



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mikołajki ul.Kolejowa 7 11-730 MIKOŁAJKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MIKOŁAJKI sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 2FCACE376D704820 
Numer identyfikacyjny REGON 790671521		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 197 075,19	10 552 677,80	I Zobowiązania	17 658 724,81	16 349 612,89
I.1 Środki pieniężne	8 197 075,19	10 552 677,80	I.1 Zobowiązania finansowe	17 622 000,00	16 314 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 197 075,19	10 552 677,80	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 308 000,00	1 258 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	16 314 000,00	15 056 000,00
II Należności i rozliczenia	298 945,94	307 470,28	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 920,77	15 225,77
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 804,04	20 387,12
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 838 933,68	-6 167 753,81
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	239 141,02	3 671 179,87
II.2 Należności od budżetów	171 324,45	307 470,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	239 141,02	3 671 179,87
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	127 621,49	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-10 078 074,70	-9 838 933,68
			III Rozliczenia międzyokresowe	676 230,00	678 289,00
Suma aktywów	8 496 021,13	10 860 148,08	Suma pasywów	8 496 021,13	10 860 148,08

Krystyna Krom
skarbnik

2022-05-16
rok, miesiąc, dzień

Piotr Jakubowski
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mikołajki ul.Kolejowa 7 11-730 MIKOŁAJKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego A454B135EB6E6E1B 
Numer identyfikacyjny REGON 790671521	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	151 166 111,43	154 244 409,97	A Fundusz	156 113 548,81	158 087 816,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	139 979 360,05	146 360 155,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	109 801 830,41	112 960 228,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 134 188,76	11 727 660,81
A.II.1 Środki trwałe	108 041 317,94	105 655 923,14	A.II.1 Zysk netto (+)	42 336 152,57	36 683 335,29
A.II.1.1 Grunty	2 256 452,43	2 766 990,14	A.II.2 Strata netto (-)	-26 201 963,81	-24 955 674,48
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	27 672,00	37 136,20	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	104 626 757,75	102 056 707,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	872 676,68	632 129,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	251 056,74	164 512,07	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	34 374,34	35 583,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 674 158,06	2 544 769,50
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 760 512,47	7 304 305,51	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	2 110 291,84	2 071 813,68
A.III Należności długoterminowe	481 217,02	401 117,32	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	294 108,23	307 258,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	40 883 064,00	40 883 064,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 915,57	7 361,00
A.IV.1 Akcje i udziały	40 883 064,00	40 883 064,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	154 924,05	166 658,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	755 745,55	814 923,65

Krystyna Krom
(główny księgowy)

2022-05-16
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Jakubowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

A454B135EB6E6E1B

Strona 1 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	158 787 706,87	160 632 585,75	Suma pasywów	158 787 706,87	160 632 585,75


Krystyna Krom
(główny księgowy)

2022-05-16
(rok, miesiąc, dzień)
A454B135EB6E6E1B

Piotr Jakubowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mikołajki ul.Kolejowa 7 11-730 MIKOŁAJKI	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671521		Wysłać bez pisma przewodniego 4DAA93CD0CB93BD0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	55 027 208,81	54 569 868,98	
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	55 027 208,81	54 569 868,98	
B. Koszty działalności operacyjnej	40 673 151,58	44 602 662,13	
B.I. Amortyzacja	4 496 323,69	6 020 600,53	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 016 551,55	2 450 076,52	
B.III. Usługi obce	6 743 783,12	7 762 801,87	
B.IV. Podatki i opłaty	18 928,82	14 585,31	
B.V. Wynagrodzenia	10 700 313,75	12 097 786,21	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 094 781,75	3 200 866,95	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 008 121,12	1 090 526,62	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 594 347,78	11 965 418,12	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	14 354 057,23	9 967 206,85	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 851 151,20	1 884 339,47	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 781 281,45	1 811 475,87	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	69 869,75	72 863,60	
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 128,76	8 816,89	

Krystyna Krom
główny księgowy


2022-05-16
rok, miesiąc, dzień

Piotr Jakubowski
kierownik jednostki

Krystyna Krom
główny księgowy

2022-05-16
rok, miesiąc, dzień

Piotr Jakubowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mikołajki ul.Kolejowa 7 11-730 MIKOŁAJKI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671521		Wysłać bez pisma przewodniego 40E09E3B725AE889 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	134 035 868,07	139 979 360,05	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	114 519 034,07	105 977 210,33	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	37 127 469,66	42 336 152,57	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	59 890 459,68	54 248 481,29	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	17 421 546,79	8 971 221,53	
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	64 551,62	375 047,79	
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	15 006,32	46 307,15	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	108 575 542,09	99 596 414,94	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	23 232 506,68	26 201 963,81	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60 129 600,70	57 919 661,16	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	23 717 800,92	15 238 679,34	
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	677 409,73	173 784,53	
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	818 224,06	62 326,10	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	139 979 360,05	146 360 155,44	

Krystyna Krom
główny księgowy

2022-05-16
rok, miesiąc, dzień

Piotr Jakubowski
kierownik jednostki

Krystyna Krom
główny księgowy

2022-05-16
rok, miesiąc, dzień

Piotr Jakubowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gmina Mikołajki
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
	<p>1. Do zakresu działania Gminy Mikołajki należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>2. Podstawowym zadaniem własnym Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej. W szczególności zadanie to obejmuje sprawy :</p> <p>1/ iadu przestrzennego, gospodarki terenami i ochrony środowiska,</p> <p>2/ gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,</p> <p>3/ wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i utylizacji odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą,</p> <p>4/ lokalnego transportu zbiorowego,</p> <p>5/ ochrony zdrowia,</p> <p>6/ pomocy społecznej w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,</p> <p>7/ komunalnego budownictwa mieszkaniowego,</p> <p>8/ oświaty, w tym szkół podstawowych, gimnazjów, przedszkoli i innych placówek oświatowo – wychowawczych,</p> <p>9/ kultury w tym bibliotek i innych placówek upowszechniania kultury,</p> <p>10/ kultury fizycznej w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,</p> <p>11/ targowisk i hal targowych,</p> <p>12/ zieleni komunalnej i zadrzewień,</p> <p>13/ cmentarzy komunalnych</p> <p>14/ porządku publicznego i ochrony przeciwpożarowej,</p> <p>15/ utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</p> <p>16/ zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,</p> <p>17/ współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw,</p> <p>18/ współpracy z organizacjami pozarządowymi.</p> <p>3. Gmina wykonuje także zlecone ustawami zadania administracji rządowej.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne jednostek Gminy Mikołajki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2021 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 trwale w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających</p>

	<p>Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty – należności z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach.</p> <p>W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. W związku z tak zorganizowaną ewidencją kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego.</p>
5.	Inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
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
	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

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

Krystyna
Beata
Krom

Elektronicznie
podpisany przez
Krystyna Beata Krom (rok, miesiąc, dzień)
Data: 2022.05.16
13:42:49 +02'00'

2022.05.16

Piotr
Zbigniew
Jakubowski

Elektronicznie
podpisany przez
(kierownik jednostki)
Piotr Zbigniew
Jakubowski
Data: 2022.05.16
13:44:32 +02'00'

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)
20 414,50	183 091,03	201 856,53	1 649,00	20 414,50	183 091,03	0,00	0,00
597 075,22	158 840 646,04	47 082 859,11	6 477 874,69	376 010,90	53 184 722,90	108 041 317,94	105 655 923,14
44 242,31	2 766 990,14				0,00	2 256 452,43	2 766 990,14
214 483,26	147 511 376,37	39 847 533,78	5 644 795,85	37 661,25	45 454 668,38	104 626 757,75	102 056 707,99
167 286,05	3 478 460,18	2 644 790,60	368 826,36	167 286,05	2 846 330,91	872 676,68	632 129,27
0,00	2 348 262,52	2 020 482,06	161 258,39		2 181 750,45	251 056,74	164 512,07
171 093,60	2 737 556,83	2 570 042,67	302 994,09	171 063,60	2 701 973,16	34 374,34	35 583,67

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:		3 682 292,83	704 677,33		314 082,74	3 893 587,33
1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	3 682 292,83	704 677,33	179 290,09	314 082,74	3 893 587,33
5	Należności długoterminowe					
6	Należności finansowe JST(Stan pożyczek zagrożonych)					

Krystyna
Beata
Krom
(skarbnik)

Elektronicznie
podpisany przez
Krystyna Beata Krom
Data: 2022.05.16
13:44:01 +02'00'

2022.05.16
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr
Zbigniew
Jakubowski

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Zbigniew
Jakubowski
Data: 2022.05.16
13:45:39 +02'00'