

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Orzyszu ul. Rynek 3 12-250 ORZYSZ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ORZYSZ sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego CE320C6E435FE3BD 
Numer identyfikacyjny REGON 790671515		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 806 612,45	7 402 547,73	I Zobowiązania	3 887 952,57	7 103 511,28
I.1 Środki pieniężne	10 806 612,45	7 402 547,73	I.1 Zobowiązania finansowe	3 876 080,00	6 893 590,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 578 050,45	7 327 547,73	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	228 562,00	75 000,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 876 080,00	6 893 590,00
II Należności i rozliczenia	247 947,45	1 228 667,39	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 622,57	10 295,39
II.1 Należności finansowe	233 000,00	1 228 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	250,00	199 625,89
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	233 000,00	1 228 000,00	II Aktywa netto budżetu	6 616 671,33	849 838,84
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 073 761,61	-5 613 270,49
II.2 Należności od budżetów	416,00	667,39	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 073 761,61	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	14 531,45	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-5 613 270,49
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	228 562,00	75 000,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 314 347,72	6 388 109,33
			III Rozliczenia międzyokresowe	549 936,00	677 865,00
Suma aktywów	11 054 559,90	8 631 215,12	Suma pasywów	11 054 559,90	8 631 215,12

Anna Kamińska
skarbnik

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
zarząd

BeSTia

CE320C6E435FE3BD

Anna Kamińska
skarbnik

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
zarząd

BeSTia

CE320C6E435FE3BD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Orzyszu ul. Rynek 3 12-250 ORZYSZ	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7C7B45A556BE85D9 
Numer identyfikacyjny REGON 790671515	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	79 295 300,19	87 315 240,10	A Fundusz	77 272 842,59	84 895 864,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	75 401,94	71 262,60	A.I Fundusz jednostki	63 626 975,87	79 660 458,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	68 649 554,11	70 248 973,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 645 866,72	5 235 405,94
A.II.1 Środki trwałe	66 469 496,45	68 821 997,04	A.II.1 Zysk netto (+)	46 896 816,56	32 115 570,11
A.II.1.1 Grunty	6 961 642,17	6 962 283,53	A.II.2 Strata netto (-)	-33 250 949,84	-26 880 164,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	285 147,38	285 147,38	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	59 019 141,08	61 396 684,63	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	327 070,32	319 319,22	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	143 559,55	118 107,29	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	18 083,33	25 602,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 058 063,66	15 748 293,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 180 057,66	1 426 976,33	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	14 996 838,64	15 690 919,59
A.III Należności długoterminowe	2 950 836,83	2 950 881,83	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	149 654,50	2 260,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	7 619 507,31	14 044 122,30	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	180 401,60	166 443,00
A.IV.1 Akcje i udziały	7 619 507,31	14 044 122,30	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	491 964,47	485 237,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	784 679,74	882 453,57

Anna Kamińska
(główny księgowy)

2024-05-13
(rok, miesiąc, dzień)

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

7C7B45A556BE85D9 Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 627 543,86	13 482 200,88
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	373 665,50	332 326,37
B Aktywa obrotowe	13 035 606,06	13 328 917,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	120 335,56	42 475,32	D.II.8 Fundusze specjalne	388 928,97	339 997,80
B.I.1 Materiały	120 335,56	42 475,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	388 928,97	339 997,80
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	61 225,02	57 374,01
B.II Należności krótkoterminowe	12 172 628,20	12 624 666,49			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	177,12	5 199,62			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	2 483,59			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	12 172 451,08	12 616 983,28			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	727 242,30	647 475,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	537 549,87	454 410,82			
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	189 692,43	193 065,09			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Kamińska
(główny księgowy)

2024-05-13
(rok, miesiąc, dzień)

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

7C7B45A556BE85D9 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	15 400,00	14 300,00			
Suma aktywów	92 330 906,25	100 644 157,82	Suma pasywów	92 330 906,25	100 644 157,82

 Anna Kamińska
 (główny księgowy)

 2024-05-13
 (rok, miesiąc, dzień)

 ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
 (kierownik jednostki)

BeSTia

7C7B45A556BE85D9 Korekta nr 1


Anna Kamińska
(główny księgowy)

2024-05-13
(rok, miesiąc, dzień)

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

7C7B45A556BE85D9 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Orzyszu ul. Rynek 3 12-250 ORZYSZ Numer identyfikacyjny REGON 790671515	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 64F94479A1D7E486 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	59 806 633,87	51 274 243,40	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	5 123,18	
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	544 746,21	677 000,52	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	59 261 887,66	50 592 119,70	
B. Koszty działalności operacyjnej	49 296 235,84	47 069 617,82	
B.I. Amortyzacja	3 484 560,01	3 587 052,44	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 834 176,90	4 340 420,12	
B.III. Usługi obce	6 031 836,62	9 176 702,60	
B.IV. Podatki i opłaty	114 500,27	136 619,15	
B.V. Wynagrodzenia	16 525 048,10	18 132 303,97	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 962 499,91	4 534 324,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 327 114,03	7 145 944,93	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 500,00	16 250,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 510 398,03	4 204 625,58	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 730 072,42	1 745 382,52	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 720 899,31	1 737 988,95	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	9 173,11	7 393,57	
E. Pozostałe koszty operacyjne	428 564,56	467 212,25	

Anna Kamińska
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

64F94479A1D7E486

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	428 564,56	467 212,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 811 905,89	5 482 795,85
G.	Przychody finansowe	183 508,24	138 506,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	183 508,24	138 506,45
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	349 547,41	385 896,36
H.I.	Odsetki	349 547,41	385 896,36
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 645 866,72	5 235 405,94
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)	13 645 866,72	5 235 405,94

Anna Kamińska
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
kierownik jednostki

Anna Kamińska
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Orzyszu ul. Rynek 3 12-250 ORZYSZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671515	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego OCF1070840E8C630 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	63 936 755,16	63 626 975,87	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	100 376 738,56	111 635 582,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	40 016 395,20	46 896 816,56	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	57 514 309,10	57 312 908,42	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	50 447,48	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 486 586,78	6 638 029,01	
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	0,00	0,00	
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	309 000,00	787 828,53	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	100 686 517,85	95 602 100,11	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	31 890 406,90	33 250 949,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	63 164 442,43	52 314 616,56	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 402 823,28	9 961 533,71	
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	0,00	0,00	
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	228 845,24	75 000,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	63 626 975,87	79 660 458,28	

Anna Kamińska
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 645 866,72	5 235 405,94
III.1.	zysk netto (+)	46 896 816,56	32 115 570,11
III.2.	strata netto (-)	-33 250 949,84	-26 880 164,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	77 272 842,59	84 895 864,22

Anna Kamińska
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

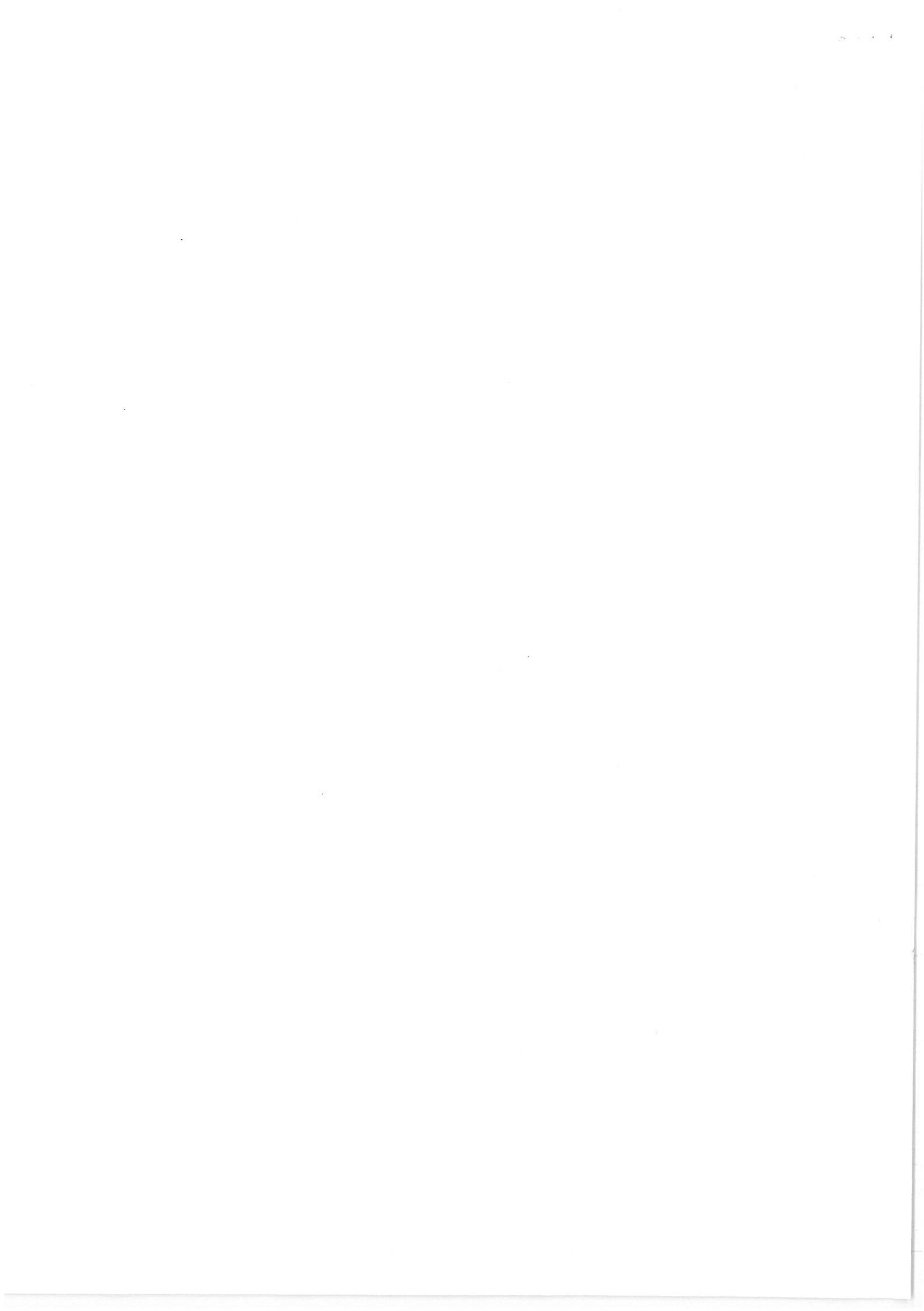
ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Kamińska
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

ZBIGNIEW WŁODKOWSKI
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Orzyszu
1.2	siedzibę jednostki
	Orzysz
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 3, 12-250 Orzysz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Wykonywanie zadań ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym Dz.U. z 2023 r. poz. 40.) oraz innych ustaw regulujących wykonywanie zadań i działania jednostek samorządu terytorialnego i jednostek organizacyjnych. O ustroju Gminy stanowi statut uchwalony Uchwałą nr L.VI/412/18 Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia 26.09.2018 w sprawie uchwalenia statutu gminy Orzysz. Przedmiotem działalności Gminy jest prowadzenie spraw publicznych o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy, dotyczących:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; - gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; - wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz; - działalności w zakresie telekomunikacji; - lokalnego transportu zbiorowego; - ochrony zdrowia; - pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; - wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; - gminnego budownictwa mieszkaniowego;

<p>- edukacji publicznej;</p> <p>- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;</p> <p>- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych;</p> <p>- targowisk i hal targowych;</p>
<p>2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p>01.01.2023 – 31.12.2023</p>
<p>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</p> <p>Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane następujących jednostek</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Miejski w Orzyszu 2. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Orzyszu 3. Środowiskowy Dom Samopomocy 4. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Orzyszu 5. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Orzyszu 6. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Okartowie 7. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrówce 8. Żłobek Miejski w Orzyszu
<p>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody, przyjęte stawki) stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub</p>

	podmiotom																		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 315 067,82	0,00	0,00	17 358,24	3 344 867,07	0,00	0,00	0,00	105 745,49	69 672 095,33								
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 631 920,73	0,00	0,00	15 054,47	34 658,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1 681 634,18								
1.4	Środki transportu	2 242 778,58	0,00	0,00	0,00	25 452,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2 218 230,84								
1.5.	Inne środki trwałe	156 781,06	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 781,06								

Załącznik nr 3

Zmiany wartości netto wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Licencje i prawa autorskie dot. Programowania komputerowego	75 401,94	75 401,94
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem	75 401,94	75 401,94

Załącznik nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.1.	Grunty	6 961 642,17	6 962 283,53
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	290 949,44	290 949,44
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 019 141,08	61 396 684,63
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	327 070,32	245 130,61
1.4	Środki transportu	143 559,55	118 107,29
1.5.	Inne środki trwałe	18 083,33	25 602,37

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	Nie dotyczy		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		
	Nie dotyczy		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste		
	Wartość gruntów wynosi 181 870,46 zł		

Wartość gruntów użytkowana wieczystie

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	0,00 zł	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Treść (nr działki, nazwa)</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> <td>4.</td> <td>5.</td> <td>6.</td> <td>7.</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>Wartość (zł) 181 870,46zł</td> <td>181 870,46</td> <td></td> <td></td> <td>181 870,46 zł</td> </tr> </tbody> </table>							Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)	zwiększenia	zmniejszenia	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.			Wartość (zł) 181 870,46zł	181 870,46			181 870,46 zł
			Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)																							
zwiększenia	zmniejszenia																															
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.																										
		Wartość (zł) 181 870,46zł	181 870,46			181 870,46 zł																										
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Udziały w spółkach prawa handlowego																													
			<ol style="list-style-type: none"> 1. Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Orzyszku spółka z o. o 2. Spółeczna Inicjatywa Mieszkańcowa KZN- Warmia i Mazury spółka z o. o 																													
		132 047	udziały na wartość 14 044 122,30 zł																													
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)		Nie dotyczy																													
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																															
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																															
		3 668 590,00 zł																														
b)	powyżej 3 do 5 lat																															
		3 225 000,00 zł																														

c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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
	Gmina udzieliła zabezpieczenia hipotecznego w wysokości 21 773 823,00 zł dla kredytów udzielonych spółce gminnej PUK Sp z o. o. na poczet realizowanych inwestycji wodno-kanalizacyjnych i ciepłowniczych.
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
	Jednostka nie udzielała poręczeń i gwarancji. Wartość zobowiązań wekslowych dotyczących kredytów i obligacji gminnych wynosi 6 893 590,00 zł.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	19 767 643,59 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	1 340,95 zł
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARPA
 Anna Kamińska
 (główny księgowy)
 Anna Kamińska

2024.04.30
 (rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Włodkowski
 (kierownik jednostki)
 mgr Zbigniew Włodkowski

24