

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2023.		Adresat: a/a	
..... Numer identyfikacyjny			 Wysłać bez pisma	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	163 888 467,43	170 271 507,09	A. Fundusz	165 716 139,95	171 372 452,23
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	116 461 416,09	133 856 328,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	121 848 161,11	127 543 747,29	II. Wynik finansowy netto (+,-)	49 254 723,86	37 516 123,72
1. Środki trwałe	114 565 013,76	125 643 237,23	1. Zysk netto (+)	49 254 723,86	37 516 123,72
1.1. Grunty	2 785 727,41	3 329 865,66	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	37 666,29	36 822,29	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka Środków obrotowych)		
1.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 654 026,71	121 162 577,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	478 229,83	268 375,79	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	379 217,01	640 982,98	C. Państwowe Fundusze Celowe		
1.5. Inne środki trwałe	267 812,80	241 435,51	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 972 117,04	2 195 619,97
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 283 147,35	1 900 510,06	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 552 042,22	1 895 644,94
III. Należności długoterminowe	357 294,32	244 799,80	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	387 761,74	951 431,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	41 683 012,00	42 482 960,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały	41 683 012,00	42 482 960,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	50 255,99	53 056,76
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	263 546,91	280 093,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	153 270,59	150 660,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	362 605,18	325 708,60

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

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.	Adresat a/a	
..... Numer identyfikacyjny	 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		70 681 265,79	60 588 381,39
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	50 880,92
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		70 390 342,47	60 537 500,47
B. Koszty działalności operacyjnej		23 001 334,26	23 234 472,19
I. Amortyzacja		5 885 855,43	6 437 711,51
II. Zużycie materiałów i energii		2 175 559,31	1 682 646,67
III. Usługi obce		8 271 465,20	7 681 949,17
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		4 110 641,32	4 516 730,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		859 507,14	893 694,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 385 742,54	1 920 675,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		245 771,14	57 742,42
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		66 792,18	43 321,50
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		47 679 931,53	37 353 909,20
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 050 637,55	849 223,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 021 037,90	838 728,16
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		29 599,65	10 495,15
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 480,38	7 268,95
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		4 480,38	7 268,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		48 726 088,70	38 195 863,56
G. Przychody finansowe		1 222 366,40	519 865,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		1 222 366,40	519 865,65
III. Inne			
H. Koszty finansowe		693 731,24	1 199 605,49
I. Odsetki		693 731,24	1 199 605,49
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		49 254 723,86	37 516 123,72
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (I-L-K)		49 254 723,86	37 516 123,72

SKARBNIK GMINY

MOW
Eryk Kowalski

(skarbnik)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Dieta Jakubowski
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Urząd Miasta i Gminy Mikołajki Numer identyfikacyjny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2023 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)		116 475 723,61	116 461 416,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		96 352 464,91	104 804 105,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		36 683 335,29	49 254 723,86
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		42 696 062,21	41 204 267,33
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		16 771 760,45	13 791 478,64
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		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		201 246,28	553 635,96
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		96 366 772,43	87 409 193,37
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		72 184 111,84	62 227 617,04
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		23 803 475,07	22 331 592,37
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i		288 779,16	2 788 712,16
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		90 406,36	61 271,80
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		116 461 416,09	133 856 328,51
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		49 254 723,86	37 516 123,72
1. zysk netto (+)		49 254 723,86	37 516 123,72
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		165 716 139,95	171 372 452,23

SKARBNIK GMINY

Magdalena Krowc
Magdalena Krowc

.....
(skarbnik)

2024-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Dieta Jakubowski
Dieta Jakubowski
(kierownik jednostki)

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 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
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 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 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 wieczysto
	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wynosi 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:
	Długoterminowe zobowiązania finansowe prezentowane w bilansie z wykonania budżetu
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

Załącznik nr 1
 Pkt.1.1.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Wartość netto składników aktywów	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	przychody	przebieżenie oczenie ¹	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	roszczenia le ¹				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Wartości niematerialne i prawne	112 135,33	22 974,04	0,00	22 974,04	36 147,04	98 982,33	112 135,33	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	189 585 711,27	21 149 041,87	0,00	21 149 041,87	328 426,39	184 440 828,98	54 991 897,51	7 259 795,91	114 565 013,76	
2.1	Grupy	2 785 727,41	583 059,44		583 059,44	32 880,12	3 336 105,73	6 241,07	6 241,07	2 785 727,41	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 365 831,81	19 359 371,16		19 359 371,16	187 982,30	174 038 917,30	48 702 305,19	6 204 562,37	110 654 038,71	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 534 849,96	28 778,81		28 778,81	56 431,17	2 222 917,02	2 056 820,19	103 769,69	478 239,83	
2.4	Środki transportu	2 373 356,52	1 058 854,49		1 058 854,49	15 000,00	3 397 351,41	1 994 141,51	791 839,52	379 217,01	
2.5	Inne środki trwałe	1 505 843,57	128 977,97		128 977,97	56 332,80	1 445 535,52	1 238 130,77	153 955,26	287 812,80	

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Mikołajki

SKARBNIK GMINY

Krzysztof Krom

(skarbnik)

BURMISTRZ
Piotr Jakubowski

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

(burmistrz 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

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	799948	0	0	92831	42 482 960,00
	Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Mikołajkach								
2.1		83728	38 012 512,00	1762	799 948,00			85490	38 812 460,00
	Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Mikołajkach								
2.2		6604	3 302 000,00					6604	3 302 000,00
	Zakład Gospodarowania Odpadami Komunalnymi Sp.z o.o. w Oliszynie								
2.3		737	368 500,00					737	368 500,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								

SKARBNIK GMINY




skarbnik

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

W U R M I S T R Z



(Prezydent Jednostki)

Dziękuję za współpracę

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	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	1 646 837,35	448 020,43		172 443,55	1 922 414,23
2	Należności od budżetów					
3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4	Pozostałe należności	1 646 837,35	448 020,43		172 443,55	1 922 414,23
5	Należności długoterminowe					
6	Należności finansowe JST(Stan pożyczek zagrożonych)					

SKARBNIK GMINY

[Podpis skarbnika]
Krzysztof Krowka

.....
(skarbnik)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

MURMIETRZ
[Podpis kierownika]
Dorota Jankowska

.....
(kierownik jednostki)