

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne ^a	aktualizacja	inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne ^a	aktualizacja	inne zmniejszenia (w tym nieodpłatnie przekazane)		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	3 041 895,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 895,08
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 563 675,08					0,00						0,00	2 563 675,08
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	478 220,00					0,00						0,00	478 220,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 042 831 121,15	8 103 255,34	3 492 274,04	0,00	26 339 163,85	37 934 693,23	0,00	45 886,39	3 492 274,04	0,00	1 327 098,59	4 865 259,02	1 075 900 555,36
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	1 041 243 785,97	0,00	3 492 274,04	0,00	26 339 163,85	29 831 437,89	0,00	45 886,39	0,00	0,00	1 292 648,59	1 338 534,98	1 069 736 688,88
2.1.	Gruntły ogółem, w tym:	152 014 562,08				15 081 561,20	15 081 561,20					1 272 058,05	1 272 058,05	165 824 065,23
2.1.1.	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	700 572 564,32		3 010 512,96		11 235 593,96	14 246 106,92						0,00	714 818 671,24
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	77 727 789,05		284 130,00		22 008,69	306 138,69		45 886,39			20 590,54	66 476,93	77 967 450,81
2.4.	Środki transportu	99 818 429,63		166 050,00			166 050,00						0,00	99 984 479,63
2.5.	Inne środki trwałe, w tym:	11 110 440,89		31 581,08			31 581,08						0,00	11 142 021,97
2.5.1	Dobra kultury	0,00					0,00						0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 587 335,18	8 103 255,34				8 103 255,34			3 492 274,04		34 450,00	3 526 724,04	6 163 866,48
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00	0,00					0,00	0,00

* przemieszczenie wewnętrzne: powinno odzwierciedlać przekazanie obiektu zdolnego do używania lub zakończonego ulepszenia do użytku na koncie „Środki trwałe” w razie wcześniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe” (wykazując się tymi wartościami początkową obiektów przetrwałych do środków trwałych, które umiędzynajdowały się w budowie, montażu lub podległy ulepszeniu tj. przebudowie, modernizacji, rekonstrukcji).

Sporządził/a (data, imię i nazwisko): 30.03.2026 r.; Piotr Rodziejewicz; Kierownik Sekcji Środków Trwałych

13.2026 r.; Piotr Rodziewicz; Kierow

Kierownik

Sekcji Środków Trwałych

Piotr Rodziewicz

dy. DYREKTOR
ZDZiT w Olsztynie
~~Tomasz Krzysztoń~~

**ZARZĄD DRÓG, ZIELENI I TRANSPORTU
W OLSZTYNIE**

Dodatkowe informacje: Jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2025 r.

NIP 739-385-11-86, REG. 281338034

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Zarząd Dróg, Zieleni i Transportu w Olsztynie; 10-015 Olsztyn ul. Knosyły 3/5B

Sekretariat 89 544 31 01

-8-

Tabela nr 2
do instrukcji

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarżanych w czasie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja za rok obrotowy (koszt rodzajowy konto 400)	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	2 813 383,63	228 511,45	0,00	0,00	228 511,45	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 895,08
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 335 163,63	228 511,45			228 511,45					2 563 675,08
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	478 220,00				0,00					478 220,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	363 105 693,71	42 019 186,89	0,00	114 029,72	42 133 216,61	0,00	31 228,84	20 590,54	51 819,38	405 187 090,94
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	363 105 693,71	42 019 186,89	0,00	114 029,72	42 133 216,61	0,00	31 228,84	20 590,54	51 819,38	405 187 090,94
2.1.	Grunty, w tym:	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	228 452 571,95	29 501 259,01		111 236,33	29 612 495,34				0,00	258 065 067,29
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	64 073 318,24	4 862 515,00		2 793,39	4 865 308,39		31 228,84	20 590,54	51 819,38	68 886 807,25
2.4.	Środki transportu	61 798 781,18	7 133 307,10			7 133 307,10				0,00	68 932 088,28
2.5.	Inne środki trwałe, w tym:	8 781 022,34	522 105,78			522 105,78				0,00	9 303 128,12
2.5.1	Dobra kultury	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 30.03.2026 r.; Piotr Rodziejewicz, Kierownik Sekcji Środków Trwałych

DYREKTOR
ZDZIT w Olsztynie

Tomasz Krzysztoń

Kierownik
Szekcji Środków Trwałych

Piotr Rodziejewicz Agnieszka Bleszczak

**ZARZĄD DRÓG, ZIELENI I TRANSPORTU
W OLSZTYNIE**

Komisja 3/S.B

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2025 r.

NIP 739-385-11-86, REG. REG. 2014 31 13

nazwa i adres jednostki organizacyjnej: Zarząd Drog, Zieleni i Transportu w Olsztynie; 10-015 Olsztyn ul. Knosyły 3/5B

Sekretariat 89 544 51 01

-8-

Tabela nr 3
do instrukcji

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia (w tym nieodpłatnie przekazane)		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	155 082,65	0,00	0,00	0,00	6 061,44	6 061,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002,29	1 002,29	160 141,80
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	155 082,65				6 061,44	6 061,44					1 002,29	1 002,29	160 141,80
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	6 934 985,99	856 514,12	0,00	0,00	244 164,30	1 100 678,42	0,00	217 765,00	0,00	0,00	31 277,51	249 042,51	7 786 621,90
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3)	6 934 985,99	856 514,12	0,00	0,00	244 164,30	1 100 678,42	0,00	217 765,00	0,00	0,00	31 277,51	249 042,51	7 786 621,90
2.1.	Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarzane)	6 934 985,99	856 514,12			244 164,30	1 100 678,42		217 765,00			31 277,51	249 042,51	7 786 621,90
2.2.	Zbiory biblioteczne						0,00						0,00	0,00
2.3.	Zapasy wojenne	0,00					0,00						0,00	0,00

* przemieszczenie wewnętrzne: powinno odzwierciedlać przekazanie obiektu zdolnego do użytkowania lub zakończonego ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w razie wcześniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe w budowie”. Wykazuje się więc tu wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji).

Sporządził/a (data, imię i nazwisko): 30.03.2026 r.; Piotr Rodziewicz; Kierownik Sekcji Środków Trwałych

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kierownik
Sekcji Środków Trwałych

Piotr Rodziewicz

DYREKTOR
ZDZIT w Olsztynie

Tomasz Krzysztoń

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			umorzenie za rok obrotowy *	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	155 082,65	0,00	0,00	6 061,44	6 061,44	0,00	0,00	1 002,29	1 002,29	160 141,80
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	155 082,65			6 061,44	6 061,44			1 002,29	1 002,29	160 141,80
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	6 934 985,99	856 514,12	0,00	244 164,30	1 100 678,42	0,00	217 765,00	31 277,51	249 042,51	7 786 621,90
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3)	6 934 985,99	856 514,12	0,00	244 164,30	1 100 678,42	0,00	217 765,00	31 277,51	249 042,51	7 786 621,90
2.1.	Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarzane)	6 934 985,99	856 514,12		244 164,30	1 100 678,42		217 765,00	31 277,51	249 042,51	7 786 621,90
2.2.	Zbiory biblioteczne	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.	Zapasy wojenne	0,00				0,00				0,00	0,00

* (np.koszt rodzajowy konto 401..., rozliczenie zakupu konto 3..., pozostałe środki trwałe konto 013....)

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 30.03.2026 r.; Piotr Rodziejewicz, Kierownik Sekcji Środków Trwałych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Bieszczad

Kierownik
Sekcji Środków Trwałych

Piotr Rodziejewicz

DYREKTOR
ZDZIT w Olsztynie

Tomasz Krzysztoń