

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn ul.Twarda 12 14-140 MIŁOMŁYŃ	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego E080C1A99AA372EE 
Numer identyfikacyjny REGON 510743686	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 292 681,47	62 280 933,36	A Fundusz	62 816 076,96	65 054 045,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	365 739,23	58 268,08	A.I Fundusz jednostki	50 001 883,71	58 209 634,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	59 356 339,02	61 586 349,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 814 193,25	6 844 410,20
A.II.1 Środki trwałe	59 187 702,47	60 708 257,13	A.II.1 Zysk netto (+)	12 814 193,25	6 844 410,20
A.II.1.1 Grunty	23 571 419,50	23 096 655,50	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	497 830,00	592 217,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 379 989,86	36 606 676,67	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 026 285,07	814 191,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	54 010,78	38 080,42	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	155 997,26	152 652,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 580 347,32	1 949 104,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	168 636,55	878 092,24	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 551 752,25	1 912 511,99
A.III Należności długoterminowe	35 930,05	41 642,74	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 353,71	40 390,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	534 673,17	594 673,17	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	60 097,07	58 036,50
A.IV.1 Akcje i udziały	534 673,17	594 673,17	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	233 391,37	228 049,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	389 225,06	384 630,13

Sylwia Bartoszek
(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI

(kierownik jednostki)

BeSTia

E080C1A99AA372EE

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	734 804,72	56 415,03
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	90 695,00	119 704,45
B Aktywa obrotowe	5 103 742,81	4 722 215,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	192 712,11	87 360,99	D.II.8 Fundusze specjalne	1 010 185,32	1 025 285,34
B.I.1 Materiały	31 060,91	84 810,16	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 010 185,32	1 025 285,34
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	161 651,20	2 550,83	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	28 595,07	36 592,18
B.II Należności krótkoterminowe	4 627 993,06	4 348 167,21			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	815,00	735,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 627 178,06	4 347 432,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	276 809,46	285 369,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	276 809,46	285 369,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Sylwia Bartoszuk
(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI

(kierownik jednostki)

BeSTia

E080C1A99AA372EE

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 228,18	1 318,00			
Suma aktywów	65 396 424,28	67 003 149,29	Suma pasywów	65 396 424,28	67 003 149,29

Sylwia Bartoszek
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-17
(rok, miesiąc, dzień)
E080C1A99AA372EE

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
(kierownik jednostki)


Sylwia Bartoszek
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

E080C1A99AA372EE

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn ul.Twarda 12 14-140 MIŁOMŁYN	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743686		<p style="text-align: center;">6A7CCFD611A734A3</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Sylwia Bartoszek
(główny księgowy)

2023.03.17
rok mies. dzień

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Sylwia Bartoszek
(główny księgowy)

2023.03.17
rok mies. dzień

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

GMINA MIŁOMŁYN SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 01.01.2022r.-31.12.2022r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
----	---------------------------------------------------------------------

Sprawozdanie finansowe łączne *Gminy Miłomłyn* z siedzibą w Miłomłynie, ul. Twarda 12, 14-140 Miłomłyn zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021, poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020, poz. 342).

1.	
1.1	nazwę jednostki: GMINA MIŁOMŁYN

1.2	siedzibę jednostki: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn, ul. Twarda 12,14-140 Miłomłyn

1.3	adres jednostki: Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn, ul. Twarda 12,14-140 Miłomłyn

1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowy przedmiot działalności stanowią sprawy w zakresie:

- 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody,
- 2) gminnych dróg, ulic, mostów,
- 3) pomocy społecznej,
- 4) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- 5) edukacji publicznej,

- 6) kultury,
- 7) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- 8) zieleni gminnej i zadrzewień,
- 9) ochrony przeciwpożarowej,
- 10) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- 11) polityki prorodzinnej,
- 12) promocji gminy,
- 13) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych,
- 14) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw,
- 15) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od dnia 01.01.2022r. do dnia 31.12.2022r.

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdania finansowe obejmują dane z następujących jednostek budżetowych:

1. Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn, ul. Twarda 12, 14-140 Miłomłyn,
2. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Bynowie, Bynowo 7, 14-140 Miłomłyn,
3. Publiczna Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Liwie, ul. Długa 30, 14-140 Miłomłyn,
4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Miłomłynie im. Żołnierzy I DP im. Tadeusza Kościuszki, ul. Pasłęcka 15, 14-140 Miłomłyn
5. Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłomłynie, ul. Twarda 12, 14-140 Miłomłyn.

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ujmowane jest na koncie 071, amortyzacja obciąża konto 400. Amortyzacja naliczana jest raz na koniec roku obrotowego.

Poszczególne wartości niematerialne i prawne umarza się według następujących stawek:

- Licencje (sublicencje) na programy komputerowe, prawa autorskie – okres dokonywania amortyzacji 2 lata, stawka amortyzacji 50% rocznie
- Pozostałe – okres amortyzacji 5 lat, stawka amortyzacji 20% rocznie

Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie ujmuje się na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Do ewidencji ilościowo – wartościowej decyzją burmistrza wpisuje się te wartości niematerialne i prawne, których czas użytkowania przekracza 1 rok i koszt zakupu przekracza kwotę 300 zł.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe stanowiące pomoc dydaktyczną w szkołach mogą być uznane za pozostałe środki trwałe i umorzone jednorazowo w 100% bez względu na ich wartość początkową. Wartości niematerialne i prawne stanowiące pomoc dydaktyczną w szkołach mogą być umorzone jednorazowo w 100% bez względu na ich wartość początkową.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Do ewidencji ilościowo – wartościowej wpisuje się pozostałe środki trwałe, których czas użytkowania przekracza 1 rok i koszt zakupu przekracza kwotę 300 zł.

Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności.

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

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- 1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- 2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
- 3) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- 4) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w

stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,

5) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości:

a) należności nieprzeterminowane w pełnej wysokości należności w roku powstania należności

b) należności przeterminowane – powyżej 1 roku 50% wartości należności (terminy płatności z roku poprzedzającego rok bilansowy) , powyżej dwóch lat 100% wartości należności (terminy płatności z 2 i więcej lat poprzedzających rok bilansowy)

Zapasy (materiały) wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałami. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nie zużytych materiałów w cenie zakupu, które ujmuje się na koncie 310 zmniejszając jednocześnie koszty działalności.

Ewidencję ilościowo - wartościową prowadzi się jedynie do zakupu opału.

Ilościową kontrolkę zakupu (pozaksięgową) prowadzi się dla materiałów kancelaryjnych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie.

5.	inne informacje NIE DOTYCZY
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

	stan z BO	Zwiększenia					Zmniejszenia					stan na koniec roku
		nabycie	przemieszczenia	aktualizacja wyceny	inne	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie	aktualizacja wartości	inne	razem zmniejszenia	
Wartości niem. i prawne	722 751,17	148 338,00	0,00	0,00	0,00	148 338,00	0,00	0,00	0,00	225 243,40	225 243,40	645 845,77
0	23 571 419,50	0,00	0,00	0,00	10 559,00	10 559,00	485 323,00	0,00	0,00	0,00	485 323,00	23 096 655,50
1	12 225 022,01	0,00	0,00	0,00	583 050,34	583 050,34	43 608,05	0,00	0,00	0,00	43 608,05	12 764 464,30
2	42 392 277,81	0,00	0,00	0,00	3 796 312,10	3 796 312,10	0,00	0,00	0,00	3 280,60	3 280,60	46 185 309,31
1,2	54 617 299,82	0,00	0,00	0,00	4 379 362,44	4 379 362,44	43 608,05	0,00	0,00	3 280,60	46 888,65	58 949 773,61
3	142 656,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 656,38
4	843 211,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 747,21	51 747,21	791 464,28
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	1 170 001,12	40 405,00	0,00	0,00	0,00	40 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 406,12
3,4,5,6	2 155 868,99	40 405,00	0,00	0,00	0,00	40 405,00	0,00	0,00	0,00	51 747,21	51 747,21	2 144 526,78
7	1 816 782,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816 782,70
8	509 380,52	0,00	0,00	0,00	28 723,21	28 723,21	0,00	0,00	0,00	6 429,94	6 429,94	531 673,79
Wyposażenie i księgozbiór	3 109 876,89	892 832,72	3 350,52	0,00	8 093,40	904 276,64	344,00	0,00	0,00	806 119,34	806 463,34	3 207 690,19
Razem	86 503 379,59	1 081 575,72	3 350,52	0,00	4 426 738,05	5 511 664,29	529 275,05	0,00	0,00	1 092 820,49	1 622 095,54	90 392 948,34

Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

	stan z BO	Zwiększenia				Zmniejszenia				stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych
		amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja wartości	inne	razem zwiększenia	zmniejszenie umorzenia	aktualizacja	inne	razem zmniejszenia		
Wartości niem. i prawne	357 011,94	455 809,15	0,00	0,00	455 809,15	225 243,40	0,00	0,00	225 243,40	587 577,69	58 268,08
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 096 655,50
1	5 473 090,24	291 379,02	0,00	0,00	291 379,02	37 295,42	0,00	0,00	37 295,42	5 727 173,84	7 037 290,46
2	14 764 219,72	1 854 983,98	0,00	0,00	1 854 983,98	3 280,60	0,00	0,00	3 280,60	16 615 923,10	29 569 386,21
1,2	20 237 309,96	2 146 363,00	0,00	0,00	2 146 363,00	40 576,02	0,00	0,00	40 576,02	22 343 096,94	36 606 676,67
3	78 763,62	8 536,48	0,00	0,00	8 536,48	0,00	0,00	0,00	0,00	87 300,10	55 356,28
4	441 809,32	149 598,88	0,00	0,00	149 598,88	51 747,21	0,00	0,00	51 747,21	539 660,99	251 803,29
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	609 010,98	94 362,76	0,00	0,00	94 362,76	0,00	0,00	0,00	0,00	703 373,74	507 032,38
3,4,5,6	1 129 583,92	252 498,12	0,00	0,00	252 498,12	51 747,21	0,00	0,00	51 747,21	1 330 334,83	814 191,95
7	1 762 771,92	15 930,36	0,00	0,00	15 930,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 778 702,28	38 080,42
8	353 383,26	32 067,88	0,00	0,00	32 067,88	6 429,94	0,00	0,00	6 429,94	379 021,20	152 652,59
Wyposażenie	3 109 876,89	904 276,64	0,00	0,00	904 276,64	806 463,34	0,00	0,00	806 463,34	3 207 690,19	0,00
Razem	26 949 937,89	3 806 945,15	0,00	0,00	3 806 945,15	1 130 459,91	0,00	0,00	1 130 459,91	29 626 423,13	60 766 525,21

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

BRAK INFORMACJI

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE DOTYCZY

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny)	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1	143/11 Tarda	Powierzchnia (m2)	1 000
		Wartość (zł)	4 380,00
2	117/12 Miłomłyn	Powierzchnia (m2)	1 941
		Wartość (zł)	25 000,00
3	117/13 Miłomłyn	Powierzchnia (m2)	103
		Wartość (zł)	1 300,00
4	117/27 Miłomłyn	Powierzchnia (m2)	247
		Wartość (zł)	869,44
5	117/28 Miłomłyn	Powierzchnia (m2)	327
		Wartość (zł)	4 000,00
6	117/38	Powierzchnia (m2)	2 784
		Wartość (zł)	33 600,00
	Razem	Powierzchnia (m2)	6 402
		Wartość (zł)	69 149,44

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Powierzchnia/ liczba
1	Grunty- z tytułu umowy dzierżawy	Brak informacji	6 629,46 m2
2	Komputery USC	14 073,94	4 zestawy komputerowe, router, serwer
3	Empatia	2 938,56	2 szt ebok
4	Karta Dużej Rodziny	4 234,89	1 komputer

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych								
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Udziały:	5 346	534 673,17	600	600 00	0	0	5 946	594 673,17
1.1	Udziały PGK sp. z o.o. w Miłomłynie	5 345	534 573,17	600	600 00	0	0	5 945	594 573,17
1.2	Udział Spółdzielnia Socjalna CYNAMONEK	1	100	0	0	0	0	1	100

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności podlegających odpisowi	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec rok
1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 032 975,41	254 891,20	61 488,10	1 824,43	1 224 554,08
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	135 755,75	10 705,49	22 241,10	0	124 220,14
2.2	Należności od budżetów	0	0	0	0	0
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0
2.4	Pozostałe należności	897 219,66	244 185,71	39 247,00	1 824,43	1 100 333,94

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

NIE DOTYCZY

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat- 819 395 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat- 739 440,86 zł
c)	powyżej 5 lat- 2 490 000 zł

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o
-------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

NIE DOTYCZY

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na koniec roku 2022	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka	0,00	0,00
Weksel in blanco, w tym:		
Kredyty	503 835,86	1 693 757,97
Pożyczki	3 900 000,00	4 350 000,00

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Prenumerata czasopism na rok 2023 – wartość 1 318 zł.

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wartość gwarancji ubezpieczeniowych stanowiących zabezpieczenie należytego wykonania umów – 1 326 969,98 zł

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota: 10 165 439,77 zł

1.16.	inne informacje

NIE DOTYCZY

2.	
----	--

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia	w tym
		odsetki
Środki trwałe w budowie	878 092,24 zł	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody o nadzwyczajnej wartości	0
Przychody, które wystąpiły incydentalnie	837 893
Koszty o nadzwyczajnej wartości	0
Koszty, które wystąpiły incydentalnie	170 142

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

NIE DOTYCZY

2.5.	inne informacje

NIE DOTYCZY


3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

NIE DOTYCZY

.....
(główny księgowy)
jednostki)

2023/03/17
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn ul. Twarda 12 14-140 MIŁOMŁYN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743686		Wysłać bez pisma przewodniego 8CDA85CD06451D4D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	37 966 315,97	35 941 483,06	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	37 966 315,97	35 941 483,06	
B. Koszty działalności operacyjnej	25 518 404,22	29 923 084,08	
B.I. Amortyzacja	2 320 133,46	2 754 330,51	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 137 753,73	2 311 171,48	
B.III. Usługi obce	2 189 390,19	2 536 962,58	
B.IV. Podatki i opłaty	5 240,10	5 240,10	
B.V. Wynagrodzenia	7 972 421,01	8 608 887,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 103 514,61	2 195 057,29	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	478 899,61	627 962,37	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 163 491,24	10 299 361,98	
B.X. Pozostałe obciążenia	147 560,27	584 109,83	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	12 447 911,75	6 018 398,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	361 815,83	930 974,91	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	300,00	80 100,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	361 515,83	850 874,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	146 647,16	365 068,08	

Sylwia Bartoszek
główny księgowy

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	146 647,16	365 068,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 663 080,42	6 584 305,81
G.	Przychody finansowe	229 893,10	677 768,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	125 586,05	481 157,99
G.III.	Inne	104 307,05	196 610,73
H.	Koszty finansowe	78 780,27	417 664,33
H.I.	Odsetki	78 780,27	417 664,33
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 814 193,25	6 844 410,20
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 814 193,25	6 844 410,20

Sylwia Bartoszek
główny księgowy

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
kierownik jednostki

Sylwia Bartoszek
główny księgowy

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn ul. Twarda 12 14-140 MIŁOMŁYN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743686		Wysłać bez pisma przewodniego F2A53DB44C733D60 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		50 092 971,42	50 001 883,71
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		67 136 749,82	70 252 463,74
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		21 123 825,84	30 183 723,98
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		35 437 048,54	34 794 777,42
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		10 506 068,38	5 169 016,34
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		62 094,06	10 559,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		7 713,00	94 387,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		67 227 837,53	62 044 712,53
I.2.1. Strata za rok ubiegły		17 171 629,98	17 369 530,73
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		37 839 991,17	36 606 499,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		11 961 853,38	7 470 981,62
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		226 711,56	491 635,63
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		27 651,44	106 065,55
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		50 001 883,71	58 209 634,92

Sylwia Bartoszek
główny księgowy

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 814 193,25	6 844 410,20
III.1.	zysk netto (+)	30 183 723,98	26 403 164,74
III.2.	strata netto (-)	-17 369 530,73	-19 558 754,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	62 816 076,96	65 054 045,12

Sylwia Bartoszek
główny księgowy

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
kierownik jednostki

Sylwia Bartoszek
główny księgowy

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW HENRYK SIWKOWSKI
kierownik jednostki