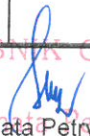


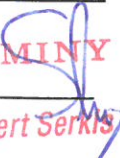
|                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINA HORYNIEC-ZDRÓJ</b><br>Al. Przyjaźni 5<br>37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ<br>NIP: 780-000-484<br>REGON: 650902677 | <p align="center"><b>BILANS</b></p> <p align="center"><b>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b></p> <p align="center"><b>Gmina HORYNIEC-ZDRÓJ</b></p> <p align="center"><b>sporządzony</b><br/><b>na dzień 31-12-2020 r.</b></p> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000536019</b>                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                      | Wysłać bez pisma przewodniego<br>40822B7304FD7AD2<br> |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 581 496,74            | 4 305 883,15        | I Zobowiązania                             | 9 954 045,00          | 8 552 906,57        |
| I.1 Środki pieniężne                        | 581 496,74            | 4 305 883,15        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 9 928 624,97          | 8 513 542,00        |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 581 496,74            | 4 305 883,15        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 1 765 082,97          | 955 684,00          |
| I.2 Pozostałe środki pieniężne              | 0,00                  | 0,00                | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 8 163 542,00          | 7 557 858,00        |
| II Należności i rozliczenia                 | 49 525,70             | 60 213,00           | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 25 420,03             | 39 364,57           |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 0,00                | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 0,00                  | 0,00                |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                | II Aktywa netto budżetu                    | -9 598 378,56         | -4 471 785,42       |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | -4 043 154,44         | 5 126 593,14        |
| II.2 Należności od budżetów                 | 49 525,70             | 60 213,00           | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 0,00                  | 5 126 593,14        |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 0,00                  | 0,00                | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | -4 043 154,44         | 0,00                |
| 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 (+,-)       | -5 555 224,12         | -9 598 378,56       |
|                                             |                       |                     | III Rozliczenia międzyokresowe             | 275 356,00            | 284 975,00          |
|                                             |                       |                     |                                            |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>631 022,44</b>     | <b>4 366 096,15</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>631 022,44</b>     | <b>4 366 096,15</b> |

SKARBNIK GMINY  
  
mgr Renata Petryniak  
skarbnik

2021-05-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
  
Robert Serkis  
zarząd  
mgr inż. Robert Serkis

BeSTia

40822B7304FD7AD2

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

Renata Petryniak

skarbnik

2021-05-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

Robert Serkis

zarząd

|                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                        |                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINA HORYNIEC-ZDRÓJ</b><br><b>Al. Przyjaźni 5</b><br><b>37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ</b><br><b>NIP: 793-15-06-484</b><br><b>REGON: 650900677</b><br>37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej lub</b><br><b>samorządowego zakładu</b><br><b>budżetowego</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Rzeszowie                                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000536019</b>                                                                                                                                                              |                                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>8F5AE4F71C2CB4A5<br> |
| sporządzony<br>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                                                                                                              | 73 188 637,50         | 71 694 358,48       | A Fundusz                                                           | 71 589 027,07         | 70 422 966,85       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 144 742,54            | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 66 523 389,53         | 65 732 249,16       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 72 763 178,20         | 71 243 899,04       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 5 065 637,54          | 4 690 717,69        |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 72 556 290,30         | 70 962 461,54       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 5 065 637,54          | 4 690 717,69        |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 14 981 374,54         | 15 353 325,92       | A.II.2 Strata netto (-)                                             | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 732 271,20            | 732 271,20          | 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                                                               | 55 253 718,63         | 53 596 006,61       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 1 138 385,27          | 985 569,55          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 220 532,36            | 226 106,37          | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 962 279,50            | 801 453,09          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 1 894 877,24          | 1 616 948,13        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 206 887,90            | 281 437,50          | 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                                   | 1 790 231,63          | 1 540 076,86        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 117 716,76            | 87 459,44           | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 742 925,63            | 238 025,46          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 163 000,00            | 363 000,00          | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 52 627,73             | 52 581,13           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 163 000,00            | 363 000,00          | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 326 328,34            | 329 558,65          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 530 566,11            | 763 326,95          |

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

2021-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

8F5AE4F71C2CB4A5

mgr inż. Robert Serkis

Robert Serkis

(kierownik jednostki)

BeSTia

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 7 820,30   | 20 848,42  |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 3 728,31   | 8 471,65   |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 295 266,81 | 345 556,50 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 33 833,41  | 34 454,42  | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 126 235,21 | 127 264,60 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 33 833,41  | 34 454,42  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 126 235,21 | 127 264,60 |
| 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                                                          | 104 645,61 | 76 871,27  |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 219 169,88 | 275 476,83 |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 43 005,18  | 35 551,86  |                                                                                          |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 4 841,84   | 65 357,50  |                                                                                          |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 171 322,86 | 174 567,47 |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 42 263,52  | 35 625,25  |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 42 263,52  | 35 625,25  |                                                                                          |            |            |
| 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

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

2021-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

8F5AE4F71C2CB4A5

WOJTY GMINY

mgr inż. Robert Serkis

Robert Serkis

(kierownik jednostki)

BeSTia

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>73 483 904,31</b> | <b>72 039 914,98</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>73 483 904,31</b> | <b>72 039 914,98</b> |

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak  
Renata Petryniak

(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

8F5AE4F71C2CB4A5

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

Robert Serkis

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

Renata Petryniak  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

8F5AE4F71C2CB4A5

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

Robert Serkis  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                           |                                                            |                                                                                                                                                 |                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINA HORYNIEC-ZDRÓJ</b><br><b>Al. Przyjaźni 5</b><br><b>37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ</b><br><b>NIP: 793-15-06-484</b><br><b>REGON: 650900877</b><br>37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ |                                                                                           | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Rzeszowie                                                                                         |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000536019</b>                                                                                                                                                              |                                                                                           |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>15B0DB15A445749F</b><br> |                                  |
|                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                           |                                                            |                                                                                                                                                 |                                  |
|                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                           |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                                                                                                                                                                                               | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    |                                                            | 29 315 260,15                                                                                                                                   | 28 175 397,32                    |
| A.I.                                                                                                                                                                                                             | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                    |                                                            | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |
| A.II.                                                                                                                                                                                                            | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>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                                         |                                                            | 551 254,61                                                                                                                                      | 373 822,43                       |
| A.V.                                                                                                                                                                                                             | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                          |                                                            | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |
| A.VI.                                                                                                                                                                                                            | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                   |                                                            | 28 764 005,54                                                                                                                                   | 27 801 574,89                    |
| B.                                                                                                                                                                                                               | Koszty działalności operacyjnej                                                           |                                                            | 22 515 690,67                                                                                                                                   | 23 454 607,92                    |
| B.I.                                                                                                                                                                                                             | Amortyzacja                                                                               |                                                            | 2 760 655,00                                                                                                                                    | 3 395 708,21                     |
| B.II.                                                                                                                                                                                                            | Zużycie materiałów i energii                                                              |                                                            | 1 414 049,55                                                                                                                                    | 1 298 572,48                     |
| B.III.                                                                                                                                                                                                           | Usługi obce                                                                               |                                                            | 2 415 778,44                                                                                                                                    | 2 745 077,65                     |
| B.IV.                                                                                                                                                                                                            | Podatki i opłaty                                                                          |                                                            | 22 683,62                                                                                                                                       | 8 426,65                         |
| B.V.                                                                                                                                                                                                             | Wynagrodzenia                                                                             |                                                            | 7 187 227,59                                                                                                                                    | 7 230 253,74                     |
| B.VI.                                                                                                                                                                                                            | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                |                                                            | 2 112 661,70                                                                                                                                    | 2 134 320,41                     |
| B.VII.                                                                                                                                                                                                           | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                |                                                            | 1 271 068,73                                                                                                                                    | 700 118,81                       |
| B.VIII.                                                                                                                                                                                                          | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                  |                                                            | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |
| B.IX.                                                                                                                                                                                                            | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                    |                                                            | 5 309 408,53                                                                                                                                    | 5 914 001,40                     |
| B.X.                                                                                                                                                                                                             | Pozostałe obciążenia                                                                      |                                                            | 22 157,51                                                                                                                                       | 28 128,57                        |
| C.                                                                                                                                                                                                               | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                          |                                                            | 6 799 569,48                                                                                                                                    | 4 720 789,40                     |
| D.                                                                                                                                                                                                               | Pozostałe przychody operacyjne                                                            |                                                            | 698 457,86                                                                                                                                      | 461 626,77                       |
| D.I.                                                                                                                                                                                                             | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                            |                                                            | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |
| D.II.                                                                                                                                                                                                            | Dotacje                                                                                   |                                                            | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |
| D.III.                                                                                                                                                                                                           | Inne przychody operacyjne                                                                 |                                                            | 698 457,86                                                                                                                                      | 461 626,77                       |
| E.                                                                                                                                                                                                               | Pozostałe koszty operacyjne                                                               |                                                            | 1 980 339,23                                                                                                                                    | 410 885,02                       |

SKARBNIK GMINY  
Renata Petryniak  
główny księgowy  
mgr Renata Petryniak

2021-05-27  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
Robert Serkis  
kierownik jednostki  
mgr inż. Robert Serkis

BeSTia

15B0DB15A445749F

|        |                                                                                                                                                              |                     |                     |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 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                                                                                                                                  | 1 980 339,23        | 410 885,02          |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | <b>5 517 688,11</b> | <b>4 771 531,15</b> |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>230 359,58</b>   | <b>228 404,28</b>   |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 230 359,58          | 228 155,07          |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                | 249,21              |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>682 404,67</b>   | <b>309 217,74</b>   |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 682 166,76          | 309 217,74          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 237,91              | 0,00                |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>5 065 643,02</b> | <b>4 690 717,69</b> |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00                | 0,00                |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 5,48                | 0,00                |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>5 065 637,54</b> | <b>4 690 717,69</b> |
|        |                                                                                                                                                              |                     |                     |

SKARBNIK GMINY  
Renata Petryniak  
główny księgowy

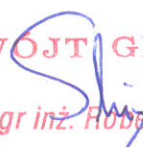
2021-05-27  
rok, miesiąc, dzień

WOJTY GMINY  
mgr inż. Robert Serkis  
Robert Serkis  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY  
  
mgr Renata Petryniak

Renata Petryniak  
główny księgowy

2021-05-27  
rok, miesiąc, dzień

WOJTA GMINY  
  
mgr inż. Robert Serkis

Robert Serkis  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINA HORYNIEC-ZDRÓJ</b><br><b>Al. Przyjaźni 5</b><br><b>37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ</b><br><b>NIP: 793-15-06-484</b><br><b>REGON: 14220677</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2020 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Rzeszowie<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>B1A58FBDF0BA9096<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000536019</b>                                                                                                                                    |                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                                                                        | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>                                                           | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>                                                                                                                                                                    |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                                    | 60 362 605,04                                                                                     | 66 523 389,53                                                                                                                                                                                           |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                   | 51 618 478,16                                                                                     | 31 291 643,55                                                                                                                                                                                           |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                   | 4 019 112,66                                                                                      | 5 065 637,54                                                                                                                                                                                            |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                  | 33 940 856,09                                                                                     | 23 174 537,72                                                                                                                                                                                           |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                  | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                    |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                            | 13 380 074,62                                                                                     | 2 315 487,19                                                                                                                                                                                            |
| 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                                                                             | 116 032,21                                                                                        | 397 270,00                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                                                               | 162 402,58                                                                                        | 338 711,10                                                                                                                                                                                              |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                        | 45 457 693,67                                                                                     | 32 082 783,92                                                                                                                                                                                           |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                    |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                  | 29 897 701,65                                                                                     | 28 301 130,86                                                                                                                                                                                           |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                              | 0,00                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                    |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                  | 14 861 347,79                                                                                     | 3 340 727,36                                                                                                                                                                                            |
| 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                                          | 442 118,38                                                                                        | 25 285,11                                                                                                                                                                                               |
| 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                                                                                                                                                               | 256 525,85                                                                                        | 415 640,59                                                                                                                                                                                              |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                                     | 66 523 389,53                                                                                     | 65 732 249,16                                                                                                                                                                                           |

**SKARBNIK GMINY**

Renata Patryniak  
mgr Renata Patryniak  
główny księgowy

2021-05-27

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT GMINY**

Robert Serkis  
mgr Robert Serkis  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 5 065 637,54  | 4 690 717,69  |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 5 065 637,54  | 4 690 717,69  |
| III.2. | strata netto (-)                           | 0,00          | 0,00          |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 71 589 027,07 | 70 422 966,85 |
|        |                                            |               |               |

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

Renata Petryniak  
główny księgowy

2021-05-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

Robert Serkis  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

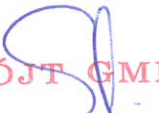
  
mgr Renata Petryniak

Renata Petryniak  
główny księgowy

2021-05-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

  
mgr inż. Robert Serkis

Robert Serkis  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

### I . WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Gminę Horyniec-Zdrój w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Gmina Horyniec-Zdrój jest jednostką samorządu terytorialnego, która zapewnia wykonywanie zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713)

1.1 Nazwa jednostki – **Gmina Horyniec-Zdrój**

1.2 Siedziba – Horyniec-Zdrój,

1.3 Adres – Al. Przyjaźni 5 37-620 Horyniec-Zdrój,

1.4 **Podstawowy przedmiot działalności jednostki** – administracja publiczna

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.**

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek budżetowych:

- 1) Urząd Gminy Horyniec-Zdrój, Al. Przyjaźni 5, 37-620 Horyniec-Zdrój,
- 2) Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Horyńcu-Zdroju,  
ul. Jana III Sobieskiego 8, 37-620 Horyniec-Zdrój,
- 3) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Horyńcu-Zdroju,  
ul. Jana III Sobieskiego 2B, 37-620 Horyniec-Zdrój,
- 4) Środowiskowy Dom Samopomocy w Horyńcu-Zdroju,  
ul. Jana III Sobieskiego 2B, 37-620 Horyniec-Zdrój.

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

Przyjęte zasady (politykę) 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 tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

#### Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne

- 1) pochodzące z zakupu - według cen nabycia

2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie,

3) otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia lub wartości określonej w umowie o przekazaniu

## 2. Środki trwałe

1) pochodzące z zakupu - według ceny nabycia,

2) wytworzone we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,

3) otrzymane w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu

4) ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej,

5) nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

6) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.

3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

4. środki trwałe w budowie – w wysokości poniesionych ogółem kosztów pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem

5. Udziały własne – według cen nabycia

6. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia (metoda FIFO).

7. Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

9. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.

10. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.

11. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

**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**

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

| Lp.  | Wyszczególnienie według grup rodzajowych                                          | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia  |                            |              |                  |                              | Zmniejszenia |                            |              |                   |                                  | Wartość na koniec roku obrotowego (3+8-13) |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|
|      |                                                                                   |                                                       | Nabycie      | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenia wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                            |
| 1    | 2                                                                                 | 3                                                     | 4            | 5                          | 6            | 7                | 8                            | 9            | 10                         | 11           | 12                | 13                               | 14                                         |
| 1.   | Grupa O Grunty                                                                    | 14 981 609,11                                         | 0,00         | 0,00                       | 0,00         | 397 270,00       | 397 270,00                   | 5 085,11     |                            |              | 20 200,00         | 25 285,11                        | 15 353 594,00                              |
| 1.1. | Grunty stanowiące własność Jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 732 271,20                                            | 0,00         | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00         |                            |              | 0,00              | 0,00                             | 732 271,20                                 |
| 2.   | Grupa I Budynki i lokale                                                          | 20 597 433,30                                         | 74 521,59    | 945 693,24                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00         | 945 693,24                 |              | 0,00              | 945 693,24                       | 20 671 954,89                              |
| 3.   | Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                      | 55 011 398,85                                         | 1 082 044,80 | 1 510,00                   | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00         | 1 510,00                   |              | 0,00              | 1 510,00                         | 56 093 443,65                              |
| 4.   | Grupa III Kotły                                                                   | 900 421,50                                            | 0,00         | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00         |                            |              | 0,00              | 0,00                             | 900 421,50                                 |
| 5.   | Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                      | 1 266 780,56                                          | 0,00         | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00         |                            |              | 336 621,75        | 336 621,75                       | 930 158,81                                 |
| 6.   | Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                             | 65 056,00                                             | 0,00         | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00         |                            |              | 0,00              | 0,00                             | 65 056,00                                  |
| 7.   | Grupa VI Urządzenia techniczne                                                    | 461 971,73                                            | 0,00         | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00         |                            |              | 0,00              | 0,00                             | 461 971,73                                 |
| 8.   | Grupa VII Środki transportu                                                       | 835 416,47                                            | 77 430,96    | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00         |                            |              | 0,00              | 0,00                             | 912 847,43                                 |
| 9.   | Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie                         | 1 275 260,29                                          | 0,00         | 39 127,99                  | 0,00         | 0,00             | 51 154,67                    | 0,00         | 39 127,99                  |              | 0,00              | 39 127,99                        | 1 326 414,96                               |
|      | OGÓŁEM                                                                            | 95 395 347,81                                         | 1 233 997,35 | 986 331,23                 | 0,00         | 448 424,67       | 2 668 753,25                 | 5 085,11     | 986 331,23                 | 0,00         | 356 821,75        | 1 348 238,09                     | 96 715 862,97                              |

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie                                             | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia                 |                            |              |                  |                              |                              | Zmniejszenia                        |                   |                               |               | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-12) |
|-----|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|
|     |                                                              |                                              | Amortyzacja za rok obrotowy | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11) |               |                                                     |
| 1   | 2                                                            | 3                                            | 4                           | 5                          | 6            | 7                | 8                            | 9                            | 10                                  | 11                | 12                            | 13            |                                                     |
| 1.  | Grupa 0 Prawo wieczystego użytkowania gruntów                | 234,57                                       | 33,51                       |                            |              |                  | 33,51                        |                              |                                     |                   |                               | 268,08        |                                                     |
| 2.  | Grupa I Budynki i lokale                                     | 4 615 029,73                                 | 512 082,09                  | 222 294,39                 |              |                  | 734 376,48                   |                              |                                     | 222 294,39        | 222 294,39                    | 5 127 111,82  |                                                     |
| 3.  | Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 15 740 083,79                                | 2 302 196,32                | 1 332,60                   |              |                  | 2 303 528,92                 |                              |                                     | 1 332,60          | 1 332,60                      | 18 042 280,11 |                                                     |
| 4.  | Grupa III Kotły                                              | 66 437,46                                    | 61 729,30                   |                            |              |                  | 61 729,30                    |                              |                                     |                   |                               | 128 166,76    |                                                     |
| 5.  | Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 1 182 840,50                                 | 41 632,04                   |                            |              |                  | 41 632,04                    |                              |                                     | 336 621,75        | 336 621,75                    | 887 850,79    |                                                     |
| 6.  | Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne        | 51 041,00                                    | 5 345,00                    |                            |              |                  | 5 345,00                     |                              |                                     |                   |                               | 56 386,00     |                                                     |
| 7.  | Grupa VI Urządzenia techniczne                               | 255 525,56                                   | 44 109,38                   |                            |              |                  | 44 109,38                    |                              |                                     |                   |                               | 299 634,94    |                                                     |
| 8.  | Grupa VII Środki transportu                                  | 614 884,11                                   | 71 856,95                   |                            |              |                  | 71 856,95                    |                              |                                     |                   |                               | 686 741,06    |                                                     |
| 9.  | Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie    | 312 980,79                                   | 211 981,08                  | 39 127,99                  |              |                  | 251 109,07                   |                              |                                     | 39 127,99         | 39 127,99                     | 524 961,87    |                                                     |
|     | OGÓŁEM                                                       | 22 839 057,51                                | 3 250 965,67                | 262 754,98                 | 0,00         | 0,00             | 3 513 720,65                 | 0,00                         | 0,00                                | 599 376,73        | 599 376,73                    | 25 753 401,43 |                                                     |

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

| Wyszczególnienie                                                                                                        | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Grupa O Grunty</b>                                                                                                   | 14 981 374,54                                                                                   | 15 353 325,92                                                                                 |
| W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 732 271,20                                                                                      | 732 271,20                                                                                    |
| <b>Grupa I Budynki i lokale</b>                                                                                         | 15 982 403,57                                                                                   | 15 544 843,07                                                                                 |
| <b>Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>                                                                     | 39 271 315,06                                                                                   | 38 051 163,54                                                                                 |
| <b>Grupa III Kotły</b>                                                                                                  | 833 984,04                                                                                      | 772 254,74                                                                                    |
| <b>Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</b>                                                     | 83 940,06                                                                                       | 42 308,02                                                                                     |
| <b>Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne</b>                                                            | 14 015,00                                                                                       | 8 670,00                                                                                      |
| <b>Grupa VI Urządzenia techniczne</b>                                                                                   | 206 446,17                                                                                      | 162 336,79                                                                                    |
| <b>Grupa VII Środki transportu</b>                                                                                      | 220 532,36                                                                                      | 226 106,37                                                                                    |
| <b>Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie</b>                                                        | 962 279,50                                                                                      | 801 453,09                                                                                    |
| <b>Wartość netto środków trwałych – OGÓŁEM</b>                                                                          | <b>72 556 290,30</b>                                                                            | <b>70 962 461,54</b>                                                                          |

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie                                                  | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia |                            |              |                  |                              | Zmniejszenia |                            |              |                   |                                  | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) |
|-----|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|     |                                                                   |                                                       | Nabycie     | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód      | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                                              |
| 1   | 2                                                                 | 3                                                     | 4           | 5                          | 6            | 7                | 8                            | 9            | 10                         | 11           | 12                | 13                               | 14                                                           |
| 1   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 527 858,51                                            |             |                            |              |                  | 0,00                         | 58 637,29    |                            |              |                   | 58 637,29                        | 469 221,22                                                   |
| 2   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 0,00                                                  |             |                            |              |                  | 0,00                         |              |                            |              |                   | 0,00                             | 0,00                                                         |
|     | Wartości niematerialne i prawne – OGÓŁEM                          | 527 858,51                                            | 0,00        | 0,00                       | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 58 637,29    | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 58 637,29                        | 469 221,22                                                   |

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(lista przykładowa)                           | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzenia       |              |                            |                  |                              | Zmniejszenia umorzenia |                            |              |                   |                                  | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13) |
|-----|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------|------------------|------------------------------|------------------------|----------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|
|     |                                                                   |                                              | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód                | Przemieszczenie wewnętrzne | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                                     |
| 1   | 2                                                                 | 3                                            | 4                           | 5            | 6                          | 7                | 8                            | 9                      | 10                         | 11           | 12                | 13                               | 14                                                  |
| 1   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 383 115,97                                   | 144 742,54                  |              |                            |                  | 144 742,54                   | 58 637,29              |                            |              |                   | 58 637,29                        | 469 221,22                                          |
| 2   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         |                                              |                             |              |                            |                  | 0,00                         |                        |                            |              |                   | 0,00                             | 0,00                                                |
|     | Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem    | 383 115,97                                   | 144 742,54                  | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 144 742,54                   | 58 637,29              | 0,00                       | 0,00         | 0,00              | 58 637,29                        | 469 221,22                                          |

**1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Jednostki nie dysponują takimi informacjami.

**1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.**

Nie dotyczy

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Tabela 6 - Grunty użytkowane wieczystie

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                           | 3                                                                          | 4                                                                            | 5                                                                             | 6                                                                               |
| 1.  | Działka nr 901/2 o obręb Horyniec-Zdrój, pow. 0,0068                                                                        | 837,76                                                                     |                                                                              |                                                                               | 837,76                                                                          |
|     | Ogółem                                                                                                                      | 837,76                                                                     | 0                                                                            | 0                                                                             | 837,76                                                                          |

**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**

Nie dotyczy

**1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Tabela 7 - Stan papierów wartościowych

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe | Stan na początek roku obrotowego |            | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |            | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego |         | Stan na koniec roku obrotowego |            |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|--------------------------------------|---------|--------------------------------|------------|
|     |                                                                                                                                               | Ilość                            | Wartość    | Ilość                               | Wartość    | Ilość                                | Wartość | Ilość                          | Wartość    |
| 1   | Udziały - Usługi Komunalne Sp. z o.o.                                                                                                         | 326                              | 163 000,00 | 400                                 | 200 000,00 |                                      |         | 726                            | 363 000,00 |
|     | OGÓŁEM:                                                                                                                                       | 326                              | 163 000,00 | 400                                 | 200 000,00 | 0                                    | 0       | 726                            | 363 000,00 |

## 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Tabela 8 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności                       | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                                                 |                            | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|-----|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|
|     |                                                               |                                                          |                                                             | Wykorzystanie                                                | Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | Zmniejszenia – razem (5+6) |                                                                |
| 1   | 2                                                             | 3                                                        | 4                                                           | 5                                                            | 6                                                               | 7                          | 8                                                              |
| 1.  | Należności cywilnoprawne                                      | 1 450,00                                                 | 17,64                                                       | 1 450,00                                                     |                                                                 | 1 450,00                   | 17,64                                                          |
| 2.  | Należności cywilnoprawne /odsetki/                            | 416,13                                                   | 0,85                                                        | 416,13                                                       |                                                                 | 416,13                     | 0,85                                                           |
| 3.  | Należności z tyt. podatków lokalnych /należność główna/       | 143 360,08                                               | 117 494,33                                                  |                                                              | 143 360,08                                                      | 143 360,08                 | 117 494,33                                                     |
| 4.  | Należności z tyt. podatków lokalnych /odsetki/                | 151 902,00                                               | 147 737,40                                                  |                                                              | 151 902,00                                                      | 151 902,00                 | 147 737,40                                                     |
| 5.  | Należności z tyt. opłaty za gosp. odpadami /należność główna/ | 15 101,03                                                | 14 766,63                                                   |                                                              | 15 101,03                                                       | 15 101,03                  | 14 766,63                                                      |
| 6.  | Należności z tyt. opłaty za gosp. odpadami /odsetki/          | 3 169,00                                                 | 2 725,00                                                    |                                                              | 3 169,00                                                        | 3 169,00                   | 2 725,00                                                       |
| 7.  | Należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej                     | 184 526,35                                               | -3 625,22                                                   | 1 895,83                                                     |                                                                 | 1 895,83                   | 179 005,30                                                     |
| 8.  | Należności z tyt. funduszu alimentacyjn.                      | 1 220,044,39                                             | 86 250,00                                                   | 29 663,05                                                    |                                                                 | 29 663,05                  | 1 276 631,34                                                   |
| 9.  | Należności z tyt. funduszu alimentacyjn. /odsetki/            | 438 563,86                                               | 74 397,79                                                   | 15 069,26                                                    |                                                                 | 15 069,26                  | 497 892,39                                                     |
|     | Ogółem                                                        | 2 158 532,84                                             | 439 764,42                                                  | 48 494,27                                                    | 313 532,11                                                      | 362 026,38                 | 2 236 270,88                                                   |

## 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

## 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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

Tabela 9 –Zobowiązania długoterminowe według terminy ich spłaty

| L.p. | Wyszczególnienie                      | Okres wymagalności      |                        |               | Razem        |
|------|---------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--------------|
|      |                                       | Powyżej 1 roku do 3 lat | Powyżej 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat |              |
| 1.   | Kredyty i pożyczki                    | 1 248 242,00            | 914 976,00             | 2 064 640,00  | 4 227 858,00 |
| 2.   | Papiery wartościowe (obligacje)       | 330 000,00              | 500 000,00             | 2 500 000,00  | 3 330 000,00 |
| 3.   | Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          | 0,00         |
| SUMA |                                       | 1 578 242,00            | 1 414 976,00           | 4 564 640,00  | 7 557 858,00 |

**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**

Nie dotyczy

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela 10 – Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| L.p.   | Rodzaj zabezpieczenie                                            | Wyszczególnienie                                      |                                                                                                                                                                                                                               |              |
|--------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|        |                                                                  | Na rzecz                                              | Cel                                                                                                                                                                                                                           | Do kwoty     |
| 1.     | Hipoteka umowna na nieruchomościach rolnych /obręb Podemsczyzna/ | Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie | Zabezpieczenie pożyczki na realizację przez Spółkę z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju inwestycji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej (...) w m. Świdnica oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Puchacze” | 1 317 745,00 |
| Razem: |                                                                  |                                                       |                                                                                                                                                                                                                               | 1 317 745,00 |

**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**

Tabela 11 – Stan zobowiązań warunkowych

| L.p. | Tytuł zobowiązania warunkowego                                                                                                                                                                                                                                               | Data umowy | Okres     | Kwota udzielonych zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych |                     |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |           |                                          | Stan na początek roku          | Stan na koniec roku |
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3          | 4         | 5                                        | 6                              | 7                   |
| 1.   | Poręczenie spłaty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie udzielonej Spółce z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju na zadanie: „Budowa sieci kanalizacyjnej w m. Podemsczyzna”                                                                  | 13.09.2018 | 2019-2033 | 401 859,79                               | 381 996,97                     | 350 622,17          |
| 2.   | Poręczenie spłaty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie udzielonej Spółce z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju na zadanie: „Budowa sieci wodociągowej w m. Puchacze i Krzywe”                                                               | 13.09.2018 | 2019-2033 | 309 892,39                               | 294 484,55                     | 270 380,86          |
| 3.   | Poręczenie spłaty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie udzielonej Spółce z o.o. „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju na zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej (...) w m. Świdnica oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Puchacze” | 14.11.2019 | 2020-2034 | 200 000,00                               | 200 000,00                     | 186 666,62          |
|      | Razem:                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |           | 911 752,18                               | 876 481,52                     | 807 669,65          |

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przychodów, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Jednostki nie stosują czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tabela 12 – Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów

| Wyszczególnienie według grup                     | Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek roku obrotowego | Zwiększenia rozliczeń międzyokresowych przychodów w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia rozliczeń międzyokresowych przychodów w ciągu roku obrotowego | Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Należności przyszłych okresów- /sprzedaż lokali/ | 104 645,61                                                             | 0,00                                                                      | 27 774,34                                                                  | 76 871,27                                                            |
| Ogółem                                           | 104 645,61                                                             | 0,00                                                                      | 27 774,34                                                                  | 76 871,27                                                            |

#### 1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 13 – Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazywane w bilansie

| L.p.   | Wyszczególnienie                                                              | Wartość na koniec roku obrotowego |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1      | 2                                                                             | 3                                 |
| 1.     | Gwarancje ubezpieczeniowe w zakresie zabezpieczenia należytego wykonania umów | 137 588,98                        |
| 2.     | Wadia                                                                         | 0,00                              |
| Ogółem |                                                                               | 137 588,98                        |

#### 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14 – Świadczenia dodatkowe dla pracowników

| L.p.   | Wyszczególnienie                                | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |
|--------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1      | 2                                               | 3                                         |
| 1.     | Odprawy emerytalne i rentowe                    | 151 891,00                                |
| 2.     | Nagrody jubileuszowe                            | 94 503,14                                 |
| 3.     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                  | 486 366,96                                |
| 4.     | Nagrody                                         | 0,00                                      |
| 5.     | Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 337 901,92                                |
| 6.     | Inne świadczenie pracownicze                    | 254 962,91                                |
| Razem: |                                                 | 1 325 625,93                              |

#### 1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

#### 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 15 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie |         |                 |
|-----|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
|     |                                             | Ogółem                                                              | W tym:  |                 |
|     |                                             |                                                                     | odsetki | różnice kursowe |
| 1.  | Środki trwałe w budowie                     | 1 439 401,73                                                        | 0,00    | 0,00            |
|     | Ogółem                                      | 1 439 401,73                                                        | 0,00    | 0,00            |

**2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

**2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

Nie dotyczy

**2.5. Inne informacje**

Nie dotyczy

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

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(Główny księgowy)

27.05.2021

(Rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(Kierownik jednostki)