


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">Gmina Ełk ul. T. Kościuszki 28A 19-300 EŁK</p>	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;"><b>790671099</b></p>		<b>424F6BBA22280B5E</b> 

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.	łącną 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

SKARBNIK GMINY

  
**Maria Karina Strzeszewska**  
(główny księgowy)

2021.05.21

rok mies. dzień

Zup. WÓJTA  
ZASTĘPCA WÓJTA  
GMINY EŁK

  
**Bożena Wołyniec**  
Bożena Wołyniec

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

*Maria Karina Strzeszewska*  
Maria Karina Strzeszewska

(główny księgowy)

2021.05.21

rok mies. dzień

Z up. WÓJTA  
ZASTĘPCA WÓJTA  
GMINY WŁK

*Bożena Wołyńiec*  
Bożena Wołyńiec

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1.1 Nazwa jednostki

**Gmina Ełk**

#### 1.2 Siedziba jednostki

**Ełk**

#### 1.3 Adres Jednostki

**19-300 Ełk, ul. T. Kościuszki 28 A**

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020 – 31.12.2020

### 3. Wskazanie informacji w zakresie ilości ujętych sprawozdań:

✓ Łączne ( ilość 9)

### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911).

#### Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Środki trwałe w budowie - wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu poniesionych kosztów w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
3. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji.  
  
Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100 % przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble, dywany. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje na koncie 013.
4. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
5. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagalnej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
6. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają te fundusze.
7. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

8. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
9. Uwzględniając zakres i specyfikę działalności jednostek oraz zasadę istotności, przyjmuje się szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów polegające na następujących uproszczeniach, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego:
  - Opłacane z góry: prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
  - W planie finansowym Urzędu ujmuje się wszystkie wydatki nie ujęte w planie innych jednostek budżetowych oraz wszystkie dochody budżetowe nie objęte planem innych jednostek budżetowych.
  - Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, części zamienne do drukarek, kserokopiarek odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.
  - Nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.
  - Zwroty wydatków z Urzędu Pracy za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i publicznych przyjmowane są na dochody budżetu Gminy w dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej zgodnie ze źródłem wydatków.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia jednostki prezentują tabelarycznie, w następującej szczegółowości:

### Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zmniejszenia	
I.	Środki trwałe, z tego:	119.333.224,28	2.672.046,93	0,00	75.025,30	2.747.072,23	167.542,28	68.573,40	75.035,50	311.151,18	121.769.145,33
grupa	0	12.333.025,09	353.640,62	0,00	359,60	354.000,22	51.500,78	0,00	369,80	51.870,58	12.635.154,73
grupa	1	28.170.095,70	1.479.728,92	0,00	0,00	1.479.728,92	0,00	0,00	0,00	0,00	29.649.824,62
grupa	2	69.402.825,19	518.602,84	0,00	74.665,70	593.268,54	0,00	0,00	74.665,70	74.665,70	69.921.428,03
grupa	3	280.679,39	138.037,99	0,00	0,00	138.037,99	0,00	0,00	0,00	0,00	418.717,38
grupa	4	2.660.876,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.717,40	0,00	62.717,40	2.598.159,27
grupa	5	596.988,38	8.905,20	0,00	0,00	8.905,20	0,00	0,00	0,00	0,00	605.893,58
grupa	6	887.269,94	58.550,27	0,00	0,00	58.550,27	0,00	0,00	0,00	0,00	945.820,21
grupa	7	2.300.574,89	0,00	0,00	0,00	0,00	116.041,50	0,00	0,00	116.041,50	2.184.533,39
grupa	8	2.700.889,03	114.581,09	0,00	0,00	114.581,09	0,00	5.856,00	0,00	5.856,00	2.809.614,12
II.	Wartości niematerialne i prawne	306.599,88	33.939,39	0,00	0,00	33.939,39	0,00	8.831,15	0,00	8.831,15	331.708,12

## Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zmniejszenia	
I.	Środki trwałe, z tego:	43.304.626,58	0,00	0,00	4.584.583,59	4.584.583,59	116.041,50	68.143,42	70.283,48	254.468,40	47.634.741,77
grupa	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa	1	9.386.071,12	0,00	0,00	691.287,66	691.287,66	0,00	0,00	0,00	0,00	10.077.358,78
grupa	2	28.214.122,82	0,00	0,00	2.856.917,87	2.856.917,87	0,00	0,00	70.283,48	70.283,48	31.000.757,21
grupa	3	150.484,41	0,00	0,00	21.234,05	21.234,05	0,00	0,00	0,00	0,00	171.718,46
grupa	4	2.215.429,12	0,00	0,00	215.596,70	215.596,70	0,00	62.287,42	0,00	62.287,42	2.368.738,40
grupa	5	356.147,47	0,00	0,00	108.046,95	108.046,95	0,00	0,00	0,00	0,00	464.194,42
grupa	6	720.527,58	0,00	0,00	19.982,32	19.982,32	0,00	0,00	0,00	0,00	740.509,90
grupa	7	819.105,43	0,00	0,00	347.094,26	347.094,26	116.041,50	0,00	0,00	116.041,50	1.050.158,19
grupa	8	1.442.738,63	0,00	0,00	324.423,78	324.423,78	0,00	5.856,00	0,00	5.856,00	1.761.306,41
II.	Wartości niematerialne i prawne	286.322,31	17.570,39	0,00	15.240,72	32.811,11	0,00	8.831,15	0,00	8.831,15	310.302,27

## Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i finansowych

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00

## Wartość gruntów użytkowana wieczyście

Tabela nr 4

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
216.810,00	0,00	0,00	216.810,00

Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia lub innych umów, z których wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać.

W tej pozycji nie wykazujemy środków trwałych będących przedmiotem leasingu finansowego.

Tabela nr 5

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	323.236,35	6.273,00	109.962,00	219.547,35
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00			0,00

## Informacja o posiadanych papierach wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz papierach dłużnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1									
1.2									
2.	Udziały	7.087	3.545.281,80	4.756	2.378.000,00	0	0,00	11.843	5.923.281,80
2.1	MZK Elk	2.983	1.493.281,80	0	0	0	0,00	2.983	1.493.281,80
2.2	Zakład Usług Gminnych Gminy Elk	4.104	2.052.000,00	4.756	2.378.000,00	0	0,00	8.860	4.430.000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1									
4.2									
RAZEM		7.087	3.545.281,80	4.756	2.378.000,00	0	0,00	11.843	5.923.281,80

## Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Tabela nr 7

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	7.044.548,38	7.030.885,76	0,00	7.044.548,38	7.030.885,76

2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	7.044.548,38	7.030.885,76	0,00	7.044.548,38	7.030.885,76

### Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Tabela nr 8

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7.750.394,83	6.485.764,71

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7.194.000,00	4.796.000,00

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
16.815.000,00	18.855.000,00

### Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Tabela nr 9

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota Zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Wykaz zobowiązań warunkowych

Tabela nr 10

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
						na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Informacja o kosztach wytworzenia środków trwałych, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela nr 11

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	2.672.406,53	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	15.456.735,63	0,00	0,00

## III. Arkusze wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy Ełk

Celem wyeliminowania wzajemnych rozliczeń stosuje się następujące wyłączenia:

- wzajemnych należności i zobowiązań,
- przychodów i kosztów będących następstwem świadczeń między jednostkami,
- nieodpłatnie przekazanych między jednostkami środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – w kwotach historycznych.

## Arkusze wyłączeń wzajemnych rozrachunków – należności i zobowiązania między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu za rok 2020

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja aktywów lub pasywów w bilansie jednostkowym	Uwagi
		Należności	Zobowiązania		
1.		0,00	0,00		
2.		0,00	0,00		
3.		0,00	0,00		
Razem:		0,00	0,00		



**Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń – przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za rok 2020**

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja przychodów lub kosztów w rachunku zysków i strat	Uwagi
		Przychody	Koszty		
1.	Obsługa placowo-finansowo-księgowo-prawna (UG Elk)	180.000,00	0,00	D.III	
2.	Obsługa placowo-finansowo-księgowo-prawna (SP Chelchy)	0,00	18.000,00	B.III	
3.	Obsługa placowo-finansowo-księgowo-prawna (SP Mrozy Wielkie)	0,00	18.000,00	B.III	
4.	Obsługa placowo-finansowo-księgowo-prawna (ZS-P Nowa Wieś Elcka)	0,00	60.000,00	B.III	
5.	Obsługa placowo-finansowo-księgowo-prawna (SP Rękusy)	0,00	18.000,00	B.III	
6.	Obsługa placowo-finansowo-księgowo-prawna (ZSS Straduny)	0,00	38.000,00	B.III	
7.	Obsługa placowo-finansowo-księgowo-prawna (SP Woszczele)	0,00	28.000,00	B.III	
8.	SP Chelchy - żywienie	5.038,10	0,00	D.III	
9.	ZS-P Nowa Wieś Elcka - żywienie	11.180,10	0,00	D.III	
10.	ZSS Straduny - żywienie	3.756,80	0,00	D.III	
11.	Opłaty za żywienie (GOPS Elk)	0,00	19.975,00	B.IX	
Razem:		199.975,00	199.975,00		

**Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki za rok 2020**

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja zwiększenia lub zmniejszenia w zestawieniu zmian funduszu	Uwagi
		Zwiększenia funduszu	Zmniejszenia funduszu		
1.		0,00	0,00		
2.		0,00	0,00		
3.		0,00	0,00		
Razem:		0,00	0,00		

SKARBNIK GMINY

Maria Karina Strzeszewska

Zup. WÓJTA  
ZASTĘPCA WÓJTA  
GMINY ELK  
Bożena Wołyniec

---

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Ełk ul. T. Kościuszki 28A  19-300 EŁK	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego B668F17916B1FF50 
Numer identyfikacyjny REGON  790671099	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	97 780 591,32	102 323 324,17	A Fundusz	89 375 016,18	99 064 490,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	20 277,57	21 405,85	A.I Fundusz jednostki	81 896 900,60	84 561 776,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	87 337 177,36	89 591 539,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 478 115,58	14 502 714,66
A.II.1 Środki trwałe	76 028 597,70	74 134 403,56	A.II.1 Zysk netto (+)	43 165 987,16	51 234 606,34
A.II.1.1 Grunty	12 333 025,09	12 635 154,73	A.II.2 Strata netto (-)	-35 687 871,58	-36 731 891,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	216 810,00	216 810,00	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	59 972 726,95	58 493 136,66	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	983 225,80	823 429,26	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 481 469,46	1 134 375,20	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 258 150,40	1 048 307,71	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 234 560,40	12 109 607,70
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 308 579,66	15 457 135,63	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	7 530 547,83	5 322 510,37
A.III Należności długoterminowe	6 877 854,59	6 787 097,33	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 997 864,93	2 159 018,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 545 281,80	5 923 281,80	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	157 445,70	157 750,30
A.IV.1 Akcje i udziały	3 545 281,80	5 923 281,80	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	856 086,23	857 884,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	922 325,65	985 945,56

SKARBNIK GMINY

Maria Karina Strzeszewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-21

(rok, miesiąc, dzień)

B668F17916B1FF50

Z u p. W O J T A  
ZASTĘPCA W O J T A  
Bożena Wołyńiec  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	286 009,14	239 553,51
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	952 711,47	602 277,63
B Aktywa obrotowe	6 828 985,26	8 850 774,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	209 857,48	181 828,59	D.II.8 Fundusze specjalne	358 104,71	320 080,43
B.I.1 Materiały	209 857,48	181 828,59	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	358 104,71	320 080,43
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 704 012,57	6 787 097,33
B.II Należności krótkoterminowe	6 023 423,17	7 976 491,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	123,98	1 938,04			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	105,68			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 023 299,19	7 974 447,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	595 704,61	692 454,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	595 704,61	692 454,59			
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			

SKARBNIK GMINY

Maria Karina Strzeszewska  
(główny księgowy)

2021-05-21

(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Wójta  
ZASTĘPCA WÓJTA  
GMINY

Bożena Wołyniec  
(kierownik jednostki)

BeSTia

B668F17916B1FF50

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>104 609 576,58</b>	<b>111 174 098,62</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>104 609 576,58</b>	<b>111 174 098,62</b>

SKARBNIK GMINY

*Maria Karina Strzeszewska*  
 Maria Karina Strzeszewska

(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-21

(rok, miesiąc, dzień)


B668F17916B1FF50

Z up. WÓJTA  
 ZASTĘPCA WÓJTA  
 GMINY BŁK  
*Bożena Wołyniec*

Bożena Wołyniec

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

  
Maria Karina Strzeszewska  
(główny księgowy)


BeSTia


2021-05-21

(rok, miesiąc, dzień)

B668F17916B1FF50

WÓJTA  
SEKCJA WÓJTA  
MIEJSKI  
ELK

  
Bożena Wołyńiec  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Ełk</b> ul. T. Kościuszki 28A 19-300 EŁK	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina EŁK  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7602047B39595061 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>790671099</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	338 244,01	4 289 645,02	I Zobowiązania	32 734 387,01	30 301 405,52
I.1 Środki pieniężne	338 244,01	4 289 645,02	I.1 Zobowiązania finansowe	31 759 394,83	30 136 764,71
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	338 244,01	4 134 645,02	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 387 336,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	155 000,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	30 372 058,83	30 136 764,71
II Należności i rozliczenia	318 523,04	348 637,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	172 794,64	162 525,94
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	802 197,54	2 114,87
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-32 752 875,96	-26 409 691,14
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-730 528,18	6 236 180,91
II.2 Należności od budżetów	234 036,59	339 378,81	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	6 236 180,91
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	84 486,45	9 258,55	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-730 528,18	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-1 907,05	-47 996,09
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	155 000,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-32 020 440,73	-32 752 875,96
			III Rozliczenia międzyokresowe	675 256,00	746 568,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>656 767,05</b>	<b>4 638 282,38</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>656 767,05</b>	<b>4 638 282,38</b>

SKARBNIK GMINY

Maria Karina Strzeszewska

Maria Karina Strzeszewska skarbnik

2021-04-28

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

7602047B39595061

Zastępca Wójta  
Gminy Ełk  
Bożena Wołyniec  
Bożena Wołyniec  
zarząd

SKARBNIK GMINY

Maria Karina Strzeszewska

skarbnik

2021-04-28

rok, miesiąc, dzień

Zup. WÓJTA  
ZASTĘPCY WÓJTA  
GMINY ELK

Bożena Wołyńiec

zarząd



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Elk ul. T. Kościuszki 28A 19-300 ELK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671099		Wysłać bez pisma przewodniego 225DF92050AFA783 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	66 815 021,88	74 557 477,91	
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	66 815 021,88	74 557 477,91	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	56 110 818,97	57 191 610,31	
B.I. Amortyzacja	4 404 987,48	4 529 540,83	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 195 103,76	2 381 971,66	
B.III. Usługi obce	9 777 981,76	8 073 770,73	
B.IV. Podatki i opłaty	1 143 522,80	1 697 889,23	
B.V. Wynagrodzenia	16 876 528,84	16 575 900,95	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 627 732,79	4 501 994,27	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	898 497,17	729 598,42	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 186 464,37	18 700 944,22	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	10 704 202,91	17 365 867,60	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	6 726 930,38	6 087 909,64	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	738,00	24 244,71	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	6 726 192,38	6 063 664,93	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	5 412 599,30	5 486 479,54	

SKARBNIK GMINY  
Maria Karina Straszewska  
główny księgowy  
Maria Karina Straszewska

2021-05-21  
rok, miesiąc, dzień

Z. Bożena Wołyniec  
Zastępca kierownika  
GMINY ELK  
Bożena Wołyniec

BeSTia

225DF92050AFA783

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	5 412 599,30	5 486 479,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 018 533,99	17 967 297,70
G.	Przychody finansowe	1 915 974,36	1 934 098,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 915 974,36	1 934 098,97
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	6 456 057,60	5 387 143,10
H.I.	Odsetki	2 861 210,24	5 363 674,76
H.II.	Inne	3 594 847,36	23 468,34
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 478 450,75	14 514 253,57
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	335,17	11 538,91
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 478 115,58	14 502 714,66


SKARBNIK GMINY

  
 Maria Karina Strzeszevska  
 główny księgowy

2021-05-21

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA  
 WÓJTA  
 ELK

  
 Bożena Wołyńiec  
 kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Maria Karina Sirzeszewska

główny księgowy

2021-05-21


rok, miesiąc, dzień

zast. WÓJTA  
ZASTĘPCA WÓJTA  
GMINY ELK  
Bożena Wołyniec

Bożena Wołyniec

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina EŁK ul. T. Kościuszki 28A 19-300 EŁK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>790671099</b>			Wysłać bez pisma przewodniego OBA886FA571EF340 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			65 157 200,12	81 896 900,60
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			130 629 432,78	123 766 077,40
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			53 059 273,56	43 165 987,16
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			68 418 282,48	68 894 741,41
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			8 648 659,08	8 313 096,59
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			503 217,66	23 715,02
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			0,00	3 368 537,22
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			113 889 732,30	121 101 201,74
I.2.1. Strata za rok ubiegły			33 561 434,98	35 687 871,58
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			66 533 594,40	75 277 032,67
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			12 923 933,42	9 772 073,59
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			3 067,10	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			413 084,46	51 930,76
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			454 617,94	312 293,14
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			81 896 900,60	84 561 776,26

SKARBNIK GMINY

Maria Karina Strzeszewska  
główny księgowy

2021-05-21  
rok, miesiąc, dzień

Bożena Wołyniec  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 478 115,58	14 502 714,66
III.1.	zysk netto (+)	43 165 987,16	51 234 606,34
III.2.	strata netto (-)	-35 687 871,58	-36 731 891,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	89 375 016,18	99 064 490,92


SKARBNIK GMINY

  
Maria Karina Strzeszewska

główny księgowy

2021-05-21

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA  
KASPIŃSKA WÓJTA  
GMINY ELK  


Bożena Wołyniec

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

  
Maria Karina Strzeszewska  
główny księgowy

2021-05-21

rok, miesiąc, dzień

Zup WÓJTA  
ZASTĘPCA WÓJTA  
GMINY LEK

  
Bożena Wołyniec

kierownik jednostki

