

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2021.		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	149 264 455,57	152 396 221,66	A. Fundusz	151 079 609,53	153 159 058,90
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	108 743 456,96	116 475 723,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	107 900 174,55	111 112 040,34	II. Wynik finansowy netto (+,-)	42 336 152,57	36 683 335,29
1. Środki trwałe	106 139 662,08	103 807 734,83	1. Zysk netto (+)	42 336 152,57	36 683 335,29
1.1. Grunty	2 256 452,43	2 766 990,14	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste inne podmiotom	27 672,00	37 136,20	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka Środków obrotowych)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 748 576,86	100 224 149,70	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	854 791,32	621 157,26	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	251 056,74	164 512,07	C. Państwowe Fundusze Celowe		
1.5. Inne środki trwałe	28 784,73	30 925,66	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 727 115,14	1 723 180,86
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 760 512,47	7 304 305,51	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 163 248,92	1 250 225,04
III. Należności długoterminowe	481 217,02	401 117,32	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	275 522,92	288 116,80
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	36 042,09	43 548,35
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	189 377,21	228 508,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	190 366,74	207 221,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	288 629,27	324 973,72
B. Aktywa obrotowe	3 542 269,10	2 486 018,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	75 983,78	58 923,49	8. Fundusze specjalne	177 282,12	157 856,04
1. Materiały	75 983,78	58 923,49	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	177 282,12	157 856,04
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		

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

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat a/a Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		56 109 135,10	54 112 813,84
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		56 109 135,10	54 112 813,84
B. Koszty działalności operacyjnej		15 524 043,17	19 185 597,37
I. Amortyzacja		4 404 247,84	5 927 975,86
II. Zużycie materiałów i energii		1 285 941,36	1 498 094,25
III. Usługi obce		5 357 286,17	6 452 828,41
IV. Podatki i opłaty		18 928,82	14 585,31
V. Wynagrodzenia		2 572 789,58	3 421 316,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		776 323,84	733 538,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		971 341,81	1 047 840,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		137 183,75	89 417,55
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		40 585 091,93	34 927 216,47
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 823 631,00	1 881 339,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 781 281,45	1 811 475,87
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		42 349,55	69 863,60
E. Pozostałe koszty operacyjne		11 800,17	8 816,89
..... budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		11 800,17	8 816,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		42 396 922,76	36 799 739,05
G. Przychody finansowe		16 450,36	100 163,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		16 450,36	100 163,94
III. Inne			
H. Koszty finansowe		77 220,55	216 567,70
I. Odsetki		77 220,55	216 567,70
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		42 336 152,57	36 683 335,29
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)		42 336 152,57	36 683 335,29

SKARBNIK GMINY

.....
Krzyszyna Krom
(skarbnik)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2021 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)		104 057 892,55	108 743 456,96
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		89 405 724,96	80 376 856,67
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		37 127 469,66	42 336 152,57
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		34 799 103,61	28 689 871,13
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		17 399 593,75	8 929 478,03
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i		64 551,62	375 047,79
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		15 006,32	46 307,15
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		84 720 160,55	72 644 590,02
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		59 528 678,88	57 214 129,93
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		23 695 847,88	15 196 935,84
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w		677 409,73	173 784,53
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		818 224,06	59 739,72
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		108 743 456,96	116 475 723,61
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		42 336 152,57	36 683 335,29
1. zysk netto (+)		42 336 152,57	36 683 335,29
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		151 079 609,53	153 159 058,90

SKARBNIK GMINY

Krzyszyna Krom

(skarbnik)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
Dziękuję
Dziękuję

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 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
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 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 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 zdadne 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:
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.11.1. 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	106 622,50		1 649,00		1 649,00			
2	Środki trwałe:	149 079 405,99	0,00	4 147 879,35	0,00	4 147 879,35	0,00	300 232,34	73 563,00
2.1	Gruntły	2 256 452,43		554 780,02		554 780,02		44 242,31	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 089 942,65		3 209 824,60		3 209 824,60		205 933,10	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 430 685,04		88 374,44		88 374,44		8 599,22	2 998,00
2.4	Środki transportu	2 271 548,80		74 713,72		74 713,72			
2.5	Inne środki trwałe	1 030 777,07		220 186,57		220 186,57		41 457,71	70 585,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Mikołajki

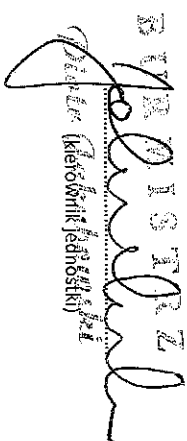
SKARBNIK GMINY



(skarbnik)

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

 BUDOWA I OSTRZ


(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)	
0,00	108 271,50	106 622,50	1 649,00		108 271,50	0,00	0,00	
373 815,34	152 853 470,00	42 939 743,91	6 261 328,66	155 337,40	49 045 735,17	106 139 662,08	103 807 734,83	
44 242,31	2 766 990,14				0,00	2 256 452,43	2 766 990,14	
205 933,10	144 093 834,15	38 341 365,79	5 560 016,13	31 697,47	43 869 684,45	102 748 576,86	100 224 149,70	
11 597,22	2 507 462,26	1 575 893,72	322 008,50	11 597,22	1 886 305,00	854 791,32	621 157,26	
0,00	2 346 262,52	2 020 492,06	161 258,39		2 181 750,45	251 056,74	164 512,07	
112 042,71	1 138 920,93	1 001 992,34	218 045,64	112 042,71	1 107 995,27	28 784,73	30 925,66	

Załącznik nr 2

Pkt. II. 1.6. Informacji dodatkowej

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	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

Krzysztof Ktoim

skarbnik

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Ktoim

Kierownik jednostki

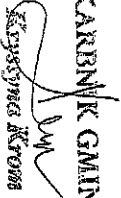
Załącznik nr 3

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	Należności z tytułu dostaw i usług	1 738 692,42	429 420,57		314 082,74	1 674 740,16
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	1 738 692,42	429 420,57	179 290,09	314 082,74	1 674 740,16
5	Należności długoterminowe					
6	Należności finansowe JST (Stan pożyczek zagrożonych)					

SKARBNIK GMINY



Krystyna Krowka

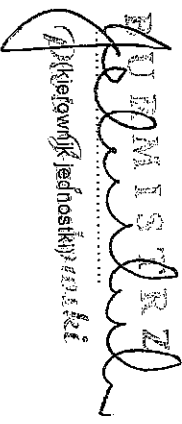
(skarbnik)

.....

2022.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

PIOTR I S T R Z



Piotr I S T R Z