

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adresat a/a Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		50 678 638,68	56 109 135,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		50 678 638,68	56 109 135,10
B. Koszty działalności operacyjnej		15 287 520,56	15 524 043,17
I. Amortyzacja		4 270 227,51	4 404 247,84
II. Zużycie materiałów i energii		1 171 744,82	1 285 941,36
III. Usługi obce		5 029 605,38	5 357 286,17
IV. Podatki i opłaty		24 147,35	18 928,82
V. Wynagrodzenia		2 996 712,88	2 572 789,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		635 702,63	776 323,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		983 782,49	971 341,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		175 597,50	137 183,75
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		35 391 118,12	40 585 091,93
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 543 983,40	1 823 631,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 449 025,07	1 781 281,45
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		94 958,33	42 349,55
E. Pozostałe koszty operacyjne		14 715,02	11 800,17
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		14 715,02	11 800,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		36 920 386,50	42 396 922,76
G. Przychody finansowe		342 730,48	16 450,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		342 730,48	16 450,36
III. Inne			
H. Koszty finansowe		135 647,32	77 220,55
I. Odsetki		135 647,32	77 220,55
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		37 127 469,66	42 336 152,57
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)		37 127 469,66	42 336 152,57

SKARBNIK GMINY

.....
Krzysztof Krom
(skarbnik)

2021.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
.....
Piotr Jakubowski
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2020 r.	Adresat a/a Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		90 009 361,45	104 057 892,55
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		96 694 342,14	89 405 724,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		27 620 208,33	37 127 469,66
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		41 484 422,24	34 799 103,61
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		24 927 967,34	17 399 593,75
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i		2 661 057,75	64 551,62
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		686,48	15 006,32
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		82 645 811,04	84 720 160,55
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		52 162 067,43	59 528 678,88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		30 412 144,71	23 695 847,88
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		67 658,71	677 409,73
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		3 940,19	818 224,06
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		104 057 892,55	108 743 456,96
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		37 127 469,66	42 336 152,57
1. zysk netto (+)		37 127 469,66	42 336 152,57
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		141 185 362,21	151 079 609,53

SKARBNIK GMINY

.....
(skarbnik)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
.....
(kierownik jednostki)
Diot Jakubowski

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2020.		Adresat: a/a Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	140 148 522,49	149 264 455,57	A. Fundusz	141 185 362,21	151 079 609,53
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	104 057 892,55	108 743 456,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	98 970 430,73	107 900 174,55	II. Wynik finansowy netto (+,-)	37 127 469,66	42 336 152,57
1. Środki trwałe	72 713 837,95	106 139 662,08	1. Zysk netto (+)	37 127 469,66	42 336 152,57
1.1. Grunty	2 212 923,99	2 256 452,43	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste inne podmiotom	30 405,00	27 672,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka Środków obrotowych)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 275 979,15	102 748 576,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	791 207,21	854 791,32	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	395 133,62	251 056,74	C. Państwowe Fundusze Celowe		
1.5. Inne środki trwałe	38 593,98	28 784,73	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 090 682,87	1 727 115,14
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	26 256 592,78	1 760 512,47	I. Zobowiązania długoterminowe	90 188,34	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 661 123,57	1 163 248,92
III. Należności długoterminowe	295 027,76	481 217,02	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 036 292,99	275 522,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	40 883 064,00	40 883 064,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		6 028,57
1. Akcje i udziały	40 883 064,00	40 883 064,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	34 627,16	36 042,09
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	181 878,66	189 377,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	199 316,76	190 366,74
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	39 353,55	288 629,27
B. Aktywa obrotowe	4 127 522,59	3 542 269,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	83 603,55	75 983,78	8. Fundusze specjalne	169 654,45	177 282,12
1. Materiały	83 603,55	75 983,78	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	169 654,45	177 282,12
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach
1.2	siedziba jednostki
	Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach 11-730 Mikołajki, ul. Kolejowa 7
1.3	adres jednostki
	11-730 Mikołajki, ul. Kolejowa 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Miasta i Gminy w Mikołajkach realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Burmistrza oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Urząd jest jednostką budżetową, przy pomocy której Burmistrz wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 395) przy uwzględnieniu szczególnych zasad wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911)</p> <p>Składniki aktywów i pasywów wycenia się w sposób następujący:</p> <p>Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne (o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok) oraz środki trwałe (o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie oddania do używania, przeznaczone na potrzeby działalności jednostki) w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia według:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna, - kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, - wartości rynkowej na dzień otrzymania – w przypadku otrzymania w drodze darowizny (jeśli w umowie o przekazaniu wskazano wartość niższą, obowiązuje wartość podana w umowie). - posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji.

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
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Gmina posiada prawo wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa o wartości 24 158,90 zł i powierzchni 0,0083 ha.
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
	Brak danych
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 2
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)
	Załącznik nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Poniżej wymienione kwoty dotyczą kwot wpłaconych z tytułu udzielonych rękojmi na wykonane umowy.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwota 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
	brak
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łączną kwota 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

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	rozchody	przemieszczenie *)
1	2	3	4	5	6	7			
1	Wartości niematerialne i prawne	106 864,87		1 588,42		1 588,42		1 830,79	
2	Środki trwałe:	112 262 680,41	0,00	39 536 996,69	0,00	39 536 996,69	0,00	2 720 271,11	0,00
2.1	Grunty	2 212 923,99		53 227,32		53 227,32		9 698,88	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 775 821,22		38 963 322,91		38 963 322,91		2 649 201,48	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 992 802,38		445 044,06		445 044,06		7 161,40	
2.4	Środki transportu	2 304 718,80		15 000,00		15 000,00		48 170,00	
2.5	Inne środki trwałe	976 414,02		60 402,40		60 402,40		6 039,35	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Mikołajki

SKARBNIK GMINY

.....
(skarbnik)

Krzyszyna Krom

2021.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Dieta Jakubowski
(kierownik jednostki)

Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1 830,79	106 622,50	106 864,87	1 588,42	1 830,79	106 622,50	0,00	0,00
2 720 271,11	149 079 405,99	39 548 842,46	4 610 966,77	1 220 065,32	42 939 743,91	72 713 837,95	106 139 662,08
9 698,88	2 256 452,43				0,00	2 212 923,99	2 256 452,43
2 649 201,48	141 089 942,65	35 499 842,07	4 000 218,29	1 158 694,57	38 341 365,79	69 275 979,15	102 748 576,86
7 161,40	2 430 685,04	1 201 595,17	381 459,95	7 161,40	1 575 893,72	791 207,21	854 791,32
48 170,00	2 271 548,80	1 909 585,18	159 076,88	48 170,00	2 020 492,06	395 133,62	251 056,74
6 039,35	1 030 777,07	937 820,04	70 211,65	6 039,35	1 001 992,34	38 593,98	28 784,73

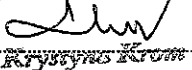
Załącznik nr 2

Pkt. II. 1.6. Informacji dodatkowej

Liczba 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.	Akcje								
1.1									
1.2									
2.	Udziały	89307	40 883 064,00	0	0	0	0	89307	40 883 064,00
2.1	Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Mikołajkach	81966	37 212 564,00					81966	37 212 564,00
2.2	Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mikołajkach	6604	3 302 000,00					6604	3 302 000,00
2.3	Zakład Gospodarowania Odpadami Komunalnymi Sp.z o.o. w Olsztynie	737	368 500,00					737	368 500,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								

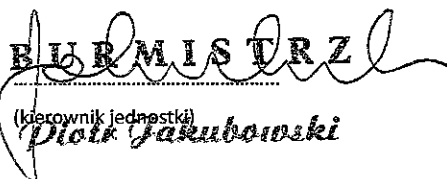
SKARBNIK GMINY



skarbnik

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)



(kierownik jednostki)

Piotr Jakubowski

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej


Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
Należności ogółem, w tym:		1 676 761,89	331 419,46		136 410,23	1 738 692,42
1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	1 676 761,89	331 419,46	133 078,70	136 410,23	1 738 692,42
5	Należności długoterminowe					
6	Należności finansowe JST(Stan pożyczek zagrożonych)					

SKARBNIK GMINY

Krystyna Krom
.....
(skarbnik)

2021.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....
(Kierownik jednostki)