

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY ul. Aleja Przyjaźni 5 37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ pow. lubaczowski 37-620 Horyniec-Zdrój	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Horyniec-Zdrój
		Wysłać bez pisma przewodniego 3F88B5D40EF65891 
Numer identyfikacyjny REGON 000536019		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	65 161 223,50	70 444 391,53	A Fundusz	64 923 137,50	69 859 168,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	48 327 362,96	48 867 490,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	64 542 542,28	69 650 162,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 595 774,54	20 991 677,77
A.II.1 Środki trwałe	64 188 722,78	65 225 004,03	A.II.1 Zysk netto (+)	16 595 774,54	20 991 677,77
A.II.1.1 Grunty	15 451 083,76	15 540 045,49	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	46 839 074,16	48 222 585,51	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	872 086,60	773 101,94	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	365 352,62	220 642,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	661 125,64	468 628,32	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	487 277,05	855 620,35
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	353 819,50	4 425 158,22	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	439 034,00	829 810,93
A.III Należności długoterminowe	55 681,22	31 229,28	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	117 767,63	485 306,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	563 000,00	763 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	34 118,00	5 813,00
A.IV.1 Akcje i udziały	563 000,00	763 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 643,44	33 715,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	155 638,80	176 160,67

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

3F88B5D40EF65891

WOJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	43 794,06	31 168,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 243,34	31 675,64
B Aktywa obrotowe	249 191,05	270 397,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	52 488,43	28 808,32	D.II.8 Fundusze specjalne	52 828,73	65 971,26
B.I.1 Materiały	52 488,43	28 808,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52 828,73	65 971,26
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	48 243,05	25 809,42
B.II Należności krótkoterminowe	178 568,55	176 810,20			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	49 133,42	35 097,93			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	129 435,13	141 712,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 134,07	64 778,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 134,07	64 778,90			
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)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

3F88B5D40EF65891

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	65 410 414,55	70 714 788,95	Suma pasywów	65 410 414,55	70 714 788,95

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

3F88B5D40EF65891

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

3F88B5D40EF65891

WOJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 000536019 URZĄD GMINY ul. Aleja Przyjaźni 5 37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ pow. lubaczowski 000536019	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Horyniec-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON 000536019		Wysłać bez pisma przewodniego 574C87EE4E0F807C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	27 211 639,44	32 742 847,65	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	885 268,84	912 023,89	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	26 326 370,60	31 830 823,76	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 654 233,15	12 275 386,82	
B.I. Amortyzacja	3 000 953,75	3 085 943,95	
B.II. Zużycie materiałów i energii	844 102,47	1 299 862,10	
B.III. Usługi obce	3 039 097,89	3 115 424,87	
B.IV. Podatki i opłaty	8 732,65	18 917,31	
B.V. Wynagrodzenia	2 461 787,69	2 610 229,27	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	551 899,17	567 540,63	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	712 699,31	817 087,91	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	642 929,34	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 376,00	83 429,50	
B.X. Pozostałe obciążenia	23 584,22	34 021,94	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	16 557 406,29	20 467 460,83	
D. Pozostałe przychody operacyjne	697 794,52	653 379,60	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	697 794,52	653 379,60	
E. Pozostałe koszty operacyjne	646 383,95	43 666,13	

SKARBNIK GMINY

główny księgowy
mgr Renata Petryniak

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

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	646 383,95	43 666,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 608 816,86	21 077 174,30
G.	Przychody finansowe	142 411,04	420 218,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	350 000,00
G.II.	Odsetki	139 249,36	68 868,88
G.III.	Inne	3 161,68	1 349,40
H.	Koszty finansowe	155 453,36	505 714,81
H.I.	Odsetki	155 453,36	503 578,01
H.II.	Inne	0,00	2 136,80
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 595 774,54	20 991 677,77
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	16 595 774,54	20 991 677,77

SKARBNIK GMINY
mgr Renata Petryniak

główny księgowy

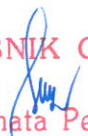
2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Berkis

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

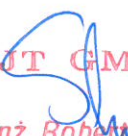

mgr Renata Petryniak

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY


mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Al. Przyjaźni 5 37-620 Horyniec-Zdrój pow. lubaczowski 000536019 Numer identyfikacyjny REGON 000536019	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Horyniec-Zdrój Wysłać bez pisma przewodniego 8F90687ADBE8FC80 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		46 255 010,59	48 327 362,96
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		36 661 245,54	43 775 316,77
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 152 715,95	16 595 774,54
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		13 676 648,85	18 317 491,30
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		4 568 424,63	8 120 996,30
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		250 956,00	738 010,87
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		12 500,11	3 043,76
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		34 588 893,17	43 235 188,90
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		27 418 447,47	33 121 786,25
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		6 210 062,31	9 559 804,93
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		923 500,79	539 229,00
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		36 882,60	14 368,72
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		48 327 362,96	48 867 490,83

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Jerkis
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 595 774,54	20 991 677,77
III.1.	zysk netto (+)	16 595 774,54	20 991 677,77
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	64 923 137,50	69 859 168,60

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

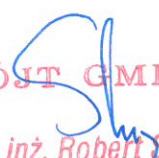

mgr Renata Petryniak

główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY


mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 000536019 URZĄD GMINY Al. Przyjaźni 5 ul. Aleja Przyjaźni 5 pow. lubaczowski 37-620 Horyniec-Zdrój	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Wójt Gminy Horyniec-Zdrój
Numer identyfikacyjny REGON 000536019		FB3D7CE94D3B4CE9 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	674 741,93

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mies. dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mies. dzień

WOJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Urząd Gminy Horyniec-Zdrój w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Urząd Gminy Horyniec-Zdrój jest jednostką organizacyjną Gminy Horyniec-Zdrój która zapewnia wykonywanie zadań wynikających ze sprawowania przez Wójta funkcji organu wykonawczego Gminy.

- a) **Nazwa jednostki** – Urząd Gminy Horyniec-Zdrój
- b) **Siedziba** – Horyniec-Zdrój,
- c) **Adres** – Al. Przyjaźni 5 37-620 Horyniec-Zdrój,

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Przedmiot działalności jednostki – administracja publiczna

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. nie dotyczy

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.	Wyszegółnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grupa O Grunty	14 719 114,15	18 895,88			80 460,00	99 355,88	-10 360,64				-10 360,64	14 808 109,39
1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	732 271,20					0,00					0,00	732 271,20
2	Grupa I Budynek i lokale	10 102 512,05	116 864,65			945 693,24	1 062 557,89					0,00	11 165 069,94
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 043 489,31	3 721 455,55			1 510,00	3 722 965,55	-507 089,25				-507 089,25	62 259 365,61
	Grupa III Kotły	900 421,50					0,00					0,00	900 421,50
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	938 040,55					0,00				-420 956,00	-420 956,00	517 084,55
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	44 136,00					0,00					0,00	44 136,00
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	233 966,39					0,00					0,00	233 966,39
7	Grupa VII Środki transportu	1 128 467,43					0,00	-141 017,63			-138 800,00	-279 817,63	848 649,80

8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypożyczenie	1 228 089,94	73 093,96					73 093,96	-6 000,00							-6 000,00	1 295 183,90
9	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	89 070 508,52	3 930 310,04	0,00	0,00	0,00	1 027 663,24	4 957 973,28	-664 467,52	0,00	0,00	-559 756,00	-1 224 223,52				92 804 258,28

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	Przebieg szczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowa nych składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	Grupa 0 Prawo wieczystego użytkowania gruntów	301,59	33,51					33,51	0,00		0,00	0,00	335,10
2	Grupa I Budynki i lokale	2 269 451,18	266 357,20			257 757,86		524 115,06				0,00	2 793 566,24
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 037 476,02	2 427 282,11			1 434,51		2 428 716,62		•	-57 908,84	-57 908,84	22 408 283,80
3	Grupa III Maszyny	189 687,41	61 437,19					61 437,19				0,00	251 124,60
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	904 349,03	12 244,01					12 244,01			-420 956,00	-420 956,00	495 637,04

5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	39 512,00	4 046,00						4 046,00					0,00	43 558,00
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	110 929,40	21 257,46						21 257,46					0,00	132 186,86
7	Grupa VII Środki transportu	763 114,81	66 823,18						66 823,18				-201 930,96	-201 930,96	628 007,03
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	566 964,30	226 463,29					39 127,99	265 591,28				-6 000,00	-6 000,00	826 555,58
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	24 881 785,74	3 085 943,95	0,00	0,00	298 320,36	3 384 264,31	0,00					-686 795,80	-686 795,80	27 579 254,25

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
Grupa O Grunty	15 451 083,76	15 540 045,49
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
Grupa I Budynki i lokale	7 833 060,87	8 371 503,70
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 006 013,29	39 851 081,81
Grupa III Kotły	710 734,09	649 296,90
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	33 691,52	21 447,51
Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 624,00	578,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	123 036,99	101 779,53
Grupa VII Środki transportu	365 352,62	220 642,77
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	661 125,64	468 628,32
Wartość netto środków trwałych – ogółem	64 188 722,78	65 225 004,03

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych amortyzowanych

Lp.	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
		Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Aktualizacja	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	445 306,94	0,00	0	0	0	0,00	-10 147,5	0	0	435 159,44
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	445 306,94	0,00	0	0	0	0,00	-10 147,5	0	0,00	435 159,44

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
		Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przenieszenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Aktualizacja	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	445 306,94	0,00	0	0	0	0,00	-10 147,50	0	-10 147,50	435 159,44
2	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	445 306,94	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	435 159,44

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

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 6 - Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Działka nr 901/2 o obręb Horyniec-Zdrój	837,76			837,76
	Ogółem	837,76	0,00	0,00	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.	1126	563 000,00	400	200 000,00			1526	763 000,00
	OGÓŁEM:	1126	563 000,00	400	200 000,00	0	0	1526	763 000,00

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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.	Należności cywilnoprawne	35,28				-35,28	0,00
2.	Należności cywilnoprawne - odsetki	3,40				-3,4	0,00
3.	Należności z tyt. Podatków lokalnych - należność główna	95 451,65	14 443,11			0	109 894,76
4.	Należności z tyt. Podatków lokalnych - odsetki	99 257,00				-1 346,00	97 911,00
5.	Należności z tyt. opłaty za gosp. odpadami - należność główna	17 082,31	3 459,66			0	20 541,97
6.	Należności z tyt. opłaty za gosp. odpadami - odsetki	2 646,00	2 136,80			0,00	4 782,80
	Ogółem	214 475,64	20 039,57			- 1 384,68	233 130,53

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	974 976,00	702 760,00	1 541 820,46	3 824 614,46
2.	Papiery wartościowe (obligacje)	500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
3.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		1 474 976,00	1 202 760,00	3 541 820,46	6 219 556,46

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 występują w UG Horyniec

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 Podemszczyzna/	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. Podemszczyzna”	13.09.2018	2019-2033	401 859,79	320 391,81	290 626,52
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	247 068,83	224 115,45

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	173 333,29	159 999,96
	Razem:			911 752,18	740 793,93	674 741,93

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.

Jednostka nie stosuje 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 odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
Należności przyszłych okresów-sprzedaż lokali	48 243,05	0,00	-22 433,63	25 809,42
Ogółem	48 243,05	0,00	-22 433,63	25 809,42

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	700 984,34
2.	Wadia	0,00
	Ogółem	700 984,34

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	60 840,00
2.	Nagrody jubileuszowe	122 848,44
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	513 075,95
4.	Nagrody	131 750,66
5.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	343 086,32
6.	Inne świadczenie pracownicze	239 157,60
Razem:		1 410 758,97

1.16. Inne informacje

Nie występują w UG Horyniec-Zdrój

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w UG Horyniec-Zdrój

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	8 008 980,77	0	0
	Ogółem	8 008 980,77	0	0

- 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. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.
- 2.5. 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
Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

31.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)