


| | | |
|---|--|--|
| 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 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego CD9BEADE75ABC518  |
| 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 | 11 971 158,29 | 10 409 148,45 | I Zobowiązania | 15 471 258,29 | 13 853 846,48 |
| I.1 Środki pieniężne | 11 971 158,29 | 10 409 148,45 | I.1 Zobowiązania finansowe | 15 056 000,00 | 13 678 000,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 11 971 158,29 | 10 409 148,45 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 1 378 000,00 | 1 378 000,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 13 678 000,00 | 12 300 000,00 |
| II Należności i rozliczenia | 190 119,27 | 2 309,86 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 410 197,64 | 175 846,48 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 5 060,65 | 0,00 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -4 049 650,73 | -4 272 264,17 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 2 118 103,08 | -222 613,44 |
| II.2 Należności od budżetów | 190 119,27 | 2 309,86 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 2 118 103,08 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,00 | 0,00 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | -222 613,44 |
| 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 (+,-) | -6 167 753,81 | -4 049 650,73 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 739 670,00 | 829 876,00 |
| Suma aktywów | 12 161 277,56 | 10 411 458,31 | Suma pasywów | 12 161 277,56 | 10 411 458,31 |

Krystyna Beata Krom
skarbnik

2024-03-31
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Gołda-Kępa
zarząd

Krystyna Beata Krom
skarbnik

2024-03-31
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Golda-Kępa
zarząd

BeSTia

CD9BEADE75ABC518

| | | |
|---|---|--|
| 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 D3FA3E9DEA6F73E1  |
| Numer identyfikacyjny REGON 790671521 | 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 | 165 568 541,42 | 174 298 901,88 | A Fundusz | 170 639 222,93 | 178 622 754,36 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 147 993 850,69 | 162 653 823,86 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 123 528 235,10 | 131 571 142,08 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 22 645 372,24 | 15 968 930,50 |
| A.II.1 Środki trwałe | 116 245 087,75 | 129 670 632,02 | A.II.1 Zysk netto (+) | 49 254 723,86 | 37 516 123,72 |
| A.II.1.1 Grunty | 2 785 727,41 | 3 329 865,66 | A.II.2 Strata netto (-) | -26 609 351,62 | -21 547 193,22 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 37 666,29 | 36 822,29 | 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 | 112 325 025,96 | 125 065 544,54 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 483 578,16 | 390 008,52 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 379 217,01 | 640 982,98 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 271 539,21 | 244 230,32 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 784 517,70 | 3 153 810,31 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 7 283 147,35 | 1 900 510,06 | 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 | 2 364 442,88 | 2 853 835,28 |
| A.III Należności długoterminowe | 357 294,32 | 244 799,80 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 392 506,00 | 1 009 589,87 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 41 683 012,00 | 42 482 960,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 5 636,00 | 6 382,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 41 683 012,00 | 42 482 960,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 173 939,24 | 192 140,52 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 843 690,54 | 927 359,37 |

Krystyna Beata Krom
(główny księgowy)

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Monika Anna Golda-Kępa
(kierownik jednostki)

BeSTia

D3FA3E9DEA6F73E1

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 157 975,01 | 155 464,69 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 362 605,18 | 325 708,60 |
| B Aktywa obrotowe | 7 855 199,21 | 7 477 662,79 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 189 529,62 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 148 582,11 | 128 854,95 | D.II.8 Fundusze specjalne | 238 561,29 | 237 190,23 |
| B.I.1 Materiały | 124 445,02 | 128 854,95 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 238 561,29 | 237 190,23 |
| 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 | 24 137,09 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 420 074,82 | 299 975,03 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 7 121 706,97 | 6 945 294,82 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 2 406,39 | 1 073,94 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 81 576,24 | 16 085,96 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 7 037 724,34 | 6 928 134,92 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 584 910,13 | 403 513,02 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 584 910,13 | 403 513,02 | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

Krystyna Beata Krom
(główny księgowy)

2024-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Monika Anna Golda-Kępa
(kierownik jednostki)

BeSTia

D3FA3E9DEA6F73E1

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 173 423 740,63 | 181 776 564,67 | Suma pasywów | 173 423 740,63 | 181 776 564,67 |

 Krystyna Beata Krom
 (główny księgowy)

 2024-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 D3FA3E9DEA6F73E1

 Monika Anna Golda-Kępa
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4


Krystyna Beata Krom
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

D3FA3E9DEA6F73E1

Monika Anna Golda-Kępa
(kierownik jednostki)

| | | | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | |
| Gmina Mikołajki ul.Kolejowa 7 11-730 MIKOŁAJKI | | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| 790671521 | | | 5E7429A48A488B59 | |
| | | |  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 71 366 948,27 | 61 435 955,26 |
| 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 | | 290 923,32 | 50 880,92 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 71 076 024,95 | 61 385 074,34 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 50 315 701,01 | 45 646 416,01 |
| B.I. | Amortyzacja | | 5 967 797,18 | 6 718 839,93 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 3 241 575,91 | 3 740 507,02 |
| B.III. | Usługi obce | | 9 591 503,53 | 9 553 710,17 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 12 865 465,42 | 14 245 638,12 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 3 243 624,58 | 3 593 714,15 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 1 443 029,67 | 1 971 525,36 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 245 771,14 | 57 742,42 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 13 716 933,58 | 5 764 738,84 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 21 051 247,26 | 15 789 539,25 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 1 055 437,55 | 849 223,31 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 1 021 037,90 | 838 728,16 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 34 399,65 | 10 495,15 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 4 480,38 | 7 269,04 |

Krystyna Beata Krom
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Golda-Kępa
kierownik jednostki

BeSTia

5E7429A48A488B59

Strona 1 z 3

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| 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 | 4 480,38 | 7 269,04 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 22 102 204,43 | 16 631 493,52 |
| G. | Przychody finansowe | 1 236 899,05 | 537 042,47 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 1 236 899,05 | 537 042,47 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 693 731,24 | 1 199 605,49 |
| H.I. | Odsetki | 693 731,24 | 1 199 605,49 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 22 645 372,24 | 15 968 930,50 |
| 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) | 22 645 372,24 | 15 968 930,50 |
| | | | |

Krystyna Beata Krom
główny księgowy


2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Golda-Kępa
kierownik jednostki

Krystyna Beata Krom
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Golda-Kępa
kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mikołajki ul. Kolejowa 7 11-730 MIKOŁAJKI Numer identyfikacyjny REGON 790671521 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 25C04C451D92CBB3  |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 145 170 464,51 | 147 993 850,69 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 123 951 525,70 | 129 540 488,97 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 36 683 335,29 | 49 254 723,86 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 70 175 296,18 | 63 312 201,29 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 16 810 322,83 | 13 791 478,64 |
| 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 | 81 325,12 | 2 628 449,22 |
| 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 | 201 246,28 | 553 635,96 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 121 128 139,52 | 114 880 515,80 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 23 922 262,65 | 26 609 351,62 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 72 984 653,90 | 63 089 587,85 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 23 842 037,45 | 22 331 592,37 |
| 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 | 288 779,16 | 2 788 712,16 |
| 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 | 90 406,36 | 61 271,80 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 147 993 850,69 | 162 653 823,86 |

Krystyna Beata Krom
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Golda-Kępa
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 22 645 372,24 | 15 968 930,50 |
| III.1. | zysk netto (+) | 49 254 723,86 | 37 516 123,72 |
| III.2. | strata netto (-) | -26 609 351,62 | -21 547 193,22 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 170 639 222,93 | 178 622 754,36 |
| | | | |

Krystyna Beata Krom
główny księgowy


2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Golda-Kępa
kierownik jednostki

Krystyna Beata Krom
główny księgowy

2024-04-26
rok, miesiąc, dzień

Monika Anna Golda-Kępa
kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mikołajki ul.Kolejowa 7 11-730 MIKOŁAJKI | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p> | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie |
| Numer identyfikacyjny REGON 790671521 | | <p style="text-align: center;">1456B303C7D1F6C8</p>  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 1.10. | kwotę 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Beata Krom
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Monika Anna Golda-Kępa
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Beata Krom
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Monika Anna Golda-Kępa
(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/ ładu przestrzennego, gospodarki terenami i ochrony środowiska, 2/ gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 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, 4/ lokalnego transportu zbiorowego, 5/ ochrony zdrowia, 6/ pomocy społecznej w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7/ komunalnego budownictwa mieszkaniowego, 8/ oświaty, w tym szkół podstawowych, gimnazjów, przedszkoli i innych placówek oświatowo – wychowawczych, 9/ kultury w tym bibliotek i innych placówek upowszechniania kultury, 10/ kultury fizycznej w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 11/ targowisk i hal targowych, 12/ zieleni komunalnej i zadrzewień, 13/ cmentarzy komunalnych 14/ porządku publicznego i ochrony przeciwpożarowej, 15/ utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 16/ zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 17/ współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw, 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 01.01.2023r. do 31.12.2023r. |
| 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 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 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 pozostałych</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 40 807,00 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: |
| | Poniżej przedstawiono długoterminowe zobowiązania finansowe prezentowane w bilansie z wykonania budżetu |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | 2 700 000,00 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |

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

Krystyna
Beata
Krom
(skarbnik)

Elektronicznie
podpisany przez
Krystyna Beata Krom
Data: 2024.04.26
11:13:01 +02'00'

2024.04.26
(rok, miesiąc, dzień)

Monika
Anna
Golda-Kępa
(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez
Monika Anna Golda-
Kępa
Data: 2024.04.26
11:13:52 +02'00'

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 | 41 683 012,00 | 1762 | 799 948 | 0 | 0 | 92831 | 42 482 960,00 |
| | Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Mikołajkach | | | | | | | | |
| 2.1 | Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mikołajkach | 83728 | 38 012 512,00 | 1762 | 799 948,00 | | | 85490 | 38 812 460,00 |
| 2.2 | Zakład Gospodarowania Odpadami Komunalnymi Sp.z o.o. w Olszynie | 6604 | 3 302 000,00 | | | | | 6604 | 3 302 000,00 |
| 2.3 | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | | | |
| 3.1 | | | | | | | | | |
| 3.2 | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |

Elektronicznie
 Krystyna podpisany przez.....
 skarbnik Krystyna Beata Krom
 Beata Krom Data: 2024.04.26
 11:17:49 +02'00'

Elektronicznie
 podpisany przez.....
 Monika Anna Golda-
 Keza
 Monika Anna Golda-
 Keza
 Data: 2024.04.26
 11:18:24 +02'00'

2024.04.26
 (rok, miesiąc, dzień)