielnicach miasta, zgodnie z art. 225 kc naliczane są odszkodowania należne Miastu z tytułu bezumownego korzystania z gruntu gminy Olsztyn.
Wpływy z tytułu odszkodowań jak również z tytułu dzierżaw utrzymują się na dość wysokim poziomie i tak w 2014 roku dochód z tytułu czynszu dzierżawnego wyniósł 2.824.464 zł. (dla porównania w 2013r. do kasy miasta z tego tytułu wpłynęło 3.092.164 zł).
Po opłaceniu odszkodowań za bezumowne korzystanie z gruntu gminy, znaczna część użytkowników zawiera umowy dzierżawy.
- 10) W 2014 roku toczyło się kilka postępowań w sprawie zwrotu wywłaszczonych nieruchomości, jednak żadne z nich nie zostało zakończone.
- 11) W ramach prawidłowej gospodarki i regulacji stanu prawnego nieruchomości stanowiących własność Gminy Olsztyn:
- wydano 13 decyzji o ustanowieniu prawa trwałego zarządu,
 - wydano 9 decyzji o wygaśnięciu trwałego zarządu.
- 12) W 2014 roku Gmina Olsztyn dokonała czterech wykupów na podstawie art.13 ust 3 ustawy z dnia 10.04.2003r o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (Dz. U. z 2013r, poz. 687), dwóch wykupów (w tym jeden w zamian za wygaszenie części zaległości podatkowych), dwóch nieodpłatnych przejęć nieruchomości, dwóch zamian oraz otrzymała nieruchomość darowizną. Transakcje te miały na celu powiększenie gminnego zasobu nieruchomości oraz uregulowanie stanu prawnego nieruchomości. W wyniku w/w transakcji Gmina Olsztyn wydała łącznie kwotę 126.961 zł.
- 13) Zarząd nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy został powierzony jednostkom komunalnym nie posiadającym osobowości prawnej. Są to jednostki i zakłady budżetowe działające w zakresie zadań Gminy i pełnią obowiązki zarządcy bądź użytkownika. Ich podział ze względu na charakter pełnionych funkcji oraz porównanie okresów sprawozdawczych, tj. rok 2014 do roku 2013 ilustruje tabela 5.

Tabela 5.

Rodzaj jednostki	Ilość działek				Powierzchnia nieruchomości w ha	
	Trwały zarząd		Użytkowanie		2013r	2014r
	2013r	2014r	2013r	2014r		
Jednostki krzewiące kulturę	5	6	-	-	0,88	1,19
Jednostki upowszechniające sport	21	22	-	-	31,89	28,29
Przedszkola	31	31	-	-	9,21	9,64
Szkoły podstawowe i gimnazja	48	44	-	-	31,28	29,70
Szkoły ponadgimnazjalne	40	44	-	-	36,29	37,46
Placówki opiekuńczo- wychowawcze i oświatowo-wychowawcze	20	19	-	-	13,49	13,19
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie	-	-	3	3	1,32	1,32
Miejski Szpital Zespolony	-	-	2	2	6,53	6,48
Zakład Cmentarzy Komunalnych	7	7	-	-	33,72	33,72
Zakład Targowisk Miejskich	14	14	-	-	3,69	3,69
Zarząd Dróg, Zieleni i Transportu (poprz. Miejski Zarząd Dróg i Mostów)	2525	2567	-	-	638,73	633,35
Pozostałe	10	9	26	26	11,58	11,58
Straż Miejska	3	3	-	-	0,55	0,55
Olsztyński Park Naukowo-Technologiczny	-	7	-	-	-	15,10

Analizując dane z tabeli, zauważyć należy wzrost powierzchni gruntów przekazanych w 2014r. w trwały zarząd, w szczególności na rzecz Zarządu Dróg, Zieleni i Transportu, szkół ponadgimnazjalnych oraz Olsztyńskiego Parku Naukowo-Technologicznego.

- 14) Część gruntów, które ze względu na istniejący stan prawny i faktyczny, nie mogą być rozdysponowane w sposób trwały, zostały przekazane w dzierżawę. Gmina Olsztyn na dzień 31 grudnia 2014r. posiadała 271,3452 ha gruntów oddanych w dzierżawę (dla porównania na koniec 2013r. powierzchnia gruntów oddanych w dzierżawę była niższa i wynosiła 260,2654 ha). W okresie styczeń - grudzień 2014r. Gmina przekazała w dzierżawę 11,0798 ha gruntów. Powierzchnię wydzierżawionych gruntów z uwagi na sposób ich użytkowania przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6.

PRZEZNACZENIE	POWIERZCHNIA (m ²)
Uprawy rolne	1 176 805
Tereny zielone	120 644
Drobne uprawy warzyw	167 527
Stawy i jeziora	275 772
Tereny handlowo usługowe	11 013
Tereny rekreacyjne i sportowe	16 051
Tereny składowe	921 365
Parkingi i drogi	21 434
Garaże	2 841
RAZEM	2 713 452

W dalszej części informacji o stanie mienia Miasta Olsztyna za 2014 rok zaprezentowane zostały dane opracowane na podstawie bilansu z wykonania budżetu oraz informacji złożonych przez jednostki organizacyjne: samorządowe jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, samorządowe instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej oraz spółki z o.o.

ŁĄCZNIE 2014 ROK	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 805 096 191,38	237 010 882,10	4 042 107 073,48
I. Wartości niematerialne i prawne	5 710 301,59	52 470,15	5 762 771,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 494 374 696,35	233 146 159,28	3 727 520 855,63
1. Środki trwałe	3 283 745 419,24	84 432 982,04	3 368 178 401,28
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 747 746 370,42	-23 877 475,01	1 723 868 895,41
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 406 282 327,98	113 006 713,45	1 519 289 041,43
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	69 159 461,22	192 588,13	69 352 049,35
1.4. Środki transportu	43 484 382,14	-4 651 091,94	38 833 290,20
1.5. Inne środki trwałe	17 072 877,48	-237 752,59	16 835 124,89
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	210 617 277,11	148 725 177,24	359 342 454,35
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 000,00	-12 000,00	0,00
III. Należności długoterminowe	17 015 553,31	-118 474,29	16 897 079,02
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	7 679 500,00	-9 500,00	7 670 000,00
1. Nieruchomości	7 679 500,00	-9 500,00	7 670 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe aktywa finansowe	273 943 795,82	3 707 481,68	277 651 277,50
1.1. Akcje i udziały	273 509 000,00	4 063 500,00	277 572 500,00
1.2. Inne papiery wartościowe	299 934,92	-299 934,92	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	134 860,90	-56 083,40	78 777,50
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	6 372 344,31	232 745,28	6 605 089,59
VII. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00	0,00

SAMORZĄDOWE JEDNOSTKI BUDŻETOWE	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 132 800 050,43	171 540 776,39	3 304 340 826,82
I. Wartości niematerialne i prawne	1 331 574,28	686 012,77	2 017 587,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 841 112 422,84	166 741 237,91	3 007 853 660,75
1. Środki trwałe	2 652 633 169,96	69 499 905,08	2 722 133 075,04
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 697 623 172,23	-31 892 751,68	1 665 730 420,55
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	931 869 907,62	98 749 902,26	1 030 619 809,88
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 226 526,75	1 471 697,12	14 698 223,87
1.4. Środki transportu	3 371 012,67	88 793,94	3 459 806,61
1.5. Inne środki trwałe	6 542 550,69	1 082 263,44	7 624 814,13
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	188 479 252,88	97 241 332,83	285 720 585,71
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	17 015 553,31	-118 474,29	16 897 079,02
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe aktywa finansowe	273 340 500,00	4 232 000,00	277 572 500,00
1.1. Akcje i udziały	273 340 500,00	4 232 000,00	277 572 500,00
1.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00	0,00
VII. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00	0,00

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 1	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	218 410,82	-12 149,64	206 261,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	218 410,82	-12 149,64	206 261,18
1. Środki trwałe	218 410,82	-12 149,64	206 261,18
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	77 352,00	0,00	77 352,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139 588,50	-11 206,82	128 381,68
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 470,32	-942,82	527,50
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-12 149,64	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-12 149,64	x	
1. Środki trwałe	-12 149,64	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-11 206,82	umorzenie środka trwałego zgodnie z obowiązującymi przepisami	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-942,82	umorzenie urządzeń technicznych i maszyn zgodnie z obowiązującymi przepisami	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 2	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	123 772,24	-7 242,16	116 530,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	123 772,24	-7 242,16	116 530,08
1. Środki trwałe	123 772,24	-7 242,16	116 530,08
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	67 933,80	0,00	67 933,80
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	55 838,44	-7 242,16	48 596,28

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-7 242,16	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-7 242,16	x	
1. Środki trwałe	-7 242,16	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-7 242,16	zwiększenie(zakup) -5000zł; amortyzacja 12242,16zł	
Adnotacja do 1.3.-likwidacja śr.trwa 12656,48zł, zmniejszenie umorzenia likwidowanego śr.trwa. 12656,48zł; przeniesienie ze śr. trwa. na pozostałe śr.trwałe 1645,78zł i na umorzenie pozostałych śr.trwałych 1645,78zł			
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 3	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	82 531,58	-6 198,45	76 333,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	82 531,58	-6 198,45	76 333,13
1. Środki trwałe	82 531,58	-6 198,45	76 333,13
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	67 584,00	0,00	67 584,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 053,55	-3 068,38	6 985,17
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 894,03	-3 130,07	1 763,96
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-6 198,45	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-6 198,45	x	
1. Środki trwałe	-6 198,45	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-3 068,38	naliczona amortyzacja za rok 2014	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-3 130,07	naliczona amortyzacja za rok 2014	

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 4	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	271 040,86	-6 465,41	264 575,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	271 040,86	-6 465,41	264 575,45
1. Środki trwałe	271 040,86	-6 465,41	264 575,45
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	142 480,00	0,00	142 480,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 559,14	-5 653,03	86 906,11
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36 001,72	-812,38	35 189,34
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-6 465,41	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-6 465,41	x	
1. Środki trwałe	-6 465,41	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-5 653,03	Naliczenie amortyzacji za 2014 rok w kwocie (-) 5 653,03 zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-812,38	Zakup zmywarki w wartości netto (+) 8 000,00 zł, naliczenie amortyzacji za 2014 rok w kwocie (-) 8 812,38 zł	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 5	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	10 161 284,47	-299 360,74	9 861 923,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 161 284,47	-299 360,74	9 861 923,73
1. Środki trwałe	10 161 284,47	-299 360,74	9 861 923,73
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	2 096 200,00	0,00	2 096 200,00

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 866 935,38	-261 396,18	7 605 539,20
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	123 360,96	-14 952,85	108 408,11
1.5. Inne środki trwałe	74 788,13	-23 011,71	51 776,42
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-299 360,74	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-299 360,74	x	
1. Środki trwałe	-299 360,74	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-261 396,18	Umorzenia 2014	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-14 952,85	Umorzenia 2014	
1.5. Inne środki trwałe	-23 011,71	Umorzenia 2014	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 6	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	147 145,36	-10 469,13	136 676,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	147 145,36	-10 469,13	136 676,23
1. Środki trwałe	147 145,36	-10 469,13	136 676,23
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	122 955,70	0,00	122 955,70
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 439,66	-7469,13	12 970,53
1.5. Inne środki trwałe	3 750,00	-3000,00	750,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-10 469,13	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-10 469,13	x	
1. Środki trwałe	-10 469,13	x	

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-7469,13	roczna amortyzacja metoda liniową	
1.5. Inne środki trwałe	-3000,00	roczna amortyzacja metoda liniową	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 9	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 474,98	5 608,34	7 083,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 474,98	5 608,34	7 083,32
1. Środki trwałe	1 474,98	5 608,34	7 083,32
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 474,98	5 608,34	7 083,32
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	5 608,34	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 608,34	x	
1. Środki trwałe	5 608,34	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 608,34	<p>Zmiana wartości wynika z dokonania rocznych odpisów amortyzacyjnych w kwocie 491,66 zł, wskutek czego wzrosła wartość umorzenia dotycząca urządzeń technicznych i maszyn, korygująca wartość brutto środków trwałych do wartości netto wykazanej w bilansie.</p> <p>Dodatkowo w roku 2014 jednostka dokonała w XII 2014 zakupu środka trwałego - kuchni gazowej 4-palnikowej w kwocie brutto 6.100,00 zł . Amortyzacja w/w środka trwałegojednostka rozpocznie od miesiąca następnego po miesiącu, w którym zdatny do użytku środek trwały został przekazanydo użytkowania, tj od I 2015. Zmiana wartości stanowi różnicę między wartością brutto zakupionego środka trwałego a rocznym odpisem amortyzacyjnym tj. $6.100 \text{ zł} - 491,66 \text{ zł} = 5.608,34 \text{ zł}$.</p>	

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 10	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	28 357,91	-2 344,09	26 013,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 357,91	-2 344,09	26 013,82
1. Środki trwałe	28 357,91	-2 344,09	26 013,82
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	22 557,60	0,00	22 557,60
1.5. Inne środki trwałe	5 800,31	-2 344,09	3 456,22
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-2 344,09	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-2 344,09	x	
1. Środki trwałe	-2 344,09	x	
1.5. Inne środki trwałe	-2 344,09	amortyzacja 2014r	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 12	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	43 371,24	-3 155,16	40 216,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 371,24	-3 155,16	40 216,08
1. Środki trwałe	43 371,24	-3 155,16	40 216,08
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36 962,74	-4 800,00	32 162,74
1.5. Inne środki trwałe	6 408,50	1 644,84	8 053,34
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-3 155,16	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-3 155,16	x	
1. Środki trwałe	-3 155,16	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-4 800,00	zwiększenie amortyzacji o 2014r.	
1.5. Inne środki trwałe	1 644,84	zakup , likwidacja, wyposażenia oraz zwiększenie amortyzacji o 2014r.	

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 13	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	167 674,75	-6 577,36	161 097,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	167 674,75	-6 577,36	161 097,39
1. Środki trwałe	167 674,75	-6 577,36	161 097,39
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	142 824,00	0,00	142 824,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300,73	-300,73	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 550,02	-6 276,63	18 273,39
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-6 577,36	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-6 577,36	x	
1. Środki trwałe	-6 577,36	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-300,73	umorzenie za 2014 r	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-6 276,63	umorzenie za 2014r	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 14	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	232 200,11	-13 071,56	219 128,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	232 200,11	-13 071,56	219 128,55
1. Środki trwałe	232 200,11	-13 071,56	219 128,55
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	135 930,60	0,00	135 930,60
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 869,26	-3 712,52	71 156,74
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 400,25	-9 359,04	12 041,21

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-13 071,56	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-13 071,56	x	
1. Środki trwałe	-13 071,56	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-3 712,52	amortyzacja	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-9 359,04	amortyzacja	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 15	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	999 032,08	-62 447,71	936 584,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	999 032,08	-62 447,71	936 584,37
1. Środki trwałe	999 032,08	-62 447,71	936 584,37
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	96 067,00	0,00	96 067,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	788 546,93	-30 354,87	758 192,06
1.5. Inne środki trwałe	114 418,15	-32 092,84	82 325,31
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-62 447,71	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-62 447,71	x	
1. Środki trwałe	-62 447,71	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-30 354,87	Umorzenie roczne za 2014 r w kwocie 30.354,87 zł	
1.5. Inne środki trwałe	-32 092,84	Umorzenie roczne za 2014 r w kwocie 26.419,84 zł oraz likwidacja kserokopiarki na kwotę 5.673,-zł	

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 17	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	203 700,58	-8 009,98	195 690,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	203 700,58	-8 009,98	195 690,60
1. Środki trwałe	203 700,58	-8 009,98	195 690,60
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	146 460,00	0,00	146 460,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 272,85	-3 976,43	47 296,42
1.5. Inne środki trwałe	5 967,73	-4 033,55	1 934,18
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-8 009,98	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-8 009,98	x	
1. Środki trwałe	-8 009,98	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-3 976,43	odpis amortyzacyjny za 2014 rok 3976,43zł	
1.5. Inne środki trwałe	-4 033,55	odpis amortyzacyjny za 2014 rok 1944,03zł, likwidacja	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 19	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	162 402,32	-10 500,47	151 901,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	162 402,32	-10 500,47	151 901,85
1. Środki trwałe	162 402,32	-10 500,47	151 901,85
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	126 112,00	0,00	126 112,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 703,65	-7 809,19	13 894,46
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 122,63	-2 227,24	11 895,39
1.5. Inne środki trwałe	464,04	-464,04	0,00

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-10 500,47	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-10 500,47	x	
1. Środki trwałe	-10 500,47	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-7 809,19	Umorzenie środków trwałych 2014 rok	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-2 227,24	Umorzenie środków trwałych za 2014 rok	
1.5. Inne środki trwałe	-464,04	Umorzenie środków trwałych za 2014 rok	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 20	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	577 576,03	-24 173,05	553 402,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	577 576,03	-24 173,05	553 402,98
1. Środki trwałe	577 576,03	-24 173,05	553 402,98
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	385 739,00	0,00	385 739,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 810,62	-11 292,58	151 518,04
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 085,10	-7 026,92	7 058,18
1.5. Inne środki trwałe	14 941,31	-5 853,55	9 087,76
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-24 173,05	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-24 173,05	x	
1. Środki trwałe	-24 173,05	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-11 292,58	amortyzacja środków trwałych	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-7 026,92	amortyzacja środków trwałych	
1.5. Inne środki trwałe	-5 853,55	amortyzacja środków trwałych	

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 21	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	519 319,90	-20 552,51	498 767,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	519 319,90	-20 552,51	498 767,39
1. Środki trwałe	519 319,90	-20 552,51	498 767,39
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	516 159,20	-17 391,81	498 767,39
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 160,70	-3 160,70	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-20 552,51	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-20 552,51	x	
1. Środki trwałe	-20 552,51	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-17 391,81	amortyzacja środka trwałego metodą liniową-jednorazowo na koniec roku podatkowego w grudniu	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-3 160,70	amortyzacja środka trwałego metodą liniową-jednorazowo na koniec roku podatkowego w grudniu	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 23	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	534 823,68	-6 162,96	528 660,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	534 823,68	-6 162,96	528 660,72
1. Środki trwałe	534 823,68	-6 162,96	528 660,72
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	252 346,40	0,00	252 346,40
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	240 687,69	-15 467,24	225 220,45
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	41 789,59	9 304,28	51 093,87

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-6 162,96	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-6 162,96	x	
1. Środki trwałe	-6 162,96	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-15 467,24	amortyzacja 15 467,24 zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 304,28	amortyzacja 6 410,72 zł; zakup 15 715,00 zł	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 24	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	216 136,29	-18 229,95	197 906,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	216 136,29	-18 229,95	197 906,34
1. Środki trwałe	216 136,29	-18 229,95	197 906,34
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	115 200,00	0,00	115 200,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 982,97	-3 102,06	44 880,91
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	47 143,12	-12 851,38	34 291,74
1.5. Inne środki trwałe	5 810,20	-2 276,51	3 533,69
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-18 229,95	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-18 229,95	x	
1. Środki trwałe	-18 229,95	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-3 102,06	odpisy amortyzacyjne za 2014 rok	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-12 851,38	odpisy amortyzacyjne za 2014 rok	
1.5. Inne środki trwałe	-2 276,51	odpisy amortyzacyjne za 2014 rok	

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 29	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	286 882,65	-11 845,56	275 037,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	286 882,65	-11 845,56	275 037,09
1. Środki trwałe	286 882,65	-11 845,56	275 037,09
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	106 267,00	0,00	106 267,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 050,98	-11 252,87	162 798,11
1.5. Inne środki trwałe	6 564,67	-592,69	5 971,98
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-11 845,56	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-11 845,56	x	
1. Środki trwałe	-11 845,56	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-11 252,87	zmiana wartości budynku-odpis amortyzacyjny za 2014 rok	
1.5. Inne środki trwałe	-592,69	zmniejszenie o odpis amortyzacyjny za 2014 rok w kwocie 5027,69 i zwiększenie wartości o kwotę 4435,00-zakup nowego środka trwałego	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 31	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	7 533,19	6 415,11	13 948,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 533,19	6 415,11	13 948,30
1. Środki trwałe	7 533,19	6 415,11	13 948,30
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 333,19	-1 024,89	3 308,30
1.5. Inne środki trwałe	3 200,00	7 440,00	10 640,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	

A. Aktywa trwałe	6 415,11	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 415,11	x	
1. Środki trwałe	6 415,11	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 024,89	-1024,89	umorzenie środków trwałych
1.5. Inne środki trwałe	7 440,00	-400,-	umorzenie środków trwałych: + 7840 otrzymany nieodpłatnie środek trwały
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 32	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	448 898,99	-22 219,00	426 679,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	448 898,99	-22 219,00	426 679,99
1. Środki trwałe	448 898,99	-22 219,00	426 679,99
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	107 590,00	0,00	107 590,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	340 346,33	-21 687,00	318 659,33
1.5. Inne środki trwałe	962,66	-532,00	430,66
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-22 219,00	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-22 219,00	x	
1. Środki trwałe	-22 219,00	amortyzacja	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-21 687,00	amortyzacja	
1.5. Inne środki trwałe	-532,00	amortyzacja	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE 36	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	43 765,65	41 940,13	85 705,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 765,65	41 940,13	85 705,78
1. Środki trwałe	43 765,65	41 940,13	85 705,78

1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	52 598,00	52 598,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 977,37	-3 227,62	13 749,75
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 654,95	-5 830,25	18 824,70
1.5. Inne środki trwałe	2 133,33	-1 600,00	533,33
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	41 940,13	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 940,13	x	
1. Środki trwałe	41 940,13	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	52 598,00	wpisano wartość gruntu w 2014 z UM Olsztyn	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-3 227,62	zwiększenie amortyzacji w 2014 roku	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-5 830,25	zwiększenie amortyzacji w 2014 roku	
1.5. Inne środki trwałe	-1 600,00	zwiększenie amortyzacji w 2014 roku	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 37	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	2 519 199,66	-25 063,20	2 494 136,46
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 519 199,66	-25 063,20	2 494 136,46
1. Środki trwałe	2 519 199,66	-25 063,20	2 494 136,46
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 004 700,00	0,00	2 004 700,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	485 010,00	-14 265,00	470 745,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 592,47	-6 259,34	7 333,13
1.5. Inne środki trwałe	15 897,19	-4 538,86	11 358,33

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-25 063,20	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-25 063,20	x	
1. Środki trwałe	-25 063,20	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-14 265,00	amortyzacja środków trwałych	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-6 259,34	amortyzacja środków trwałych	
1.5. Inne środki trwałe	-4 538,86	amortyzacja środków trwałych	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 38	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 800 727,85	-1 480,78	1 799 247,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 800 727,85	-1 480,78	1 799 247,07
1. Środki trwałe	1 800 727,85	-1 480,78	1 799 247,07
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 270 000,00	0,00	1 270 000,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	525 000,00	-13 125,00	511 875,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 727,85	175,70	5 903,55
1.5. Inne środki trwałe	0,00	11 468,52	11 468,52
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-1 480,78	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-1 480,78	x	
1. Środki trwałe	-1 480,78	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-13 125,00	naliczona amortyzacja za rok 2014	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	175,70	naliczona amortyzacja za rok 2014, zakup oraz likwidacja środka trwałego	

1.5. Inne środki trwałe	11 468,52	zakup środka trwałego, amortyzacja za rok 2014	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 39	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	55 577,02	38 918,68	94 495,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	55 577,02	38 918,68	94 495,70
1. Środki trwałe	55 577,02	38 918,68	94 495,70
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	42 322,00	42 322,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 745,22	-4 229,48	23 515,74
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	27 831,80	826,16	28 657,96
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	38 918,68	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	38 918,68	x	
1. Środki trwałe	38 918,68	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	42 322,00	decyzja GiG.IV.7224/3/13/95 - przek.w trwały zarząd od 25.04.2014	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-4 229,48	Zwiększenie amortyzacji w stosunku do roku poprzedniego.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	826,16	Zakup wyposażenia - 7500,00 + zwiększenie amortyzacji w stosunku do roku poprzedniego.	
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 40	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	16 790,02	-8 244,81	8 545,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 790,02	-8 244,81	8 545,21
1. Środki trwałe	16 790,02	-8 244,81	8 545,21
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 790,02	-8 244,81	8 545,21

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia
A. Aktywa trwałe	-8 244,81	x
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-8 244,81	x
1. Środki trwałe	-8 244,81	x
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-8 244,81	pomniejszono o amortyzację za 2014 rok

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	184 461,98	34 040,80	218 502,78
I. Wartości niematerialne i prawne	6 916,71	-1 482,12	5 434,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	177 545,27	35 522,92	213 068,19
1. Środki trwałe	177 545,27	35 522,92	213 068,19
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	169 737,00	0,00	169 737,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	11 033,71	11 033,71
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 338,27	-1 123,80	4 214,47
1.5. Inne środki trwałe	2 470,00	25 613,01	28 083,01
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	34 040,80	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-1 482,12	Zmiana wartości powstała w wyniku naliczenia amortyzacji za 2014 rok programu Office 2013 Standard - 24 stanowiskowy zakupionego w 2013 roku.	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	35 522,92	x	
1. Środki trwałe	35 522,92	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 033,71	Zmiana wartości powstała w wyniku instalacji telewizji przemysłowej w budynku szkoły na kwotę 11.220,71 złotych, minus amortyzacja za dwa miesiące 2014 roku w kwocie 187,00 złotych.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 123,80	Zmiana wartości powstała w wyniku naliczenia amortyzacji za 2014 rok, za zakupioną w 2013 roku zmywarę z	

1.5. Inne środki trwałe		Zmiana wartości powstała w wyniku: odpisu amortyzacyjnego za następny rok użytkowania tablicy interaktywnej, zakupionej w 2012 roku na kwotę 780,00,	
	25 613,01		
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	733 974,98	1 619 840,36	2 353 815,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	733 974,98	1 619 840,36	2 353 815,34
1. Środki trwałe	733 974,98	1 619 840,36	2 353 815,34
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	650 110,00	297 827,10	947 937,10
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 336 013,48	1 336 013,48
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	83 864,98	-14 000,22	69 864,76
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	1 619 840,36	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 619 840,36	x	
1. Środki trwałe	1 619 840,36	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	297 827,10	Zmiana wartości księgowej aktywów obejmuje zwiększenie wartości początkowej o kwotę 297827,10 w wyniku nieodpłatnego przekazania szkole gruntów w trwały zarząd i ujęcie ich w ewidencji bilansowej.	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Zmiana wartości księgowej aktywów obejmuje zwiększenie wartości początkowej o kwotę 1 396 833,67 zł w wyniku nieodpłatnego otrzymania Szkolnego Centrum Aktywności Ruchowej przy Szkole Podstawowej nr 2 w Olsztynie w 2014 roku pomniejszona o wartość umorzenia za 2014 rok w kwocie 60 820,19 zł.	
	1 336 013,48		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		Zmiana wartości księgowej aktywów obejmuje zwiększenie wartości początkowej o kwotę 5 500 zł w wyniku nieodpłatnego otrzymania sprzętu w 2014 roku pomniejszona o wartość umorzenia za 2014 rok w kwocie	
	-14 000,22		
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 644 169,59	-90 460,70	3 553 708,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 644 169,59	-90 460,70	3 553 708,89
1. Środki trwałe	3 644 169,59	-90 460,70	3 553 708,89
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 091 760,00	0,00	1 091 760,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 551 862,93	-89 914,04	2 461 948,89
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	546,66	-546,66	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-90 460,70	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-90 460,70	x	
1. Środki trwałe	-90 460,70	x	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-89 914,04	Zmiana wartości księgowej tych aktywów wykazanych w bilansie wynika z tego, że na koniec 2014 roku dokonano umorzenia środków trwałych na łączną kwotę 89.914,04 zł za rok.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-546,66	Zmiana wartości księgowej tych aktywów wykazanych w bilansie wynika z tego, że na koniec 2014 roku dokonano umorzenia środków trwałych na łączną kwotę 546,66 zł za rok.	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	2 961 156,43	-69 895,00	2 891 261,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 961 156,43	-69 895,00	2 891 261,43
1. Środki trwałe	2 961 156,43	-69 895,00	2 891 261,43
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	781 550,00	0,00	781 550,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 168 745,77	-72 431,20	2 096 314,57
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 541,16	4 125,63	5 666,79
1.5. Inne środki trwałe	9 319,50	-1 589,43	7 730,07
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-69 895,00	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-69 895,00	x	
1. Środki trwałe	-69 895,00	x	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-72 431,20	BO - środki trwałe = zł 3.008.493,21 BO - umorzenie = zł 839.747,14 + umorzenie roczne zł 72.431,20 = 912.178,34 zł Wartość księgowa = 3.008.493,21 zł - 912.178,34 zł = 2.096.314,57	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 125,63	BO - środki trwałe = zł 17.204,34 + 4.895,40(zakup zmywarki) +5.499,99(nieodpłatne otrzymanie ksero z Urzędu Miasta) = 27.599,73 zł BO - umorzenie = zł 15.663,18 + 5.499,99(umorzenie nieodpłatnie otrzymanej kserokopiarki) + 769,77(umorzenie roczne) = 21.932,94 zł = 15.663,18 zł Wartość księgowa = 17204,34 zł + 4.895,40 + 5.499,99 = 27.599,73 - 21.932,94 zł = 5.666,79 zł	
1.5. Inne środki trwałe	-1 589,43	BO - środki trwałe = zł 13.162,28 BO - umorzenie = 3842,78 zł + wartość umorzenia rocznego zł 1.589,43 = 5432,21 zł Wartość księgowa = 13.162,28 zł - 5.432,21 zł = 7.730,07 zł	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	7 061 499,65	-279 576,50	6 781 923,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 061 499,65	-279 576,50	6 781 923,15
1. Środki trwałe	7 061 499,65	-279 576,50	6 781 923,15
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	572 306,00	0,00	572 306,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 307 458,00	-243 150,31	6 064 307,69

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54 155,82	-10 910,22	43 245,60
1.5. Inne środki trwałe	127 579,83	-25 515,97	102 063,86
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-279 576,50	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-279 576,50	x	
1. Środki trwałe	-279 576,50	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-243 150,31	Zmiana wartości księgowej spowodowana amortyzacją modernizacji budynku szkoły, przyłączy kanalizacji deszczowej oraz sanitarnej, kotłowni gazowej oraz sali gimnastycznej.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-10 910,22	Zmiana wartości księgowej spowodowana amortyzacją kserokopiarki, dźwigu platformowego oraz maszyny do konserwacji podłóg.	
1.5. Inne środki trwałe	-25 515,97	Zmiana wartości księgowej spowodowana amortyzacją wyposażenia sali gimnastycznej oraz korekcyjnej.	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 9	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 629 028,45	-105 386,04	3 523 642,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 629 028,45	-105 386,04	3 523 642,41
1. Środki trwałe	3 629 028,45	-105 386,04	3 523 642,41
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	853 267,00	0,00	853 267,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 774 636,45	-104 261,04	2 670 375,41
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 125,00	-1 125,00	0,00

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-105 386,04	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-105 386,04	x	
1. Środki trwałe	-105 386,04	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	-104 261,04	Roczne umorzenie środków trwałych za rok 2014	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 125,00	Roczne umorzenie środków trwałych za rok 2014	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	533 469,03	134 559,51	668 028,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	533 469,03	134 559,51	668 028,54
1. Środki trwałe	533 469,03	134 559,51	668 028,54
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	202 849,00	0,00	202 849,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300 007,76	143 656,29	443 664,05
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 750,11	-2967,42	6 782,69
1.5. Inne środki trwałe	20 862,16	-6 129,36	14 732,80
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	134 559,51	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	134 559,51	x	
1. Środki trwałe	134 559,51	x	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	143 656,29	roczna amortyzacja metoda liniową 17379,20; zwiększenie wartości środków trwałych -wybudowanie placu zabaw w ramach "Rządowego Programu Radosna Szkoła" -	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-2967,42	roczna amortyzacja metoda liniową	
1.5. Inne środki trwałe	-6 129,36	roczna amortyzacja metoda liniową 5245,62; przeniesienie środków trwałych o wartości poniżej 3500 zł do pozostałych środków trwałych 883,74 (przemieszczenie	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 13	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 384 366,96	-43 292,61	1 341 074,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 384 366,96	-43 292,61	1 341 074,35
1. Środki trwałe	1 384 366,96	-43 292,61	1 341 074,35
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	465 956,40	0,00	465 956,40
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	912 405,02	-40 373,73	872 031,29
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 781,60	-1 537,20	1 244,40
1.5. Inne środki trwałe	3 223,94	-1 381,68	1 842,26
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-43 292,61	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-43 292,61	x	
1. Środki trwałe	-43 292,61	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-40 373,73	zmniejszenie wartości dot.umorzenia rocznego za 2014r.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 537,20	zmniejszenie wartości dot.umorzenia rocznego za 2014r.	
1.5. Inne środki trwałe	-1 381,68	zmniejszenie wartości dot.umorzenia rocznego za 2014r.	

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 15	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 137 056,96	-46 092,42	1 090 964,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 137 056,96	-46 092,42	1 090 964,54
1. Środki trwałe	1 137 056,96	-46 092,42	1 090 964,54
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	620 840,00	0,00	620 840,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	516 216,96	-46 092,42	470 124,54
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-46 092,42	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-46 092,42	x	
1. Środki trwałe	-46 092,42	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-46 092,42	Likwidacja środka trwałego (barak murowany) 19.656,30 , amortyzacja za 2014 rok 36.100,51 , wyksięgowanie amortyzacji zlikwidowanego środka trwałego 9.664,39	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 18	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	6 838 909,81	-211 009,14	6 627 900,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 838 909,81	-211 009,14	6 627 900,67
1. Środki trwałe	6 838 909,81	-211 009,14	6 627 900,67
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	571 539,00	0,00	571 539,00

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 110 601,18	-191 629,84	5 918 971,34
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	103 990,35	-10 559,44	93 430,91
1.4. Środki transportu	52 779,28	-8 819,86	43 959,42
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-211 009,14	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-211 009,14	x	
1. Środki trwałe	-211 009,14	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-191 629,84	wartość naliczonego umorzenia za 2014 rok (-241169,84 zł) + wykonano podłoże pod plac zabaw za 49540 zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-10 559,44	wartość naliczonego umorzenia za 2014 rok (-27217,47 zł) + zakupiono rejestrator monitoringu oraz patelnię elektryczną na kwotę 16658,03zł	
1.4. Środki transportu	-8 819,86	wartość naliczonego umorzenia za 2014 rok	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 19	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 667 153,33	-35 351,97	3 631 801,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 667 153,33	-35 351,97	3 631 801,36
1. Środki trwałe	3 667 153,33	-35 351,97	3 631 801,36
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 493 580,00	0,00	1 493 580,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 163 982,41	-31 613,48	2 132 368,93
1.5. Inne środki trwałe	9 590,92	-3 738,49	5 852,43

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-35 351,97	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-35 351,97	x	
1. Środki trwałe	-35 351,97	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-31 613,48	amortyzacja środków trwałych oraz zmiana wartości księgowej na koniec roku przyjęcie na stan edukacyjnego placu zabaw	
1.5. Inne środki trwałe	-3 738,49	amortyzacja środków trwałych	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 22	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 063 843,35	-86 932,69	2 976 910,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 063 843,35	-86 932,69	2 976 910,66
1. Środki trwałe	3 063 843,35	-86 932,69	2 976 910,66
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 192 069,00	0,00	1 192 069,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 803 705,04	-71 994,63	1 731 710,41
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	68 069,31	-14 938,06	53 131,25
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-86 932,69	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-86 932,69	x	
1. Środki trwałe	-86 932,69	x	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-71 994,63	Zmiana wartości wynika z dokonania rocznych odpisów amortyzacyjnych w kwocie 71.994,63 zł, w skutek czego wzrosła wartość umorzenia dotycząca budynku szkoły oraz boiska ORLIK, korygująca wartość brutto środków trwałych do wartości netto wykazanej w bilansie.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-14 938,06	Zmiana wartości wynika z dokonania rocznych odpisów amortyzacyjnych w kwocie 18.308,34 zł, wskutek czego wzrosła wartość umorzenia dotycząca urządzeń technicznych i maszyn, korygująca wartość brutto środków trwałych do wartości netto wykazanej w bilansie. Dodatkowo w roku 2014 jednostka otrzymała nieodpłatnie środek trwały częściowo umorzony - kserokopiarkę SHARP, którego wartość netto wyniosła w momencie przyjęcia do ewidencji 3.370,28 zł, (wartość brutto kserokopiarki wynosiła 7.930,00 zł, dotychczasowa wartość umorzenia wynosiła 4.559,72 zł). Zmiana wartości stanowi różnicę między rocznym odpisem amortyzacyjnym, a wartością netto nieodpłatnie otrzymanego środka trwałego tj. 18.308,34 zł - 3.370,28 zł = 14.938,06 zł.	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 29	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	7 240 282,85	-253 509,77	6 986 773,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 240 282,85	-253 509,77	6 986 773,08
1. Środki trwałe	7 240 282,85	-253 509,77	6 986 773,08
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 463 045,40	0,00	1 463 045,40

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 736 433,46	-255 737,31	5 480 696,15
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	40 803,99	-746,23	40 057,76
1.5. Inne środki trwałe	0,00	2 973,77	2 973,77
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-253 509,77	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-253 509,77	x	
1. Środki trwałe	-253 509,77	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	-255 737,31	zwiększenie amortyzacja za 2014 rok, kwota -255.737,31 zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-746,23	(zwiększenie środków trwałych, zakup komputerów, kwota 7.700,40 zł minus zwiększenie amortyzacji za 2014 rok, kwota -8.446,63 zł = -746,23 zł)	
1.5. Inne środki trwałe	2 973,77	Protokół przekazania środka trwałego PT nr 2613.22.2014 z dnia 16 września 2014r. na podstawie decyzji Prezydenta Olsztyna z dnia 10 września 2014r. -kserokopiarka SHARP ARM-207 RSPF wartość początkowa 7.930,00 zł pomniejszona o dotychczasowe umorzenie 4.559,72 zł i naliczoną amortyzację za okres X_XII 2014r, kwota 396,51 = 2.973,77 zł	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 30	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	5 997 155,64	-90 964,38	5 906 191,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 997 155,64	-90 964,38	5 906 191,26
1. Środki trwałe	5 997 155,64	-90 964,38	5 906 191,26

1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 741 480,00	0,00	3 741 480,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 230 044,65	-81 793,83	2 148 250,82
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 099,99	-980,00	1 119,99
1.4. Środki transportu	22 966,67	-10 600,00	12 366,67
1.5. Inne środki trwałe	564,33	2 409,45	2 973,78
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-90 964,38	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-90 964,38	x	
1. Środki trwałe	-90 964,38	Nieodpłatne przyjęcie środka trwałego na kwotę 7 930,00 minus umorzenie środków trwałych 94 334,66 minus umorzenie dotychczasowe od nieodpłatnie otrzymanego środka 4 559,72	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-81 793,83	Umorzenie roczne 2014 rok	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-980,00	Umorzenie roczne 2014 rok	
1.4. Środki transportu	-10 600,00	Umorzenie roczne 2014r	
1.5. Inne środki trwałe	2 409,45	Nieodpłatne przyjęcie środka trwałego na kwotę 7930,00 minus umorzenie roczne 960,83 2014r i dotychczasowe umorzenie 4 559,72	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 32	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	341 043,57	-9 251,96	331 791,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	341 043,57	-9 251,96	331 791,61

1. Środki trwałe	341 043,57	-9 251,96	331 791,61
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	7 790,00	7 790,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	341 043,57	-20 134,68	320 908,89
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3 092,72	3 092,72
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-9 251,96	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-9 251,96	x	
1. Środki trwałe	-9 251,96	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 790,00	Przyjęcie gruntu do ewidencji aktywów trwałych w kwietniu 2014 r.	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-20 134,68	Naliczenie rocznego odpisu amortyzacyjnego za rok 2014.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 092,72	Otrzymanie środka trwałego (kserokopiarki) od UM Olsztyn o wartości początkowej 7 930 zł i dotychczasowym umorzeniu 4559,72 zł, powiększonym o odpis amortyzacji za 3 miesiące 277,56 zł.	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 33	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 024 044,45	139 015,61	1 163 060,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 024 044,45	139 015,61	1 163 060,06
1. Środki trwałe	1 024 044,45	139 015,61	1 163 060,06

1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	585 360,00	0,00	585 360,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	438 684,45	137 482,68	576 167,13
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	139 015,61	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	139 015,61	x	
1. Środki trwałe	139 015,61	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 482,68	Plac zabaw 163 547,75 zł , amortyzacja za 2014 r 26 065,07 zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 532,93	Otrzymana nieodpłatnie kserokopiarka	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 34	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	6 041 403,39	-175 906,02	5 865 497,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 041 403,39	-175 906,02	5 865 497,37
1. Środki trwałe	6 041 403,39	-175 906,02	5 865 497,37
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 505 704,00	0,00	1 505 704,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 511 848,87	-173 913,73	4 337 935,14
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 900,51	4 363,97	10 264,48
1.5. Inne środki trwałe	17 950,01	-6 356,26	11 593,75
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	

A. Aktywa trwałe	-175 906,02	x
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	Zakupiono licencje Microsoft Windows 7 Home Premium za kwotę 1 170,00 zł, która została jednorazowo
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-175 906,02	x
1. Środki trwałe	-175 906,02	x
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-173 913,73	kwota 173 913,73 zł jest kwotą umorzeń
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 363,97	kwota 4 363,97 zł wzięta się z przyjęcia środka trwałego w kwocie 6 665,00 zł pomniejszona o kwotę
1.5. Inne środki trwałe	-6 356,26	kwota 6 356,26 jest kwotą umorzeń

GIMNAZJUM NR 5	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	2 360 876,90	-50 881,30	2 309 995,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 360 876,90	-50 881,30	2 309 995,60
1. Środki trwałe	2 360 876,90	-50 881,30	2 309 995,60
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 742 400,00	0,00	1 742 400,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	597 928,00	-43 323,00	554 605,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 548,90	-7 558,30	12 990,60
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-50 881,30	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-50 881,30	x	
1. Środki trwałe	-50 881,30	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-43 323,00	amortyzacja za rok 2014 kwota 43 323,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-7 558,30	zakup na kwotę 7 146,99 minus amortyzacja na kwotę 14 705,29 różnica na zmniejszenie na kwotę 7 558,30	
GIMNAZJUM NR 6	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	2 964 039,74	-2 964 039,74	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 964 039,74	-2 964 039,74	0,00
1. Środki trwałe	2 964 039,74	-2 964 039,74	0,00

1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	888 485,00	-888 485,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	2 070 873,09	-2 070 873,09	0,00
1.5. Inne środki trwałe	4 681,65	-4 681,65	
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-2 964 039,74	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-2 964 039,74	x	
1. Środki trwałe	-2 964 039,74	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-888 485,00	Likwidacja jednostki	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-2 070 873,09	Likwidacja jednostki	
1.5. Inne środki trwałe	-4 681,65	Likwidacja jednostki	
GIMNAZJUM NR 7	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 850 690,36	84 619,54	1 935 309,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 850 690,36	84 619,54	1 935 309,90
1. Środki trwałe	1 850 690,36	84 619,54	1 935 309,90
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 478 161,00	0,00	1 478 161,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	367 278,09	79 493,80	446 771,89
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 251,27	1 331,77	6 583,04
1.5. Inne środki trwałe	0,00	3 793,97	3 793,97

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	84 619,54	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	84 619,54	x	
1. Środki trwałe	84 619,54	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 493,80	zwiększenie wartości budynku o koszt przebudowy tj. 105000zł, zwiększenie odpisów amortyzacyjnych o kwotę 25506,20zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 331,77	zakup na sumę 4000zł, zwiększenie wartości odpisów amortyzacyjnych o kwotę 2668,23zł	
1.5. Inne środki trwałe	3 793,97	zakup na sumę 4000zł, zwiększenie wartości odpisów amortyzacyjnych o kwotę 206,03zł	
GIMNAZJUM NR 12	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	2 757 926,12	-48 428,57	2 709 497,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 757 926,12	-48 428,57	2 709 497,55
1. Środki trwałe	2 757 926,12	-48 428,57	2 709 497,55
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	994 102,00	0,00	994 102,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 726 532,64	-45 045,98	1 681 486,66
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	31 351,58	-2 194,61	29 156,97
1.5. Inne środki trwałe	5 939,90	-1 187,98	4 751,92
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	

A. Aktywa trwałe	-48 428,57	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-48 428,57	x	
1. Środki trwałe	-48 428,57	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-45 045,98	Zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi. 2,5 % amortyzacji na budynki i budowle, oraz 4,5 % na obiekty inżynierii wodnej i lądowej.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-2 194,61	Umorzenie w wysokości 7 % kotłowni gazowej.	
1.5. Inne środki trwałe	-1 187,98	Umorzenie początkowej wartości zmywarki .	
GIMNAZJUM NR 13	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	6 682 066,75	-180 231,09	6 501 835,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 682 066,75	-180 231,09	6 501 835,66
1. Środki trwałe	6 663 566,75	-166 993,03	6 496 573,72
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36 880,60	-11 016,53	25 864,07
1.4. Środki transportu	0,00	24 929,67	24 929,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 500,00	-13 238,06	5 261,94
		Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
	Zmiana wartości		
A. Aktywa trwałe	-180 231,09	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-180 231,09	x	
1. Środki trwałe	-166 993,03	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-11 016,53	Wartość księgowa aktywów zwiększyła się w wyniku zakupu kamery o wartości 6890 zł oraz nieodpłatnego otrzymania laptopa o wartości 5098 zł. Wartość księgowa zmniejszyła się o naliczoną roczną amortyzację w kwocie 23 004,53 zł.	

1.4. Środki transportu		Wartość księgowa środków transportu zwiększyła się na skutek przyjęcia środka trwałego z rozliczenia inwestycji 2013 roku (ciągnika o wartości 18500 zł) oraz zakupu oprzyrządowania do ciągnika o wartości 10 100 zł. Wartość księgowa została pomniejszona o amortyzację roczną w/w środków w kwocie 3670,33 zł.	
	24 929,67		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		Wartość księgowa środków trwałych w budowie zmieniła się na skutek przyjęcia w 2014 roku z rozliczenia inwestycji 2013r. środka trwałego (ciągnika) do ewidencji środków trwałych, po zakupie niezbędnego oprzyrządowania (wartość rozliczonej inwestycji 18 500 zł), oraz zakupiono centralę telefoniczną o wartości 5261,94 zł która została przyjęta na stan środków trwałych w 2015 roku, po zakupie usługi jej instalacji.	
	-13 238,06		
GIMNAZJUM NR 14	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 250,00	-3 000,00	250,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 250,00	-3 000,00	250,00
1. Środki trwałe	3 250,00	-3 000,00	250,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 250,00	-3 000,00	250,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym	
A. Aktywa trwałe	-3 000,00	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-3 000,00	x	
1. Środki trwałe	-3 000,00	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-3 000,00	zmiana wartości księgowej aktywów o kwotę umorzenia za 2014 rok; o kwotę 3000zł	

I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	6 950 222,72	-27 057,67	6 923 165,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 950 222,72	-27 057,67	6 923 165,05
1. Środki trwałe	6 950 222,72	-27 057,67	6 923 165,05
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 235 200,00	0,00	6 235 200,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	715 022,72	-27 057,67	687 965,05
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-27 057,67	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-27 057,67	x	
1. Środki trwałe	-27 057,67	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-27 057,67	umorzenie roczne 2,5% od wartości 1 082 306,68	
III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 588 722,81	-12 696,92	1 576 025,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 588 722,81	-12 696,92	1 576 025,89
1. Środki trwałe	1 588 722,81	-12 696,92	1 576 025,89
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 312 830,00	0,00	1 312 830,00

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	263 625,00	-8 550,00	255 075,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 385,93	-1 783,78	7 602,15
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 881,88	-2 363,14	518,74
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-12 696,92	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-12 696,92	x	
1. Środki trwałe	-12 696,92	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	-8 550,00	Roczne umorzenie środków trwałych za 2014 rok	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 783,78	Roczne umorzenie środków trwałych za 2014 rok	
1.5. Inne środki trwałe	-2 363,14	Roczne umorzenie środków trwałych za 2014 rok	
ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 1	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	5 785 052,68	-46 641,03	5 738 411,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 785 052,68	-46 641,03	5 738 411,65
1. Środki trwałe	5 785 052,68	-46 641,03	5 738 411,65
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 205 600,00	0,00	5 205 600,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	551 946,60	-39 752,03	512 194,57
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 396,41	-3 533,55	16 862,86
1.5. Inne środki trwałe	7 109,67	-3 355,45	3 754,22
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	

A. Aktywa trwałe	-46 641,03		x
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-46 641,03		x
1. Środki trwałe	-46 641,03		x
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-39 752,03		Wartość umorzeń środków trwałych należących do grupy 1 i grupy 2 w 2014 roku
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-3 533,55		Umorzenie środków trwałych grupy 4 i grupy 6 w
1.5. Inne środki trwałe	-3 355,45		Umorzenia środków trwałych grupy 8 wyniosły w 2014
ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 2	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2013
A. Aktywa trwałe	1 654 388,13	-33 601,42	1 620 786,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 654 388,13	-33 601,42	1 620 786,71
1. Środki trwałe	1 654 388,13	-39 028,27	1 615 359,86
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 188 850,00	0,00	1 188 850,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	449 655,87	-35 213,54	414 442,33
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 013,91	-2 525,30	9 488,61
1.5. Inne środki trwałe	3 868,35	-1 289,43	2 578,92
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	5 426,85	5 426,85
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-33 601,42		x
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-33 601,42		x
1. Środki trwałe	-39 028,27		x
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-35 213,54		amortyzacja budynku liczona zg. ze stawką KŚT = 2,5%

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-2 525,30	ŚT - amortyzacja ŚT zalicz.do grupy 3-6 - 2 525,30 zł;	
1.5. Inne środki trwałe	-1 289,43	ŚT - amortyzacja ŚT zalicz.do grupy 8 - 1 289,43 zł; PŚT - zwiększenie wartości (zakup nowych, inny przychód) - 40 600,08 zł; zmniejszenie wartości (likwidacja) - 461,24 zł; ; zwiększ. umorzenia w zakresie PŚT - 40 138,84 zł; zbiory bibliot. - zwiększenie wartości (zakup nowych, inny przychód) - 7 869,96 zł; zmniejszenie wartości (likwidacja) - 187,86 zł; ; zwiększ. umorzenia w zakresie ZB - 7 862,10 zł	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 426,85	ŚTwB - zwiększenie wartości (zakup nowych, nieodpłatne przekazanie) - 5 426,85 zł - niekompletne zestawy komputerowe (bez systemów operacyjnych i monitorów) przekazane nieodpłatnie przez BGŻ SA w Warszawie.	
ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 3	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	6 031 076,66	-160 218,65	5 870 858,01
I. Wartości niematerialne i prawne	14 995,97	-7 824,00	7 171,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 016 080,69	-152 394,65	5 863 686,04
1. Środki trwałe	6 016 080,69	-152 394,65	5 863 686,04
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 943 460,00	0,00	2 943 460,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 959 349,99	-134 334,49	2 825 015,50
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	55 808,27	-1 435,30	54 372,97
1.4. Środki transportu	1 352,73	-429,08	923,65

1.5. Inne środki trwałe	56 109,70	-16 195,78	39 913,92
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-160 218,65	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-7 824,00	amortyzacja (-) 7 824,00 zł od nieodpłatnie otrzymanych wnip	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-152 394,65	x	
1. Środki trwałe	-152 394,65	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-134 334,49	(-) 134 052,39 zł amortyzacja nieodpłatnie otrzymanych ŚT, (-) 282,10 zł amortyzacja zakupionych ŚT	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 435,30	(+) 1 199,11 zł przemieszczenie wewnętrzne (korekta naliczeń), (-) 9 840,52 zł likwidacja fizyczna, (-) 14 384,64 zł amortyzacja od środków zakupionych, (+) 9 840,52 zł amortyzacja od zlikwidowanych ŚT, (+) 11 750,23 zł przemieszczenie wewnętrzne (korekta naliczeń w grupach ŚT)	
1.4. Środki transportu	-429,08	(+) 5 998 zł nieodpłatnie otrzymane ŚT, (-) 5 998 zł przemieszczenie wewnętrzne ŚT (wyksięgowanie do ewidencji pozabilansowej - korekta), (-) 1 609,08 zł amortyzacja od zakupionych ŚT, (-) 5 998 zł amortyzacja nieodpłatnie otrzymanych ŚT, (+) 7 178,00 zł przemieszczenie wewnętrzne (korekty naliczeń)	

1.5. Inne środki trwałe	-16 195,78	(+ 13 161 zł zakup ŚT, (+ 4 798,89 zł przemieszczenie wewnętrzne, (-) 2 137,42 zł likwidacja ŚT, (-) 11 876,17 zł amortyzacja zakupionych ŚT, (-) 3 351,27 zł amortyzacja nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, (-) 18 928,23 zł amortyzacja - przemieszczenie wewnętrzne (korekty naliczeń), (+) 2 137,42 zł amortyzacja zlikwidowanych ŚT	
ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 4	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 160 459,93	2 638 572,32	5 799 032,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 160 459,93	2 638 572,32	5 799 032,25
1. Środki trwałe	3 160 459,93	2 638 572,32	5 799 032,25
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 601 646,44	0,00	2 601 646,44
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	521 064,22	2 504 379,38	3 025 443,60
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	27 851,02	112 458,81	140 309,83
1.5. Inne środki trwałe	9 898,25	21 734,13	31 632,38
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	2 638 572,32	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 638 572,32	x	
1. Środki trwałe	2 638 572,32	x	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 504 379,38	Zmiana wartości księgowej jest to zwiększenie wartości początkowej budynku - adaptacja pomieszczeń na potrzeby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr1 + 2375129,84 Parkingu + 155914,99 Kanalizacji + 16659,20 oraz naliczenie amortyzacji rocznej - 43324,65.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	112 458,81	Zmiana wartości księgowej jest to zwiększenie wartości początkowej : Winda + 123601,56 oraz naliczenie amortyzacji rocznej - 11142,75.	
1.5. Inne środki trwałe	21 734,13	Zmiana wartości księgowej jest to zwiększenie wartości początkowej - Pracownia chemiczna i fizyki +29671,94 oraz naliczenie amortyzacji rocznej - 7937,81.	
ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 5	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	828 061,97	7 592 834,75	8 420 896,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	828 061,97	7 592 834,75	8 420 896,72
1. Środki trwałe	828 061,97	7 592 834,75	8 420 896,72
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	699 120,00	5 584 900,00	6 284 020,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 101,15	2 008 574,88	2 133 676,03
1.5. Inne środki trwałe	3 840,82	-640,13	3 200,69
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	7 592 834,75	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 592 834,75	x	

1. Środki trwałe	7 592 834,75	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 584 900,00	zwiększenie wartości księgowej gruntów	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 008 574,88	zwiększenie wartości księgowej budynku oraz obiektu inżynierii lądowej(boisko Orlik);amortyzacja środka trwałego metodą liniową-jednorazowo na koniec roku podatkowego w grudniu	
1.5. Inne środki trwałe	-640,13	amortyzacja środka trwałego metodą liniową-jednorazowo na koniec roku podatkowego w grudniu	
ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 6	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	12 237 249,57	-40 269,97	12 196 979,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 237 249,57	-40 269,97	12 196 979,60
1. Środki trwałe	12 237 249,57	-40 269,97	12 196 979,60
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 856 100,00	0,00	11 856 100,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	357 619,06	-33 454,50	324 164,56
1.5. Inne środki trwałe	23 530,51	-6 815,47	16 715,04
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-40 269,97	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-40 269,97	x	
1. Środki trwałe	-40 269,97	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-33 454,50	Zmiana wartości dotyczy amortyzacji.	
1.5. Inne środki trwałe	-6 815,47	Zmiana wartości dotyczy amortyzacji.	

ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 7	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	10 677 215,08	-259 107,94	10 418 107,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 677 215,08	-259 107,94	10 418 107,14
1. Środki trwałe	10 677 215,08	-259 107,94	10 418 107,14
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 100 345,00	0,00	4 100 345,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 548 477,88	-274 118,93	6 274 358,95
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	28 392,20	15 010,99	43 403,19
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-259 107,94	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-259 107,94	x	
1. Środki trwałe	-259 107,94	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-274 118,93	amortyzacja roczna środków trwałych	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 010,99	amortyzacja roczna środków trwałych - 14 639,01 , zakup środków trwałych - 29 650,00	
ZESPÓŁ SZKÓŁ CHEMICZNYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 684 855,03	-28 113,75	3 656 741,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 684 855,03	-28 113,75	3 656 741,28
1. Środki trwałe	3 684 855,03	-28 113,75	3 656 741,28

1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 301 350,00	0,00	3 301 350,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	383 505,03	-28 113,75	355 391,28
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-28 113,75	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-28 113,75	x	
1. Środki trwałe	-28 113,75	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-28 113,75	amortyzacja	
ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANICZNYCH I ENERGETYCZNYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	11 912 883,18	-62 973,85	11 849 909,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 912 883,18	-62 973,85	11 849 909,33
1. Środki trwałe	11 912 883,18	-62 973,85	11 849 909,33
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 197 860,00	0,00	9 197 860,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 698 476,87	-102 799,81	2 595 677,06
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 546,31	39 825,96	56 372,27
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-62 973,85	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-62 973,85	x	

1. Środki trwałe	-62 973,85	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-102 799,81	roczne umorzenie budynków 102799,81	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 825,96	roczne umorzenie środków trwałych 5048,13 zł, zakup środka trwałego 44874,09 zł	
ZESPÓŁ SZKÓŁ BUDOWLANYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	12 227 217,19	-388 674,94	11 838 542,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 227 217,19	-388 674,94	11 838 542,25
1. Środki trwałe	12 227 217,19	-388 674,94	11 838 542,25
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 218 350,00	0,00	8 218 350,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 258 847,76	-86 234,64	2 172 613,12
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 750 019,43	-302 440,30	1 447 579,13
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-388 674,94	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-388 674,94	x	
1. Środki trwałe	-388 674,94	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-86 234,64	roczna amortyzacja budynków - 86234,64 zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-302 440,30	roczna amortyzacja maszyn i urządzeń -302440,30 zł,	
ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNO-SPOŻYWCZYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014

A. Aktywa trwałe	11 928 735,83	2 840 924,58	14 769 660,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 928 735,83	2 840 924,58	14 769 660,41
1. Środki trwałe	11 928 735,83	2 840 924,58	14 769 660,41
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 155 595,66	0,00	1 155 595,66
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 755 137,91	2 812 373,72	13 567 511,63
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 002,26	-15 283,46	2 718,80
1.5. Inne środki trwałe	0,00	43 834,32	43 834,32
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	2 840 924,58	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 840 924,58	x	
1. Środki trwałe	2 840 924,58	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 812 373,72	zmiana wartości księgowej aktywów stanowi wzrost wartości niedpłatnie otrzymanych środków trwałych - 3 293 499,64 zł oraz wartość rocznego umorzenia - 481 125,92 zł	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-15 283,46	zmiana wartości księgowej aktywów stanowi wzrost wartości rocznego umorzenia - 2 494,95 zł oraz zmniejszenie o wartość środków trwałych zaliczonych do grupy VIII, a błędnie wykazanych w maszynach i urządzeniach - 12 788,51 zł	

1.5. Inne środki trwałe	43 834,32	zmiana wartości księgowej aktywów stanowi wzrost wartości niedpłatnie otrzymanych środków trwałych - 55 445,50 zł oraz wartość rocznego umorzenia - 24 399,69 zł oraz wykazano środki trwałe wcześniej ujmowane w grupie maszyny i urządzenia - 12788,51 zł	
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	6 769 492,72	-347 165,64	6 422 327,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 769 492,72	-347 165,64	6 422 327,08
1. Środki trwałe	6 769 492,72	-347 165,64	6 422 327,08
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 266 800,00	0,00	5 266 800,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	415 148,17	-60 197,71	354 950,46
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 045 719,55	-263 067,93	782 651,62
1.4. Środki transportu	41 825,00	-23 900,00	17 925,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-347 165,64	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-347 165,64	x	
1. Środki trwałe	-347 165,64	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-60 197,71	umorzenie	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-263 067,93	umorzenie	
1.4. Środki transportu	-23 900,00	umorzenie	

ZESPÓŁ SZKÓŁ ELEKTRONICZNYCH I TELEKOMUNIKACYJNYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	5 938 003,18	-301 510,54	5 636 492,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 938 003,18	-301 510,54	5 636 492,64
1. Środki trwałe	5 938 003,18	-301 510,54	5 636 492,64
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 090 053,12	0,00	3 090 053,12
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 305 642,69	-157 209,04	2 148 433,65
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	96 951,22	-20 664,44	76 286,78
1.4. Środki transportu	21 083,33	-11 000,00	10 083,33
1.5. Inne środki trwałe	424 272,82	-112 637,06	311 635,76
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-301 510,54	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-301 510,54	x	
1. Środki trwałe	-301 510,54	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-157 209,04	Naliczenie umorzeń na wartość 157209,04	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-20 664,44	Naliczenie umorzeń na wartość 20664,44	
1.4. Środki transportu	-11 000,00	Naliczenie umorzeń na wartość 11000	
1.5. Inne środki trwałe	-112 637,06	Naliczenie umorzeń na wartość 112637,06	
ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-HANDLOWYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 094 742,64	-20 006,57	1 074 736,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 094 742,64	-20 006,57	1 074 736,07

1. Środki trwałe	1 094 742,64	-20 006,57	1 074 736,07
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	696 612,96	0,00	696 612,96
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	398 129,68	-20 006,57	378 123,11
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-20 006,57	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-20 006,57	x	
1. Środki trwałe	-20 006,57	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-20 006,57	Zmiana wartości na skutek dokonania odpisów amortyzacyjnych	
ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMOCHODOWYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	4 614 478,29	471 816,40	5 086 294,69
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 614 478,29	471 816,40	5 086 294,69
1. Środki trwałe	4 614 478,29	471 816,40	5 086 294,69
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 946 490,00	0,00	1 946 490,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 667 988,29	-92 015,00	2 575 973,29
1.5. Inne środki trwałe	0,00	563 831,40	563 831,40
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	655 846,40	x	

II. Rzeczowe aktywa trwałe	655 846,40	x
1. Środki trwałe	655 846,40	x
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-92 015,00	Zmiana wartości księgowej aktywu wynika z naliczonego umorzenia za 2014 r. dla tej grupy rodzajowej środków trwałych w kwocie 92.015,00 zł.
1.5. Inne środki trwałe	563 831,40	Wzrost wartości na skutek nieodpłatnego otrzymania „Wyposażenia warsztatów szkolnych” na kwotę 1.208.210,18 zł i umorzenia na kwotę 443.010,41 zł (PT nr 4/2012 z dn 28.02.2014 r. na podstawie Decyzji Prezydenta Olsztyna z dnia 31.05.2012 r.) oraz z tytułu naliczenia umorzenia za 2014 r. na kwotę 201.368,37 zł.

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA NR 1	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 402 960,30	-1 400 418,70	2 541,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 402 960,30	-1 400 418,70	2 541,60
1. Środki trwałe	1 402 960,30	-1 400 418,70	2 541,60
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	466 456,00	-466 456,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	929 493,46	-929 493,46	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 010,84	-4 469,24	2 541,60
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-1 400 418,70	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-1 400 418,70	x	
1. Środki trwałe	-1 400 418,70	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-466 456,00	Przekazanie do gminy gruntów przy ul. Jagiellończyka i Kopernika w Olsztynie, będących w trwałym zarządzie o wartości początkowej 466.456,00 zł	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-929 493,46	Przekazanie do gminy budynków przy ul. Jagiellończyka i Kopernika w Olsztynie, będących w trwałym zarządzie.	

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-4 469,24	Wartość początkowa maszyn i urządzeń (+) 7.010,84 zł + zakupy o wartości początkowej (+)16.401,77 zł - odpisy umorzeniowe -20.871,01 zł - wartość początkowa likwidowanych maszyn i urządzeń - 22.070,40 zł + wartość odpisów umorzeniowych zlikwidowanych maszyn i urządzeń 22.070,40 zł	
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA NR 3	Wartość księgowa aktyw na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktyw na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	0,00	616 128,87	616 128,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	616 128,87	616 128,87
1. Środki trwałe	0,00	616 128,87	616 128,87
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	142 958,40	142 958,40
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	473 170,47	473 170,47
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktyw, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	616 128,87	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	616 128,87	x	
1. Środki trwałe	616 128,87	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	142 958,40	Otrzymane nieodpłatnie w trwałe zarząd grunty 348/1000 udziału w częściach nieruchomości położonej na działce oznaczonej nr geodezyjnym 86 w obrębie 71	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	473 170,47	Wartość brutto 348/1000 budynku otrzymanego nieodpłatnie w trwały zarząd z dniem 01.09.2014 r. wynosi 564.124,92 zł z tego wartość umorzenia 90.954,45 zł.	
Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki:			
Pozostałe aktywa umorzone w 100 %			
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	8 725 074,86	559 927,52	9 285 002,38
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 725 074,86	559 927,52	9 285 002,38
1. Środki trwałe	8 725 074,86	559 927,52	9 285 002,38
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 798 150,00	0,00	4 798 150,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 855 829,96	598 691,70	4 454 521,66
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	51 320,00	-26 150,04	25 169,96
1.4. Środki transportu	7 598,44	-7 598,44	0,00
1.5. Inne środki trwałe	12 176,46	-5 015,70	7 160,76
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	559 927,52	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	559 927,52	x	
1. Środki trwałe	559 927,52	x	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	598 691,70	Decyzja Prezydenta Olsztyna o przekazaniu środków trwałych pochodzących z inwestycji miejskich kwota 778 099,75-dotychczasowe umorzenie 4 284,72 oraz amortyzacja roku 2014 - 175 123,33	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-26 150,04	amortyzacja roku 2014	
1.4. Środki transportu	-7 598,44	Likwidacja samochodu kwota 25 000zł -dotychczasowe umorzenie 25 000zł, oraz amortyzacja roku 2014 - 7598,44 zł	
1.5. Inne środki trwałe	-5 015,70	Decyzja Prezydenta Olsztyna o przekazaniu kserokopiarki kwota 4026 zł - dotychczasowe umorzenie 4026 zł, oraz amortyzacja roku 2014 - 5015,70 zł	
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY DLA DZIECI NIESŁYSZĄCYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	7 418 716,68	-65 607,39	7 353 109,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 418 716,68	-65 607,39	7 353 109,29
1. Środki trwałe	7 418 716,68	-65 607,39	7 353 109,29
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 546 500,00	0,00	5 546 500,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 856 503,01	-84 507,93	1 771 995,08
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 191,92	19 863,89	32 055,81
1.5. Inne środki trwałe	3 521,75	-963,35	2 558,40
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-65 607,39	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-65 607,39	x	

1. Środki trwałe	-65 607,39	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-84 507,93	Dokonano umorzenia za 2014 rok	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 863,89	Przyjęto darowiznę w postaci sprzętu komputerowego na kwotę 6078,59 zł, zakupiono sprzęt i wyposażenie do pracowni fotograficznej na kwotę - 15 665 zł, dokonano umorzenia za 2014 rok	
1.5. Inne środki trwałe	-963,35	Dokonano umorzenia za 2014 rok	
OLSZTYŃSKIE CENTRUM POMOCY DZIECKU	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	5 308 187,89	-16 561,76	5 291 626,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 308 187,89	-16 561,76	5 291 626,13
1. Środki trwałe	5 308 187,89	-16 561,76	5 291 626,13
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	128 870,17	-10 194,66	118 675,51
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 917,72	-6 367,10	10 550,62
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-16 561,76	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-16 561,76	x	
1. Środki trwałe	-16 561,76	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-10 194,66	Aktualizacja wartości	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-6 367,10	Aktualizacja wartości	

ZESPÓŁ PLACÓWEK SPECJALNYCH	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	812,06	-749,04	63,02
I. Wartości niematerialne i prawne	237,25	-219,00	18,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	574,81	-530,04	44,77
1. Środki trwałe	574,81	-530,04	44,77
1.5. Inne środki trwałe	574,81	-530,04	44,77
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-749,04	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-219,00	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z tabelą amortyzacyjną	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-530,04	x	
1. Środki trwałe	-530,04	x	
1.5. Inne środki trwałe	-530,04	amortyzacja środka trwałego zgodnie z tabelą	
Zespół Placówek specjalnych posiada na koniec 2014 roku pozostałe środki trwałe w wysokości 231 175,11 oraz zbiory biblioteczne 60 604,72, które są umorzone			
SZKOLNE SCHRONISKO MŁODZIEŻOWE	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	7 073 489,41	-359 486,15	6 714 003,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 073 489,41	-359 486,15	6 714 003,26
1. Środki trwałe	7 073 489,41	-359 486,15	6 714 003,26
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 008 527,50	0,00	2 008 527,50

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 012 999,82	-340 356,59	4 672 643,23
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	51 962,09	-19 129,56	32 832,53
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-359 486,15	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-359 486,15	x	
1. Środki trwałe	-359 486,15	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-340 356,59	likwidacja środka trwałego 25133,71, amort. 190509,32	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-19 129,56	nabycie środka trwałego 5893, amort. 10045,87	
PAŁAC MŁODZIEŻY	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	944 100,00	0,00	944 100,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	944 100,00	0,00	944 100,00
1. Środki trwałe	944 100,00	0,00	944 100,00
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	944 100,00	0,00	944 100,00

URZĄD MIASTA OLSZTYNA	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości (+/-)	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	2 618 503 580,28	-23 176 760,75	2 595 326 819,53
I. Wartości niematerialne i prawne	1 285 256,35	620 692,79	1 905 949,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 338 349 575,50	-26 673 019,01	2 311 676 556,49
1. Środki trwałe	2 246 298 194,13	-44 235 608,93	2 202 062 585,20
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 498 327 876,44	-70 513 642,57	1 427 814 233,87
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	739 482 434,49	25 680 190,87	765 162 625,36
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 323 339,82	832 960,94	6 156 300,76
1.4. Środki transportu	104 728,39	-34 106,30	70 622,09
1.5. Inne środki trwałe	3 059 814,99	-201 011,87	2 858 803,12
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	92 051 381,37	17 562 589,92	109 613 971,29
III. Należności długoterminowe	5 528 248,43	-1 356 434,53	4 171 813,90
V. Długoterminowe aktywa finansowe	273 340 500,00	4 232 000,00	277 572 500,00
1.1. Akcje i udziały	273 340 500,00	4 232 000,00	277 572 500,00
	Zmiana wartości (+/-)	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-23 176 760,75	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	620 692,79	Przyjęto środki z inwestycji w łącznej kwocie 2607869,53 zł zlikwidowano środki na kwotę 1205030,69 zł dokonano odpisów rocznych amortyzacji w wysokości 782146,05 zł	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-26 673 019,01	x	
1. Środki trwałe	-44 235 608,93	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-70 513 642,57	Wszelkie zmiany dokonywane wg danych otrzymywanych z Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami. Wartość gruntów uzgodniona na koniec roku.	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 680 190,87	Przyjęto środki z inwestycji w łącznej kwocie 79321407,64 zł , zmniejszono wartość środków trwałych w łącznej kwocie 17221429,36 zł , dokonano rocznych odpisów amortyzacyjnych w łącznej wysokości 37208747,26 zł dokonano odpisów umorzeniowych w kwocie 788959,85 zł
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	832 960,94	Przyjęto środki z inwestycji w łącznej kwocie 2671123,83 zł , zmniejszono wartość środków trwałych w łącznej kwocie 1109236,29 zł, dokonano rocznych odpisów amortyzacyjnych w łącznej wysokości 1672281,21 zł, dokonano odpisów umorzeniowych 943354,61 zł
1.4. Środki transportu	-34 106,30	W roku sprawozdawczym nie było ruchów środków trwałych zmiana wynika z odpisów amortyzacyjnych
1.5. Inne środki trwałe	-201 011,87	Przyjęto środki z inwestycji w łącznej kwocie 1326133,53 zł ,zmniejszono wartość środków trwałych w łącznej wysokości 1631301,59 zł, dokonano rocznych odpisów amortyzacyjnych w łącznej wysokości 566762,49 zł, dokonano odpisów umorzeniowych 670918,68 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 562 589,92	Rozliczono inwestycje, przyjęto środki trwałe.
III. Należności długoterminowe	-1 356 434,53	Zmniejszenie spowodowane jest wcześniejszą spłatą rat należności z tyt. wykupu mieszkań i lokali, niedotrzymaniem warunków umowy i przeksięgowaniem na należności wymagalne oraz wydaniem mniejszej ilości decyzji o rozłożeniu opłaty adiacenckiej na raty
V. Długoterminowe aktywa finansowe	4 232 000,00	x
1.1. Akcje i udziały	4 232 000,00	zwiększono udziały w ZGOK 2813000,00 zł i PWiK

MIEJSKI ZESPÓŁ PROFILAKTYKI I TERAPII UZALEŻNIEŃ	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 146 830,08	-59 993,83	1 086 836,25
I. Wartości niematerialne i prawne	14 550,00	-14 550,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 132 280,08	-45 443,83	1 086 836,25
1. Środki trwałe	1 132 280,08	-45 443,83	1 086 836,25
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 126 235,47	-40 385,81	1 085 849,66
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 404,00	-3 417,41	986,59
1.5. Inne środki trwałe	1 640,61	-1 640,61	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-59 993,83	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-14 550,00	wartość umorzenia	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-45 443,83	x	
1. Środki trwałe	-45 443,83	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-40 385,81	wartość umorzenia	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-3 417,41	wartość umorzenia	
1.5. Inne środki trwałe	-1 640,61	wartość umorzenia	
MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	8 592 499,02	36 942,41	8 629 441,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 592 499,02	36 942,41	8 629 441,43
1. Środki trwałe	8 592 499,02	36 942,41	8 629 441,43
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 000 597,82	0,00	2 000 597,82

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 404 416,99	-196 291,21	6 208 125,78
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	132 137,08	-52 467,08	79 670,00
1.4. Środki transportu	36 392,08	302 154,70	338 546,78
1.5. Inne środki trwałe	18 955,05	-16 454,00	2 501,05
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	36 942,41	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36 942,41	x	
1. Środki trwałe	36 942,41	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	-196 291,21	amortyzacja roczna zg. z planem amortyzacji	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-52 467,08	likwidacja śr. trwałego - 49360,56 zł w tym amortyzacja -49360,56 zł; amortyzacja roczna zg. z planem amortyzacji - 52467,08 zł	
1.4. Środki transportu	302 154,70	amortyzacja roczna zg. z planem amortyzacji - 24890,31, zakup 327045,01	
1.5. Inne środki trwałe	-16 454,00	amortyzacja roczna zg. z planem amortyzacji	
ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW MIEJSKICH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	5 316 728,07	-26 037,45	5 290 690,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 316 728,07	-26 037,45	5 290 690,62
1. Środki trwałe	5 316 728,07	-26 037,45	5 290 690,62
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 183 293,00	0,00	5 183 293,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 051,28	-14 343,57	72 707,71
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	46 383,79	-11 693,88	34 689,91

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-26 037,45	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-26 037,45	x	
1. Środki trwałe	-26 037,45	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-14 343,57	Naliczona amortyzacja za 2014r.	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-11 693,88	Naliczona amortyzacja za 2014r.	
MIEJSKI ZESPÓŁ DO SPRAW REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	2090,50	-2090,50	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2090,50	-2090,50	0,00
1. Środki trwałe	2090,50	-2090,50	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2090,50	-2090,50	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-2090,50	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-2090,50	x	
1. Środki trwałe	-2090,50	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-2090,50	Zmiana dotyczy amortyzacji środków trwałych za rok 2014 dokonana metodą liniową, która powoduje, że stan Środków trwałych wykazany w bilansie za rok 2014 wynosi "0"	

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "KOMBATANT"	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	4 542 306,20	-166 138,15	4 376 168,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 542 306,20	-166 138,15	4 376 168,05
1. Środki trwałe	4 513 247,20	-137 079,15	4 376 168,05
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 177 330,00	0,00	1 177 330,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 942 642,36	-52 569,36	2 890 073,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	198 055,47	-28 179,80	169 875,67
1.4. Środki transportu	65 565,00	-25 380,00	40 185,00
1.5. Inne środki trwałe	129 654,37	-30 949,99	98 704,38
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29 059,00	-29 059,00	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-166 138,15	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-166 138,15	x	
1. Środki trwałe	-137 079,15	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-52 569,36	amortyzacja - 136 269,81, zakup - 83 700,45 (29 059 inwestycje niewygasające)	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-28 179,80	amortyzacja - 43 173,50 zakup - 14 993,70	
1.4. Środki transportu	-25 380,00	amortyzacja	
1.5. Inne środki trwałe	-30 949,99	amortyzacja - 55 134,99 zakup - 24 185,00	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-29 059,00	modernizacja placu -inwestycja zakończona w 2014 r.	

CENTRUM PLACÓWEK OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 573 032,05	-34 975,91	1 538 056,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 552 306,05	-41 639,91	1 510 666,14
1. Środki trwałe	1 552 306,05	-41 639,91	1 510 666,14
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	812 890,00	0,00	812 890,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	739 416,05	-41 639,91	697 776,14
III. Należności długoterminowe	20 726,00	6 664,00	27 390,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-34 975,91	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-41 639,91	x	
1. Środki trwałe	-41 639,91	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-41 639,91	Zmiana wartości wynika z wartości umorzenia za rok 2014	
III. Należności długoterminowe	6 664,00	Zmiana wartości ogółem wynika ze spłat oraz wypłat pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS, w tym: zmniejszenie wartości wynikające ze spłaty na kwotę 12.656 zł oraz zwiększenie wynikające z wypłaty pożyczek, na kwotę 19.320 zł. Ogółem nastąpił wzrost wartości księgowej aktywów w wysokości 6.664 zł.	
Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki:			
Centrum Placówek opiekuńczo-Wychowawczych zaczęło funkcjonować z dniem 01.01.2014 roku. Mienie wykazane jako wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku zostało przejęte od Domu Dziecka w Olsztynie a jego wartość księgowa wyniosła 1.573.032,05 zł.			

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W OLSZTYNIE	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 584 105,23	-49 160,92	1 534 944,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 584 105,23	-49 160,92	1 534 944,31
1. Środki trwałe	1 584 105,23	-49 160,92	1 534 944,31
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	185 000,00	0,00	185 000,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 378 841,84	-45 108,25	1 333 733,59
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 263,39	-4 052,67	16 210,72
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-49 160,92	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-49 160,92	x	
1. Środki trwałe	-49 160,92	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-45 108,25	umorzenie roczne	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-4 052,67	umorzenie roczne	
ŚWIETLICA TERAPEUTYCZNA NR 1	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	4 150,09	-878,20	3 271,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 150,09	-878,20	3 271,89
1. Środki trwałe	4 150,09	-878,20	3 271,89
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 416,67	-500,00	1 916,67
1.5. Inne środki trwałe	1 733,42	-378,20	1 355,22

	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-878,20	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-878,20	x	
1. Środki trwałe	-878,20	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-500,00	amortyzacja za 2014 rok	
1.5. Inne środki trwałe	-378,20	amortyzacja za 2014 rok	
KOMENDA MIEJSKA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 677 913,10	-1 208 137,28	2 469 775,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 677 913,10	-1 208 137,28	2 469 775,82
1. Środki trwałe	3 593 881,10	-1 124 105,28	2 469 775,82
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	85 107,00	0,00	85 107,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	188 054,41	157 501,02	345 555,43
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	935 717,93	-341 798,97	593 918,96
1.4. Środki transportu	2 319 780,80	-935 476,68	1 384 304,12
1.5. Inne środki trwałe	65 220,96	-4 330,65	60 890,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	84 032,00	-84 032,00	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-1 208 137,28	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-1 208 137,28	x	
1. Środki trwałe	-1 124 105,28	x	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	157 501,02	Inwestycja polegająca na adaptacji pomieszczeń garażowych na szatnie i korytarze wraz z klatką schodową JRG 3 w Biskupcu 60 000,00. Zwiększenie wartości budynku o dokumentację projektową inwestycji 19 032,00. Przebudowa garażu głównego JRG 2 100 000,00. Wartość umorzenia rocznego -21 530,98.
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-341 798,97	Przyjęcie na stan w wyniku rozdzielenia środka trwałego: silnik zaburtowy 10 291,52, kamera termowizyjna 15 248,97. Przyjęcie od spółki 3GNS darowizny - 3 zestawy komputerowe: 14 850,00. Przyjęcie nieodpłatnie z KW PSP zbiornika na wodę 8 062,75, agregatu prądowłórczego: wartość brutto 89 649,95, umorzenie - 56 778,08, monitoringu wizyjnego: wartość brutto 68 613,15, umorzenie - 8 004,92, terminala statusów: wartość brutto 6 642,00, umorzenie - 1 549,80, klimatyzatora: wartość brutto 3 563,10, umorzenie - 2 256,44, radiotelefonów; wartość brutto 11 802,00, umorzenie - 11 802,00. Przyjęcie darowizny od spółki Libra Project 2 kamery termowizyjnej 19 987,50. Przekazanie nieodpłatnie do OSP w Jezioranach sprężarki do napełniania butli: wartość brutto 5 394,72, umorzenie -5 394,72, likwidacja środków trwałych; drukarka wartość brutto -1 088,30, umorzenie 1 088,30, kamera Panasonic wartość brutto -2 832,00, umorzenie 2 832,00, centrala telefoniczna wartość brutto -2 550,00, umorzenie 2 550,00. Przekazanie nieodpłatnie 2 radiotelefonów do OSP Gutkowo wartość brutto -7 868,00, umorzenie 7 868,00, 1 ra

1.4. Środki transportu	-935 476,68	Przekazanie nieodpłatne nośnia kontenerowego Volvo do KM PSP w Elblągu wartość brutto -500 000,00, - umorzenie -303 333,32, przekazanie samochodu Ford Transit do OSP Barczewo wartość brutto -103 578,00, - umorzenie - 103 578,00. Przyjęcie nieodpłatne samochodu Nissan Navara z KW PSP: wartość brutto 119 900,00, umorzenie 109 108,74, rozdzielanie środka trwałego - przyjęcie na stan przyczepy podłodziowej: wartość brutto 4 847,64, łożdź aluminiowa wartość brutto 9 333,36. Wartość umorzenia rocznego - 763 700,00	
1.5. Inne środki trwałe	-4 330,65	Przyjęcie nieodpłatnie zestawu ratownictwa medycznego z KW PSP: wartość brutto 4 129,65, umorzenie - 137,66, rozdzielanie środka trwałego - przyjęcie na stan lamp oświetleniowych 2 szt 14 407,20, wyrzutni liny ratowniczej 9 732,40. Przyjęcie nieodpłatne aparatów powietrznych z OSP Trelkowo wartość brutto 21 400,00, umorzenie - 21 400,00. Likwidacja środka trwałego - ksero, wartość brutto: 5 150,88, umorzenie - 5 150,88. Wartość umorzenia rocznego - 22 150,88	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-84 032,00	Zmniejszenie wartości środków trwałych w budowie - wartość projektów dotyczących przebudowy JRG 3 w Biskupcu zwiększyła wartość środka trwałego z uwagi na zakończenie inwestycji - 19 032,00. Zmniejszenie wartości środków trwałych w budowie z uwagi na zaniechaną inwestycję - projekt dotycząca budowy systemu powiadamiania ratunkowego - 65 000,00.	
ZARZĄD DRÓG, ZIELENI I TRANSPORTU	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	169 466 282,92	99 392 336,64	268 858 619,56

I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	60 792,50	60 792,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	158 109 261,66	98 040 153,16	256 149 414,82
1. Środki trwałe	68 263 140,94	45 184 392,00	113 447 532,94
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 997 045,39	16 996 825,39	32 993 870,78
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 068 662,28	27 553 779,81	76 622 442,09
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 631 056,73	301 923,81	1 932 980,54
1.4. Środki transportu	138 811,02	78 271,78	217 082,80
1.5. Inne środki trwałe	1 427 565,52	253 591,21	1 681 156,73
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	89 846 120,72	52 855 761,16	142 701 881,88
III. Należności długoterminowe	11 357 021,26	1 291 390,98	12 648 412,24
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	99 392 336,64	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	60 792,50	zwiększenia - przyjęte z inwestycji wnip 73 476,00; zmniejszenia - amortyzacja 12 683,50	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	98 040 153,16	x	
1. Środki trwałe	45 184 392,00	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 996 825,39	zwiększenia - przyjęte z UM Olsztyna grunty 17 249 752,48; zmniejszenia - wykreślenie z ewidencji gruntów 252 927,09	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 553 779,81	zwiększenia - przenieszcz. wew. wiat przystank. - 19 142,71, przyjęte z UM Olsztyna wiaty przystank. - 35 025,05, przyjęte z OSiR Olsztyn pomosty - 23 997,07, przyjęcie z inwestycji - 30 692 123,85; zmniejszenia - przeszacowanie wartości wiat - 440 450,00, likwidacje - 9 950,00, amortyzacja - 2 766 108,87	

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	301 923,81	zwiększenia - przyjęcia z inwestycji 545 014,19; zmniejszenia - amortyzacja 39 813,04; likwidacje - 170 310,14, sprzedaż likwidowanych środków trwałych - 32 967,20	
1.4. Środki transportu	78 271,78	zwiększenia - przyjęcie z inwestycji 130 789,50 i darowizna z W-M INB w Olsztynie 8 700,00; zmniejszenia - amortyzacja 61 217,72	
1.5. Inne środki trwałe	253 591,21	zwiększenia - przyjęcia z inwestycji 495 445,92; zmniejszenia - amortyzacja 222 712,00 i przemieszczenie wew. wiat przyst. do gr 1 środków trwałych - 19 142,71	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	52 855 761,16	zwiększenia - zakup 84 771 680,38; zmniejszenia - przyjęcia na środki trwałe 31 915 919,22	
III. Należności długoterminowe	1 291 390,98	decyzje administracyjne wieloletnie na umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	
POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	5 903,79	-895,25	5 008,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 903,79	-895,25	5 008,54
1. Środki trwałe	5 903,79	-895,25	5 008,54
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 903,79	-895,25	5 008,54
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-895,25	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-895,25	x	
1. Środki trwałe	-895,25	x	

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-895,25	wartość umorzenia rocznego	
OLSZTYŃSKI PARK NAUKOWO-TECHNOLIGICZNY	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	52 042,00	59 570 823,19	59 622 865,19
I. Wartości niematerialne i prawne	9 618,00	-2 885,40	6 732,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	42 424,00	59 573 708,59	59 616 132,59
1. Środki trwałe	42 424,00	59 573 708,59	59 616 132,59
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	16 707 411,00	16 707 411,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	42 812 950,44	42 812 950,44
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	42 424,00	53 347,15	95 771,15
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	59 570 823,19	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-2 885,40	amortyzacja roku 2014	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	59 573 708,59	x	
1. Środki trwałe	59 573 708,59	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 707 411,00	Decyzja Prezydenta Miasta Olsztyna z dniem 01.10.2014 OPN-T przyjęło grunty (Trwały Zarząd)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 812 950,44	Decyzja Prezydenta Miasta Olsztyna z dniem 01.10.2014 OPN-T przyjęło budynki i budowle (Trwały Zarząd) oraz amortyzacja roku 2014 -269 782,56	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	53 347,15	zakup nowych środków trwałych + 58693,79 i amortyzacja roku 2014 -5346,64	

STRAŻ MIEJSKA	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 570 426,72	-62 884,97	1 507 541,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 570 426,72	-62 884,97	1 507 541,75
1. Środki trwałe	1 570 426,72	-62 884,97	1 507 541,75
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	775 740,00	0,00	775 740,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	652 841,77	-73 215,90	579 625,87
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 787,94	18 989,05	31 776,99
1.4. Środki transportu	129 057,01	-8 658,12	120 398,89
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-62 884,97	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-62 884,97	x	
1. Środki trwałe	-62 884,97	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-73 215,90	zmniejszenie: amortyzacja - 73.215,90	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 989,05	zmniejszenie: amortyzacja - 8.290,95; zwiększenie: zakup + 27.280,00	
1.4. Środki transportu	-8 658,12	zmniejszenie: amortyzacja - 53.657,67; zwiększenie: zakup + 44.999,55 i fizyczna likwidacja - 40.800,00	
MIEJSKI URZĄD PRACY	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	847 926,92	-127 094,16	720 832,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	738 369,30	-66 999,42	671 369,88

1. Środki trwałe	732 879,30	-66 999,42	665 879,88
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	42 286,00	0,00	42 286,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	373 305,65	-16 830,22	356 475,43
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	312 007,25	-48 363,41	263 643,84
1.5. Inne środki trwałe	5 280,40	-1 805,79	3 474,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 490,00	0,00	5 490,00
III. Należności długoterminowe	109 557,62	-60 094,74	49 462,88
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-127 094,16	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-66 999,42	x	
1. Środki trwałe	-66 999,42	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-16 830,22	AMORTYZACJA	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-48 363,41	AMORTYZACJA (-104.739,23) ZAKUP ZE ŚRODKÓW FP (+56.375,82)	
1.5. Inne środki trwałe	-1 805,79	AMORTYZACJA	
III. Należności długoterminowe	-60 094,74	NELAŻNOŚCI Z FP (-56.142,74), NALEŻNOŚCI Z ZFŚS (-3.952,00)	
SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT W OLSZTYNIE	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	4 110 411,21	128 662,09	4 239 073,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 110 411,21	128 662,09	4 239 073,30
1. Środki trwałe	4 110 411,21	128 662,09	4 239 073,30

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 850 628,40	-36 400,34	3 814 228,06
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	28 093,95	62 729,05	90 823,00
1.4. Środki transportu	38 908,86	78 067,89	116 976,75
1.5. Inne środki trwałe	192 780,00	24 265,49	217 045,49
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	128 662,09	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	128 662,09	x	
1. Środki trwałe	128 662,09	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-36 400,34	zwiększenie umorzenia	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	62 729,05	65622,49 nieodpłatne otrzymanie; -2893,44 zwiększenie umorzenia	
1.4. Środki transportu	78 067,89	91037,49 zakup; - 12969,60 zwiększenie umorzenia	
1.5. Inne środki trwałe	24 265,49	45685,49 nieodpłatne otrzymanie; -21420,00 zwiększenie umorzenia	
OŚRODEK SPORTU I REKREACJI	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	81 876 122,92	29 402 932,42	111 279 055,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	31 488,00	31 488,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	81 876 122,92	29 371 444,42	111 247 567,34
1. Środki trwałe	75 431 453,13	2 427 560,46	77 859 013,59
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	54 084 450,00	143 200,00	54 227 650,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 030 022,67	-372 392,56	19 657 630,11

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	297 984,51	1 328 453,99	1 626 438,50
1.4. Środki transportu	390 164,06	671 338,38	1 061 502,44
1.5. Inne środki trwałe	628 831,89	656 960,65	1 285 792,54
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 444 669,79	26 943 883,96	33 388 553,75
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	29 402 932,42	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	31 488,00	Zwiększenie wartości nabycia 31 488,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 371 444,42	x	
1. Środki trwałe	2 427 560,46	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	143 200,00	Zg z decyzją o Trwałym Zarządzie z dnia 12.maja 2014r.	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-372 392,56	Zwiększenia wartości nabycia 711.943,68zł. Zmniejszenie 246.338,99, nieodpłatne przekazanie 20.647,34, likwidacja 391.418,05, nieodpłatne przekazanie 23.997,07 - amortyzacja 935.907,45	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 328 453,99	Zwiększenia wartości nabycia 1.460.186,90zł. Zmniejszenie 20.214,83, likwidacja 20.2014,83 - amortyzacja 131.732,91	
1.4. Środki transportu	671 338,38	Zwiększenie wartości nabycia 767.319,35, zmniejszenie amortyzacja 95.980,97	
1.5. Inne środki trwałe	656 960,65	Wartość począt. (nabycie) 890.331,86 zmniejszenie amortyzacja 233.371,21	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	26 943 883,96	"Budowa całorocznej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na Jeziorze Krzywym w Olsztynie"	

SAMORZĄDOWE ZAKŁADY BUDŻETOWE	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	12 112 383,25	10 485 967,65	22 598 350,90
I. Wartości niematerialne i prawne	13 141,27	-6 200,15	6 941,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 099 241,98	10 492 167,80	22 591 409,78
1. Środki trwałe	11 812 126,88	10 771 967,90	22 584 094,78
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 344 126,70	8 828 600,00	12 172 726,70
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 255 373,36	1 991 509,41	10 246 882,77
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	111 435,56	-24 039,61	87 395,95
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	101 191,26	-24 101,90	77 089,36
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	287 115,10	-279 800,10	7 315,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00
1.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00	0,00
VII. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00	0,00

ZAKŁAD TARGOWISK MIEJSKICH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	7 147 803,41	-209 763,37	6 938 040,04
I. Wartości niematerialne i prawne	2 289,12	-2 113,00	176,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 145 514,29	-207 650,37	6 937 863,92
1. Środki trwałe	7 145 514,29	-207 650,37	6 937 863,92
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 344 126,70	0,00	3 344 126,70
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 697 140,38	-181 881,59	3 515 258,79
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 055,95	-1 666,88	1 389,07
1.4. Środki transportu			
1.5. Inne środki trwałe	101 191,26	-24 101,90	77 089,36
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-209 763,37	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-2 113,00	amortyzacja roczna 2 841,10 , zakup 728,10	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-207 650,37	x	
1. Środki trwałe	-207 650,37	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-181 881,59	amortyzacja roczna 181 881,59	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 666,88	amortyzacja roczna 1 666,88	
1.5. Inne środki trwałe	-24 101,90	amortyzacja roczna 26 969,32 , zakup 2 867,42	
ZAKŁAD CMENTARZY KOMUNALNYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	4 675 141,33	10 974 225,64	15 649 366,97

II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 675 141,33	10 974 225,64	15 649 366,97
1. Środki trwałe	4 660 511,33	10 981 540,64	15 642 051,97
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	8 828 600,00	8 828 600,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 558 232,98	2 173 391,00	6 731 623,98
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	102 278,35	-20 450,36	81 827,99
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 630,00	-7 315,00	7 315,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	10 974 225,64	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 974 225,64	x	
1. Środki trwałe	10 981 540,64	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 828 600,00	wprowadzenie do ewidencji gruntów w trwałym	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 173 391,00	umorzenie roczne minus 256092,22, środki trwałe otrzymane nieodpłatnie netto plus 2227173,50,	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-20 450,36	wartość umorzenia rocznego	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-7 315,00	nakłady poniesione w bieżącym roku na inwestycje plus 194994,72, przyjęcie środków trwałych z zakończonej inwestycji minus 202309,72	
ZAKŁAD LOKALI i BUDYNKÓW KOMUNALNYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	289 438,51	-278 494,62	10 943,89
I. Wartości niematerialne i prawne	10 852,15	-4 087,15	6 765,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	278 586,36	-274 407,47	4 178,89
1. Środki trwałe	6 101,26	-1 922,37	4 178,89

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 101,26	-1 922,37	4 178,89
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	272 485,10	-272 485,10	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-278 494,62	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-4 087,15	Zmniejszenie wartości o 4.087,15 zł z tytułu	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-274 407,47	x	
1. Środki trwałe	-1 922,37	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 922,37	Zmniejszenie wartości o 1.922,37 zł z tytułu	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-272 485,10	Zmniejszenie wartości o 272.485,10 zł z tytułu: nieodpłatnego przekazania Środka trwałego w budowie (inwestycje) 30 506,10 zł dotyczącego zwiększenia środka trwałego przekazanego Gminie Olsztyn, utraty z przyczyn nadzwyczajnych Środka trwałego w budowie (inwestycje) 241.979 zł dotyczącej nierozliczonych kosztów i	

SAMORZĄDOWE INSTYTUCJE KULTURY	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	30 713 988,77	-2 423 902,74	28 290 086,03
I. Wartości niematerialne i prawne	91 652,08	27 476,04	119 128,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 612 836,69	-2 441 878,78	28 170 957,91
1. Środki trwałe	25 402 203,93	2 768 753,98	28 170 957,91
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	930 595,66	-52 860,00	877 735,66
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 620 733,38	2 827 214,84	23 447 948,22
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 510 993,15	-79 674,37	2 431 318,78
1.4. Środki transportu	101 143,36	-13 011,72	88 131,64
1.5. Inne środki trwałe	1 238 738,38	87 085,23	1 325 823,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 210 632,76	-5 210 632,76	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	9 500,00	-9 500,00	0,00
1. Nieruchomości	9 500,00	-9 500,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00
1.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00	0,00
VII. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00	0,00

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	16 051 543,86	-194 888,60	15 856 655,26
I. Wartości niematerialne i prawne	1 160,20	8 026,28	9 186,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 050 383,66	-202 914,88	15 847 468,78
1. Środki trwałe	10 839 750,90	5 007 717,88	15 847 468,78
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	414 945,75	0,00	414 945,75
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 958 377,82	4 678 818,06	14 637 195,88
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 799,78	150 921,93	175 721,71
1.4. Środki transportu	0,00	21 455,28	21 455,28
1.5. Inne środki trwałe	441 627,55	156 522,61	598 150,16
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 210 632,76	-5 210 632,76	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-194 888,60	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	8 026,28	ZAKUP 10.282,00, UMORZENIE 2.255,72	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-202 914,88	x	
1. Środki trwałe	5 007 717,88	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 678 818,06	ZAKUP 5.095.948,33, UMORZENIE 417.130,27	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	150 921,93	ZAKUP 190.632,70, LIKWIDACJA 2.048,84, UMORZENIE 39.710,77, ZMNIJSZENIE UMORZENIA W SKUTEK LIKWIDACJI 2.048,84	

1.4. Środki transportu	21 455,28	ZAKUP 28.455,28, UMRZENIE 7.000,00	
1.5. Inne środki trwałe	156 522,61	ZAKUP 381.399,50 LIKWIDACJA 72.742,71	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-5 210 632,76	INWESTYCJA ZAKOŃCZONA -5.210.632,76	
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	4 208 766,60	-1 956 725,90	2 252 040,70
I. Wartości niematerialne i prawne	2 710,71	-2 323,47	387,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 206 055,89	-1 954 402,43	2 251 653,46
1. Środki trwałe	4 206 055,89	-1 954 402,43	2 251 653,46
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 169 023,22	-1 938 377,38	2 230 645,84
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 734,39	-18 192,57	12 541,82
1.4. Środki transportu	4 325,00	-4 325,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	1 973,28	6 492,52	8 465,80
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-1 956 725,90	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-2 323,47	likwidacja umorzonych wartości niematerialnych i prawnych 124.197,92 amortyzacja 2.323,47	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-1 954 402,43	x	
1. Środki trwałe	-1 954 402,43	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	nieodpłatne otrzymanie 183.000,00; zmniejszenie: nieodpłatne przekazanie: 183.000,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-1 938 377,38	199.999,80 modernizacja budynku; zmniejszenia: nieodpłatne przekazanie budynku częściowo umorzonego: 1.889.762,92+ 183.000,00, amortyzacja	

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-18 192,57	63.576,54 likwidacja umorzonych śr. trwałych, 18.192,57 amortyzacja	
1.4. Środki transportu	-4 325,00	4.325,00 amortyzacja	
1.5. Inne środki trwałe	6 492,52	7.681,45 zakup; zmniejszenia: 17.926,22 likwidacja	
OLSZTYŃSKIE PLANETARIUM I OBSERWATORIUM ASTRONOMICZNE	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	8 303 361,67	-557 210,84	7 746 150,83
I. Wartości niematerialne i prawne	84 573,12	22 649,23	107 222,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 218 788,55	-579 860,07	7 638 928,48
1. Środki trwałe	8 218 788,55	-579 860,07	7 638 928,48
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 365 613,97	-212 093,71	5 153 520,26
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 168 615,70	-265 992,94	1 902 622,76
1.4. Środki transportu	92 333,36	-27 700,00	64 633,36
1.5. Inne środki trwałe	592 225,52	-74 073,42	518 152,10
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-557 210,84	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	22 649,23	118680,80 -zakup 96031,57 nalicz. amortyzacji	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-579 860,07	x	
1. Środki trwałe	-579 860,07	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-212 093,71	212093,71 nal. amortyzacji	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-265 992,94	26862,50 -zakup 292855,44 nalicz. amortyzacji	
1.4. Środki transportu	-27 700,00	27700,00 nalicz. amortyzacji	
1.5. Inne środki trwałe	-74 073,42	4962,60 zakup; 79036,02 nalicz amortyzacji	

BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	881 953,71	-26 055,36	855 898,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	881 953,71	-26 055,36	855 898,35
1. Środki trwałe	881 953,71	-26 055,36	855 898,35
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	88 236,91	0,00	88 236,91
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	584 346,24	-22 363,88	561 982,36
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 458,53	-1 835,00	4 623,53
1.5. Inne środki trwałe	202 912,03	-1 856,48	201 055,55
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-26 055,36	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-26 055,36	x	
1. Środki trwałe	-26 055,36	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-22 363,88	amortyzacja	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-1 835,00	amortyzacja	
1.5. Inne środki trwałe	-1 856,48	1000,00 darowizna dzieła sztuki, amortyzacja	
OLSZTYŃSKI TEATR LALEK	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	1 268 362,93	310 977,96	1 579 340,89
I. Wartości niematerialne i prawne	3 208,05	-876,00	2 332,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 255 654,88	321 353,96	1 577 008,84
1. Środki trwałe	1 255 654,88	321 353,96	1 577 008,84

1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	427 413,00	-52 860,00	374 553,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	543 372,13	321 231,75	864 603,88
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	280 384,75	55 424,21	335 808,96
1.4. Środki transportu	4 485,00	-2 442,00	2 043,00
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	9 500,00	-9 500,00	0,00
1. Nieruchomości	9 500,00	-9 500,00	0,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	310 977,96	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-876,00	umorzenie	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	321 353,96	x	
1. Środki trwałe	321 353,96	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-52 860,00	umorzenie	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	321 231,75	346911,75modernizacja25680umorzenie	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	55 424,21	121138,21zakupy65714umorzenie	
1.4. Środki transportu	-2 442,00	umorzenie	
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	-9 500,00	x	
1. Nieruchomości	-9 500,00	inwestycja zrealizowana	

SAMODZIELNE PUBLICZNE ZAKŁADY OPIEKI ZDROWOTNEJ	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	56 803 233,94	-634 229,47	56 169 004,47
I. Wartości niematerialne i prawne	1 252 413,63	-258 538,61	993 875,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	55 550 820,31	-375 690,86	55 175 129,45
1. Środki trwałe	49 926 232,06	4 539 454,80	54 465 686,86
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 289 382,80	0,00	6 289 382,80
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 153 697,42	6 435 503,01	39 589 200,43
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 102 464,83	-530 788,66	1 571 676,17
1.4. Środki transportu	93 156,30	-30 315,60	62 840,70
1.5. Inne środki trwałe	8 287 530,71	-1 334 943,95	6 952 586,76
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 624 588,25	-4 915 145,66	709 442,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00
1.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00	0,00
VII. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00	0,00

MIEJSKI SZPITAL ZESPOLONY	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	52 688 149,55	-296 108,27	52 392 041,28
I. Wartości niematerialne i prawne	1 245 689,59	-256 048,04	989 641,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	51 442 459,96	-40 060,23	51 402 399,73
1. Środki trwałe	45 817 871,71	4 875 085,43	50 692 957,14
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 289 382,80	0,00	6 289 382,80
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 626 409,33	6 592 947,49	36 219 356,82
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 076 495,42	-518 480,53	1 558 014,89
1.4. Środki transportu	93 156,30	-30 315,60	62 840,70
1.5. Inne środki trwałe	7 732 427,86	-1 169 065,93	6 563 361,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 624 588,25	-4 915 145,66	709 442,59
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-296 108,27	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-256 048,04	amortyzacja za 2014 r	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-40 060,23	x	
1. Środki trwałe	4 875 085,43	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 592 947,49	brutto na początku roku 40 376 234,22 zł - zwiększenie z tytułu remontu 7 721 183,87 zł, zmniejszenia z tytułu likwidacji amortyzacji 1 128 236,38 zł.	

1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-518 480,53	brutto na początku roku 3549 111,07 zł zwiększenie z tytułu zakupu 28 905,00 zł, zmniejszenia z tytułu likwidacji 70 270,74 zł, i amortyzacji 547 385,53 zł.	
1.4. Środki transportu	-30 315,60	brutto na początku roku 216 565,80 zł zlikwidacja 48 068,00zł ,amortyzacja 105 657,10zł.	
1.5. Inne środki trwałe	-1 169 065,93	brutto na początku roku 30 556 301 79ł zwiększenie z tytułu zakupu 1 116 650,78 zł darowizna 142 282,64 zł zmniejszenie z tytułu likwidacji 1 211 411 zł i amortyzacji 24 010 462,19	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-4 915 145,66	brutto na początku roku 5 624 588,25zł zwiększenie z tytułu prowadzonych inwestycji 4123156,63 zł ,rozliczenie zakończonych inwestycji 9038302,29zł.	
PRZYCHODNIA SPECJALISTYCZNA	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	4 115 084,39	-338 121,20	3 776 963,19
I. Wartości niematerialne i prawne	6 724,04	-2 490,57	4 233,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 108 360,35	-335 630,63	3 772 729,72
1. Środki trwałe	4 108 360,35	-335 630,63	3 772 729,72
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 527 288,09	-157 444,48	3 369 843,61
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 969,41	-12 308,13	13 661,28
1.5. Inne środki trwałe	555 102,85	-165 878,02	389 224,83
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-338 121,20	x	

I. Wartości niematerialne i prawne	-2 490,57	zakup 1968 ; amortyzacja 4458,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-335 630,63	x
1. Środki trwałe	-335 630,63	x
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-157 444,48	amortyzacja 157444,48
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-12 308,13	zakup 5834; amortyzacja 18142,13
1.5. Inne środki trwałe	-165 878,02	zakup 9468,41; amortyzacja 175346,43

SPÓŁKI Z O.O.	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	572 531 674,09	58 098 353,67	630 630 027,76
I. Wartości niematerialne i prawne	3 021 520,33	-396 279,90	2 625 240,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	554 999 374,53	58 730 323,21	613 729 697,74
1. Środki trwałe	543 971 686,41	-3 147 099,72	540 824 586,69
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania)	39 559 093,03	-760 463,33	38 798 629,70
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	412 382 616,20	3 002 583,93	415 385 200,13
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	51 208 040,93	-644 606,35	50 563 434,58
1.4. Środki transportu	39 919 069,81	-4 696 558,56	35 222 511,25
1.5. Inne środki trwałe	902 866,44	-48 055,41	854 811,03
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 015 688,12	61 889 422,93	72 905 111,05
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 000,00	-12 000,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	7 670 000,00	0,00	7 670 000,00
1. Nieruchomości	7 670 000,00	0,00	7 670 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe aktywa finansowe	468 434,92	-468 434,92	0,00
1.1. Akcje i udziały	168 500,00	-168 500,00	0,00
1.2. Inne papiery wartościowe	299 934,92	-299 934,92	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	6 372 344,31	232 745,28	6 605 089,59
VII. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00	0,00

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	101 942 247,77	8 031 540,33	109 973 788,10
I. Wartości niematerialne i prawne	64 533,23	15,82	64 549,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	100 233 144,22	7 894 241,42	108 127 385,64
1. Środki trwałe	98 148 643,45	9 269 884,51	107 418 527,96
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	14 388 521,00	-377 246,54	14 011 274,46
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 153 656,04	6 649 603,60	66 803 259,64
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	22 637 800,11	3 125 526,30	25 763 326,41
1.4. Środki transportu	673 188,97	-57 430,92	615 758,05
1.5. Inne środki trwałe	295 477,33	-70 567,93	224 909,40
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 084 500,77	-1 375 643,09	708 857,68
V. Długoterminowe aktywa finansowe	68 500,00	-68 500,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	68 500,00	-68 500,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	1 576 070,32	205 783,09	1 781 853,41
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	8 031 540,33	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	15,82	Brutto:zwiększenia 472773,12; zmniejszenia	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 894 241,42	x	

1. Środki trwałe	9 269 884,51	Brutto:zwiększenia 19669515,48; zmniejszenia 4137553,17(Z); 213180,66(S); Umorzenia:zwiększenia 10195366,64; zmniejszenia 4057219,06(Z), 89250,44(S)
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-377 246,54	Brutto:zmniejszenie 123081,98(S); Umorzenie: zwiększenie 254164,56
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 649 603,60	Brutto:zwiększenie 11494003,60; zmniejszenie 875179,87(Z); 7260,00(S); Umorzenie: zwiększenie 4770085,22; zmniejszenie 801713,33(Z), 6411,76(S)
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 125 526,30	Brutto:zwiększenie 7887516,35; zmniejszenie 3048158,85(Z), 1114,00(S); Umorzenie:zwiększenie 4755122,48; zmniejszenie 3041291,28(Z); 1114,00(S)
1.4. Środki transportu	-57 430,92	Brutto:zwiększenia 217958,15; zmniejszenia 133871,20(Z), 81000,00(S); Umorzenie:zwiększenia 275389,07; zmniejszenia 133871,20(Z), 81000,00(S)
1.5. Inne środki trwałe	-70 567,93	Brutto:zwiększenia 70037,38; zmniejszenia 80343,25(Z), 724,68(S); Umorzenie:zwiększenia 140605,31; zmniejszenia 80343,25(Z), 724,68(S)
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-1 375 643,09	Zwiększenie z tytułu poniesienia nakładów na budowę środków trwałych 18751686,04; zmniejszenie z tytułu przyjęcia na stan środków trwałych 20127329,13
V. Długoterminowe aktywa finansowe	-68 500,00	x
1.1. Akcje i udziały	-68 500,00	Odpis aktualizujący wartość udziałów 68500,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	205 783,09	Zwiększenie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 47551,00 i zwiększenie innych rozliczeń

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	39 929 521,35	13 209 457,05	53 138 978,40
I. Wartości niematerialne i prawne	1 981 732,51	-277 289,64	1 704 442,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	37 915 414,19	13 511 377,49	51 426 791,68
1. Środki trwałe	37 900 048,34	-4 895 947,44	33 004 100,90
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 109 725,95	-138 715,80	971 010,15
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 622 354,27	-58 689,16	3 563 665,11
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	199 757,81	190 399,46	390 157,27
1.4. Środki transportu	32 929 684,39	-4 888 290,18	28 041 394,21
1.5. Inne środki trwałe	38 525,92	-651,76	37 874,16
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 365,85	18 407 324,93	18 422 690,78
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	32 374,65	-24 630,80	7 743,85
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	13 209 457,05	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-277 289,64	amortyzacja: zwiększenie 406 859,31 oraz zmniejszenie 14 269,60; wartość początkowa brutto: zwiększenie - przyjęcie wdrożonego programu informatycznego do ewidencji 1 320 257,24; zmniejszenie - wycofanie z użytkowania programów komputerowego 14 269,60 oraz przeniesienie wdrożonego programu informatycznego do ewidencji wnip o wartości 1 190 687,57	

II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 511 377,49	x
1. Środki trwałe	-4 895 947,44	x
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-138 715,80	amortyzacja : zwiększenie 138 715,75
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-58 689,16	amortyzacja : zwiększenie 226 742,78 oraz zmniejszenie 196 170,76 wartość początkowa brutto:zwiększenie - modernizacja 265 702,54 oraz inwestycja w obcym śr. trwałym 33 500,00; zmniejszenie-fizyczna likwidacja 283 479,95 oraz sprzedaż 43 839,73
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	190 399,46	amortyzacja: zwiększenie 78 150,12 oraz zmniejszenie 266 394,50; wartość początkowa brutto :zwiększenie-zakup 270 019,58; zmniejszenie-sprzedaż 2 781,60 oraz fizyczna likwidacja 265 082,90
1.4. Środki transportu	-4 888 290,18	amortyzacja : zwiększenie 8 243 059,69 oraz zmniejszenie 2 362 186,14; wartość początkowa brutto : zwiększenie - zakup 3 358 163,06 ; zmniejszenie - sprzedaż 2 365 579,69
1.5. Inne środki trwałe	-651,76	amortyzacja : zwiększenie 69 359,32 oraz zmniejszenie 462 680,96; wartość początkowa brutto : zwiększenie - zakup 68 707,56 ; zmniejszenie : fizyczna likwidacja 444 769,76 oraz sprzedaż 17 911,20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 407 324,93	zwiększenie - nakłady na przyszłe środki trwałe 22 407 929,02 ; zmniejszenie -przeniesienie zakończonych inwestycji na środki trwałe 4 000 604,09

VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*		zmniejszenie - przeniesienie z długoterminowych do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych odsetek przypadających do spłaty w 2015 r. 28 749,80 ; zwiększenie -część abonamentu dot. przedłużenia licencji na program komp. 4 119,00	
	-24 630,80		
OLSZTYŃSKIE TOWARZYSTWO BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	100 571 869,68	2 329 725,41	102 901 595,09
I. Wartości niematerialne i prawne	14 466,55	-6 608,83	7 857,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	92 242 064,82	2 354 771,42	94 596 836,24
1. Środki trwałe	90 860 667,77	3 736 168,47	94 596 836,24
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 804 601,45	0,00	9 804 601,45
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 756 955,38	3 720 899,99	84 477 855,37
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	295 883,57	16 318,55	312 202,12
1.4. Środki transportu			
1.5. Inne środki trwałe	3 227,37	-1 050,07	2 177,30
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 381 397,05	-1 381 397,05	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	7 670 000,00	0,00	7 670 000,00
1. Nieruchomości	7 670 000,00	0,00	7 670 000,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	645 338,31	-18 437,18	626 901,13
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	2 329 725,41	x	

I. Wartości niematerialne i prawne	-6 608,83	amortyzacja za 2014	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 354 771,42	x	
1. Środki trwałe	3 736 168,47	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 720 899,99	amortyzacja za 2013 oraz nowy środek trwały(inwestycja Bałtycka 9)	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 318,55	amortyzacja za 2014 oraz nabycie nowych urządzeń inwestycja Bałtycka 9	
1.5. Inne środki trwałe	-1 050,07	amortyzacja za 2014	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-1 381 397,05	wyksięgowano na środki trwałe w związku z powstaniem nowej inwestycji Bałtycka 9	
VI. Długoterminowe rozliczenia	-18 437,18	odniesiono w koszty zgodnie z umową kredytową	
PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	307 247 706,29	-4 118 823,21	303 128 883,08
I. Wartości niematerialne i prawne	885 145,44	-107 227,77	777 917,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	302 176 604,82	-3 991 983,61	298 184 621,21
1. Środki trwałe	299 364 991,00	-12 561 824,22	286 803 166,78
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 929 009,43	-249 781,80	7 679 227,63
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	262 351 184,32	-9 729 084,19	252 622 100,13
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 225 526,14	-3 216 915,19	21 008 610,95
1.4. Środki transportu	4 469 882,86	521 187,60	4 991 070,46
1.5. Inne środki trwałe	389 388,25	112 769,36	502 157,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 811 613,82	8 569 840,61	11 381 454,43

V. Długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00	-100 000,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	100 000,00	-100 000,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	4 085 956,03	80 388,17	4 166 344,20
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	-4 118 823,21	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-107 227,77	"plus" 293 712,86(rozl.inwest.), "minus" 400	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-3 991 983,61	x	
1. Środki trwałe	-12 561 824,22	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-249 781,80	"minus" 249 781,80(amortyzacja)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-9 729 084,19	"plus"5 352 630,89(rozl.inwest.), "plus" 1 419 054,90(aport), "minus" 617 491,05(likwidacja w.p.), "minus"16 158 247,10(amortyzacja), "plus"274 968,17(likwidacja umorzenia)	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-3 216 915,19	"plus" 1594 350,87(rozl.inwest.), "minus" 179 186,21(likwidacja w.p.), "minus"4 809 542,20(amortyzacja), "plus"177 462,35(likwidacja umorzenia)	
1.4. Środki transportu	521 187,60	"plus" 1 651 094,00(rozl.inwest.), "minus"1 129 906,40(amortyzacja)	
1.5. Inne środki trwałe	112 769,36	"plus" 336 782,20(rozl.inwest.), "minus" 52 123,31(likwidacja w.p.), "minus"224 012,84(amortyzacja), "plus"52 123,31(likwidacja umorzenia)	

2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 569 840,61	"plus" 17 798 411,43(poniesione nakłady), "minus"9 228 570,82(rozl.inwestycji)	
V. Długoterminowe aktywa finansowe	-100 000,00	x	
1.1. Akcje i udziały	-100 000,00	"minus"100 000,00(odpis aktualizujący wartość udziałów)	
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	80 388,17	"minus" 23 012,00 (spadek aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych), "plus" 103 400,17 (wzrost długoterminowych rozliczeń z tytułu opłat za umieszczenie infrastruktury w pasie drogowym)	
ZAKŁAD GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	3 942 274,32	37 495 883,15	41 438 157,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 941 343,32	37 495 636,15	41 436 979,47
1. Środki trwałe	2 125,00	-2 125,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 125,00	-2 125,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 939 218,32	37 497 761,15	41 436 979,47
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	931,00	247,00	1 178,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	37 495 883,15	x	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	37 495 636,15	x	
1. Środki trwałe	-2 125,00	x	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-2 125,00	amortyzacja=2.125,00	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	37 497 761,15	nakłady inwestycyjne=+37.676.122,69; korekta nakładów inwestycyjnych=-178.361,54	

VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	247,00	rozwiązanie (-931,00) i utworzenie (+1.178,00) aktywa na odroczony podatek dochodowy	
OLSZTYŃSKI ZAKŁAD KOMUNALNY	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	18 061 150,13	1 116 869,21	19 178 019,34
I. Wartości niematerialne i prawne	30 384,31	-787,23	29 597,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 699 156,90	1 428 196,36	19 127 353,26
1. Środki trwałe	16 903 564,59	1 268 659,98	18 172 224,57
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 155 650,00	11 558,31	6 167 208,31
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 914 594,72	2 414 058,13	7 328 652,85
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 810 758,71	-796 376,39	3 014 382,32
1.4. Środki transportu	1 846 313,59	-272 025,06	1 574 288,53
1.5. Inne środki trwałe	176 247,57	-88 555,01	87 692,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	783 592,31	171 536,38	955 128,69
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 000,00	-12 000,00	0,00
V. Długoterminowe aktywa finansowe	299 934,92	-299 934,92	0,00
1.2. Inne papiery wartościowe	299 934,92	-299 934,92	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	31 674,00	-10 605,00	21 069,00
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	1 116 869,21	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-787,23	zakup WNiP [+]8445,00; umorz.[-]9 232,23	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 428 196,36	x	
1. Środki trwałe	1 268 659,98	x	

1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 558,31	zakup [+]57 810,00;sprz.wiecz.użyt.[-]30903,34-; umorz[-]15348,35	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 414 058,13	rozl.inwest.[+]2596320,91; umorzenie [-]177749,78; likw.śr.[-]4513,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-796 376,39	zakupy inwest.[+]44809,42; umorzenie [-]715429,16; likw.śr.[-]125756,65	
1.4. Środki transportu	-272 025,06	rozl. inwest.[+]83500,26; umorzenie [-]340729,49; likw.śr.[-]14795,83	
1.5. Inne środki trwałe	-88 555,01	zakupy inwest.[+]29 990,21; umorz. [-]105 937,30; likwid.śr [-]12607,92	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	171 536,38	zak.inwest.[+]2951250,76; rozl.zal.[+]12000; rozl.inw. [-]2679821,17; zaniech.inw.[-]111893,21	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-12 000,00	rozl.zaliczki na inwestycję	
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	0,00	x	
V. Długoterminowe aktywa finansowe	-299 934,92	x	
1.2. Inne papiery wartościowe	-299 934,92	zbycie jednostek PKO TFI-FIO	
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	-10 605,00	rozl.aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
ZAKŁAD BUDYNKÓW KOMUNALNYCH I	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	621 646,63	8 974,12	630 620,75
I. Wartości niematerialne i prawne	36 396,85	-7 279,37	29 117,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	585 249,78	16 253,49	601 503,27
1. Środki trwałe	585 249,78	16 253,49	601 503,27
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	171 585,20	-6 277,50	165 307,70

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	383 541,76	13 175,68	396 717,44
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 122,82	9 355,31	39 478,13
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	8 974,12	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-7 279,37	amortyzacja	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 253,49	x	
1. Środki trwałe	16 253,49	x	
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-6 277,50	amortyzacja	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 175,68	amortyzacja + remont	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 355,31	umorzenie + zakupy	
ZAKŁAD BUDYNKÓW KOMUNALNYCH II	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	136 869,17	-7 186,38	129 682,79
I. Wartości niematerialne i prawne	8 861,44	-6 254,88	2 606,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	128 007,73	-931,50	127 076,23
1. Środki trwałe	128 007,73	-931,50	127 076,23
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 733,60	-4 642,56	121 091,04
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 274,13	3 711,06	5 985,19
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywów, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	

A. Aktywa trwałe	-7 186,38	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	-6 254,88	amortyzacja	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-931,50	x	
1. Środki trwałe	-931,50	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-4 642,56	amortyzacja	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 711,06	Zakup: 8287,89 ; amortyzacja 4.576,83	
ZAKŁAD BUDYNKÓW KOMUNALNYCH IV	Wartość księgowa aktywu na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywu na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	78 388,75	31 913,99	110 302,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	9 152,00	9 152,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	78 388,75	22 761,99	101 150,74
1. Środki trwałe	78 388,75	22 761,99	101 150,74
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 596,11	-2 737,56	71 858,55
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 792,64	25 499,55	29 292,19
	Zmiana wartości	Przyczyny zmian wartości księgowej aktywu, w tym wartości początkowej oraz amortyzacji lub umorzenia	
A. Aktywa trwałe	31 913,99	x	
I. Wartości niematerialne i prawne	9 152,00	Zakup nowych wartości niematerialnych i prawnych	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 761,99	x	
1. Środki trwałe	22 761,99	x	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-2 737,56	Umorzenie za rok 2014	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 499,55	Zakup nowych środków trwałych	

GMINA	Wartość księgowa aktywów na koniec poprzedniego roku 2013	Zmiana wartości	Wartość księgowa aktywów na koniec bieżącego roku 2014
A. Aktywa trwałe	134 860,90	-56 083,40	78 777,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
1.1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe niefinansowe *	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe aktywa finansowe	134 860,90	-56 083,40	78 777,50
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00
1.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	134 860,90	-56 083,40	78 777,50
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0,00	0,00	0,00
VII. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00	0,00