

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2022.		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	152 396 221,66	163 888 467,43	A. Fundusz	153 159 068,90	165 716 139,95
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	116 475 723,61	116 461 416,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	111 112 040,34	121 848 161,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	36 683 335,29	49 254 723,86
1. Środki trwałe	103 807 734,83	114 565 013,76	1. Zysk netto (+)	36 683 335,29	49 254 723,86
1.1. Grunty	2 766 990,14	2 785 727,41	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste inne podmiotom	37 136,20	37 666,29	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka Środków obrotowych)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 224 149,70	110 654 026,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	621 157,26	478 229,83	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	164 512,07	379 217,01	C. Państwowe Fundusze Celowe		
1.5. Inne środki trwałe	30 925,66	267 812,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 723 180,86	1 972 117,04
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 304 305,51	7 283 147,35	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 250 225,04	1 552 042,22
III. Należności długoterminowe	401 117,32	357 294,32	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	288 116,80	387 761,74
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	40 883 064,00	41 683 012,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały	40 883 064,00	41 683 012,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	43 548,35	50 255,99
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	228 508,99	263 546,91
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	207 221,14	153 270,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	324 973,72	362 605,18

INFORMACJA DODATKOWA

1.	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 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
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 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t.j. Dz. U. z 2021 poz.217 z późn. zm.) 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 2020 poz. 342 z późn. zm.)</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 zdane 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

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 w wieczyste
	Gmina posiada prawo wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa o wartości 24 158,90 zł
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.	łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak

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			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ⁷⁾		aktualizacja	rozchody	przemieszczenie ⁷⁾			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	Wartości niematerialne i prawne	108 271,50		15 543,57		15 543,57		11 679,74		11 679,74	112 135,33	108 271,50	15 543,57	11 679,74	112 135,33	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	152 853 470,00	0,00	18 077 550,74	0,00	18 077 550,74	0,00	1 283 425,67	90 883,80	1 374 309,47	169 566 711,27	49 045 735,17	6 323 124,57	377 162,23	54 991 697,61	103 807 734,83	114 568 013,76
2.1	Grunty	2 766 990,14		457 631,41		457 631,41		438 894,14		438 894,14	2 785 727,41				0,00	2 766 990,14	2 785 727,41
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	144 093 834,15		16 906 053,39		16 906 053,39		598 749,93	84 205,80	642 955,73	160 356 931,81	43 869 684,45	5 918 855,62	85 834,97	49 702 905,10	100 224 149,70	110 654 026,71
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 507 462,26		52 830,99		52 830,99		25 443,29		25 443,29	2 534 849,96	1 886 305,00	194 826,08	24 510,95	2 056 620,13	621 157,26	478 229,83
2.4	Środki transportu	2 346 262,52		278 472,00		278 472,00		251 376,00		251 376,00	2 373 358,52	2 181 750,45	63 767,06	251 376,00	1 994 141,51	164 512,07	379 217,01
2.5	Inne środki trwałe	1 138 920,93		382 562,95		382 562,95		8 952,31	6 678,00	15 640,31	1 506 843,57	1 107 995,27	145 675,81	16 840,31	1 238 030,77	30 925,66	267 812,80

7) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Mikołajki

SKARBNIK GMINY

Kryszyca Krom

(skarbnik)

2023.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Dzięk Jakubowski

(kierownik jednostki)

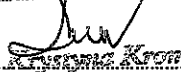
Załącznik nr 2

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	1762	799948	0	0	91069	41 683 012,00
2.1	Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Mikołajkach	81966	37 212 564,00	1762	799 948,00			83728	38 012 512,00
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

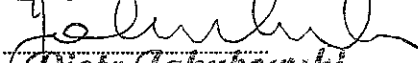

Krzysztof Krom

skarbnik

2023.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


Piotr Jakubowski
(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:		1 674 740,16	475 670,09		398 802,95	1 646 837,35
1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	1 674 740,16	475 670,09	104 769,95	398 802,95	1 646 837,35
5	Należności długoterminowe					
6	Należności finansowe JST(Stan pożyczek zagrożonych)					

SKARBNIK GMINY
Krzysztof Krom

.....
(skarbnik)

2023.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Dziękuję
Dziękuję
(kierownik jednostki)

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

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Adresat a/a Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		54 112 813,84	70 681 265,79
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			290 923,32
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		54 112 813,84	70 390 342,47
B. Koszty działalności operacyjnej		19 185 597,37	23 001 334,26
I. Amortyzacja		5 927 975,86	5 885 855,43
II. Zużycie materiałów i energii		1 498 094,25	2 175 559,31
III. Usługi obce		6 452 828,41	8 271 465,20
IV. Podatki i opłaty		14 585,31	
V. Wynagrodzenia		3 421 316,53	4 110 641,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		733 538,75	859 507,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 047 840,71	1 385 742,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			245 771,14
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		89 417,55	66 792,18
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		34 927 216,47	47 679 931,53
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 881 339,47	1 050 637,55
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 811 475,87	1 021 037,90
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		69 863,60	29 599,65
E. Pozostałe koszty operacyjne		8 816,89	4 480,38
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		8 816,89	4 480,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		36 799 739,05	48 726 088,70
G. Przychody finansowe		100 163,94	1 222 366,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		100 163,94	1 222 366,40
III. Inne			
H. Koszty finansowe		216 567,70	693 731,24
I. Odsetki		216 567,70	693 731,24
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		36 683 335,29	49 254 723,86
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)		36 683 335,29	49 254 723,86

SKARBNIK GMINY

[Podpis]
Krzysztof Kram
(skarbnik)

2022.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

[Podpis]
Dariusz Jakubowski
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2022 r.	Adresat a/a Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		108 743 456,96	116 475 723,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		80 376 856,67	96 352 464,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		42 336 152,57	36 683 335,29
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		28 689 871,13	42 696 062,21
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		8 929 478,03	16 771 760,45
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		375 047,79	60,68
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		46 307,15	201 246,28
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		72 644 590,02	96 366 772,43
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		57 214 129,93	72 184 111,84
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		15 196 935,84	23 803 475,07
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		173 784,53	288 779,16
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		59 739,72	90 406,36
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		116 475 723,61	116 461 416,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		36 683 335,29	49 254 723,86
1. zysk netto (+)		36 683 335,29	49 254 723,86
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		153 159 058,90	165 716 139,95

SKARBNIK GMINY

.....
(skarbnik)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....
(kierownik jednostki)