


Ulanów 2022-05-15

Sprawozdanie finansowe za 2022 rok

Korekta z 15.05.2023

1. Bilans z wykonania budżetu
2. Bilans jednostki
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian funduszu
5. Informacja dodatkowa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ULANÓW sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3485F29DE8966257 
Numer identyfikacyjny REGON 830409488		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	28 576 642,27	32 196 414,24	I Zobowiązania	22 573,94	184 386,58
I.1 Środki pieniężne	28 576 642,27	32 196 414,24	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	28 576 642,27	32 196 414,24	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	248 698,00	608,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 573,94	17 431,80
II.1 Należności finansowe	77 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	166 954,78
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	77 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	28 284 044,33	31 395 593,66
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 777 858,06	3 111 549,33
II.2 Należności od budżetów	171 698,00	200,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 777 858,06	3 111 549,33
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	408,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	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 (+,-)	20 506 186,27	28 284 044,33
			III Rozliczenia międzyokresowe	518 722,00	617 042,00
Suma aktywów	28 825 340,27	32 197 022,24	Suma pasywów	28 825 340,27	32 197 022,24

TOMASZ SIOREK
skarbnik

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW GARBACZ
zarząd

BeSTia

3485F29DE8966257

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


TOMASZ SIOREK
skarbnik

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW GARBACZ
zarząd

BeSTia

3485F29DE8966257

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 71EC94E5B2293B7E 
Numer identyfikacyjny REGON 830409488	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	79 729 007,46	104 044 434,05	A Fundusz	79 084 778,82	103 224 981,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	65 904 176,84	74 286 736,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	63 327 890,81	87 644 368,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 180 601,98	28 938 244,92
A.II.1 Środki trwałe	59 947 565,10	80 293 117,26	A.II.1 Zysk netto (+)	36 897 192,30	54 253 336,77
A.II.1.1 Grunty	11 986 402,34	12 412 454,99	A.II.2 Strata netto (-)	-23 716 590,32	-25 315 091,85
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 469 789,08	58 964 619,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	908 050,38	8 481 424,21	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	457 389,75	346 922,68	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	125 933,55	87 695,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 804 562,88	5 405 819,75
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 380 325,71	7 351 251,34	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	4 565 188,09	5 167 496,16
A.III Należności długoterminowe	14 142,30	13 091,10	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	153 879,74	84 396,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	16 386 974,35	16 386 974,35	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	132 251,00	11 194,77
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	112 470,82	117 762,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	593 818,12	623 531,78

TOMASZ SIOREK
(główny księgowy)

2023-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

71EC94E5B2293B7E Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	16 386 974,35	16 386 974,35	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 164 938,10	3 456 312,82
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	136 231,51	676 916,73
B Aktywa obrotowe	4 160 334,24	4 586 367,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	22 892,77	24 804,39	D.II.8 Fundusze specjalne	271 598,80	197 381,07
B.I.1 Materiały	22 892,77	24 804,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	271 598,80	197 381,07
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	239 374,79	238 323,59
B.II Należności krótkoterminowe	3 591 002,61	3 722 529,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	203 385,53	1 781,77			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	180,68	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 387 436,40	3 720 747,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	546 438,86	839 033,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	374 342,36	838 026,99			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	172 096,50	1 006,50			
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			

TOMASZ SIOREK
(główny księgowy)

2023-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

71EC94E5B2293B7E Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	83 889 341,70	108 630 801,12	Suma pasywów	83 889 341,70	108 630 801,12

TOMASZ SIOREK
(główny księgowy)

2023-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

71EC94E5B2293B7E Korekta nr 1

Strona 3 z 4


TOMASZ SIOREK
(główny księgowy)

2023-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

71EC94E5B2293B7E Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 830409488		Wysłać bez pisma przewodniego B855CF3E7769FBC8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	38 693 945,06	44 504 287,74	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	233 216,20	355 496,60	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 460 728,86	44 148 791,14	
B. Koszty działalności operacyjnej	31 518 124,64	37 159 116,41	
B.I. Amortyzacja	2 708 495,65	3 176 352,56	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 397 532,03	2 326 396,70	
B.III. Usługi obce	2 574 864,24	5 626 659,94	
B.IV. Podatki i opłaty	17 167,20	16 898,68	
B.V. Wynagrodzenia	8 654 671,77	9 215 825,40	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 434 182,34	2 570 755,96	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	262 656,30	457 393,79	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 416 287,66	13 737 078,12	
B.X. Pozostałe obciążenia	52 267,45	31 755,26	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 175 820,42	7 345 171,33	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 968 976,88	20 218 601,40	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 968 976,88	20 218 601,40	
E. Pozostałe koszty operacyjne	39 596,60	2 016,00	

TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

BeSTia

B855CF3E7769FBC8

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	39 596,60	2 016,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 105 200,70	27 561 756,73
G.	Przychody finansowe	75 401,28	1 382 885,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	75 401,28	1 382 885,96
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 180 601,98	28 944 642,69
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	6 397,77
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 180 601,98	28 938 244,92

TOMASZ SIOREK
główny księgowy


2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2023-04-26
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 830409488		Wysłać bez pisma przewodniego C6F157C0C1D2B033 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	64 941 929,31	65 904 176,84	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	76 268 619,27	128 629 697,85	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	32 956 787,66	36 897 192,30	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	36 719 031,70	63 346 415,75	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	6 560 011,71	27 081 679,60	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	32 389,70	485 205,33	
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	398,50	819 204,87	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	79 113 442,13	120 247 138,24	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	22 794 546,46	23 716 590,32	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 749 007,30	66 460 064,18	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 628 392,83	28 842 825,45	
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	208 468,74	594 352,08	
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	3 733 026,80	633 306,21	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	65 904 176,84	74 286 736,45	

TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 180 601,98	28 938 244,92
III.1.	zysk netto (+)	36 897 192,30	54 253 336,77
III.2.	strata netto (-)	-23 716 590,32	-25 315 091,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	79 084 778,82	103 224 981,37

TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień


STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 830409488		<p style="text-align: center;">BDC0567BCD1FC104</p> 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

TOMASZ SIOREK
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

TOMASZ SIOREK
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina i Miasto Ulanów
1.2	siedzibę jednostki
	Gmina Ulanów
1.3	adres jednostki
	37-410 Ulanów, ul. Rynek 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Mówiąc o Gminie należy przez to rozumieć wspólnotę samorządową oraz odpowiednie terytorium. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną.</p> <p>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.</p> <p>Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.</p> <p>W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</p> <ul style="list-style-type: none">* ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,* gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,* wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,* lokalnego transportu zbiorowego,* ochrony zdrowia,* pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,* gminnego budownictwa mieszkaniowego,* edukacji publicznej,* kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,* kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,* targowisk i hal targowych,* zieleni gminnej i zadrzewień,* cmentarzy gminnych,* porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,* utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,* polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,* wspierania i upowszechniania idei samorządowej,* promocji gminy,* współpracy z organizacjami pozarządowymi,* współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. <p>Gmina realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym organami gminy są Rada Gminy i Burmistrz.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie łączne które zawiera sprawozdanie z Urzędu Gminy i Miasta Ulanów, Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół. Sprawozdanie Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół stanowi sumę sprawozdań 6 jednostek.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Stosowane przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.2021.0.217), 2. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2022 poz. 1634 ze zm.), 3. Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (t.j. Dz.U. 2021 poz. 1540), 4. Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2020,poz.342). <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki.</p> <p>Odpisy umorzeń ilościowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz.U.2019. 865 t.j. z dnia 2019.05.10). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo na koniec roku.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00 zł. podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Zakupu tych wartości niematerialno-prawnych dokonuje się w ramach wydatków majątkowych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów, o wartości początkowej niższej od 10.000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które podlegają umorzeniu jednorazowo.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka 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.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wynosi 154.369,80 zł. Których łączna powierzchnia wynosi 1,3509 ha
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.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).
	Tabela nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
	Z tytułu ZFŚS wypłacono 462.858,74 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Gmina w 2022 roku zakończono realizację projektu Odnawialne Źródła Energii OZE na terenie gminy Ulanów. Zrealizowano budowę ciągu rowerowo-pieszego o długości ponad 6 km za kwotę 4.770.000,00 zł. Ścieżka ta łączy z Ulanowem trzy miejscowości Bieliniec, Wólkę Bielińską oraz Bieliny. W ramach Polskiego Ładu zrealizowano inwestycje na kwotę 8.631.234,02 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Rok 2022 był trudny pod wieloma względami z między innymi czas po pandemii COVID-19 znacząco wpłynął na realizację budżetu w 2021-2022 roku.. Wiele inwestycji było opóźnionych i nie zrealizowanych.

Siorek Tomasz
.....
(główny księgowy)

2023 – 04 – 27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Stanisław Garbacz
.....
(kierownik jednostki)

**ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji 2022**

część 1

tabela nr 1

Grupa KST	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa środków trwałych oraz KST wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa wg stanu na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	GRUNTY	11 986 402,34	0,00	426 052,65	0,00	426 052,65	0,00	0,00	0,00	0,00	12 412 454,99
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ ...	27 184 273,97	0,00	3 189 330,80	0,00	3 189 330,80	0,00	0,00	0,00	0,00	30 373 604,77
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	41 560 544,55	0,00	11 921 523,40	0,00	11 921 523,40	0,00	0,00	0,00	0,00	53 482 067,95
	Razem grupy 1-2	68 744 818,52	0,00	15 110 854,20	0,00	15 110 854,20	0,00	0,00	0,00	0,00	83 855 672,72
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	920 943,38	0,00	4 838 568,87	0,00	4 838 568,87	0,00	0,00	0,00	0,00	5 779 512,25
4	MASZYNY, URZĄDZ. I APARATY OGÓL. ZASTOSOW.	666 427,17	0,00	79 405,00	0,00	79 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 832,17
5	MASZYNY, URZĄDZ. I APARATY SPECJALISTYCZNE	99 625,70	0,00	33 900,00	0,00	33 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 525,70
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	302 803,76	0,00	3 012 698,13	0,00	3 012 698,13	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 501,89
	Razem grupy 3-6	1 989 800,01	0,00	7 984 572,00	0,00	7 984 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 974 372,01
7	ŚRODKI TRANSPORTU	2 936 064,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 329,00	0,00	46 329,00	2 889 735,09
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GÓRZE INŻYJNIE KLASYFIKOWANE	3 660 660,59	0,00	282 754,23	0,00	282 754,23	0,00	33 678,09	0,00	33 678,09	3 909 736,73
9	INWENTAŻ ŻYWIY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem grupy 7-9	6 596 724,68	0,00	282 754,23	0,00	282 754,23	0,00	80 007,09	0,00	80 007,09	6 799 471,82
	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	89 317 745,55	0,00	23 804 233,08	0,00	23 804 233,08	0,00	80 007,09	0,00	80 007,09	113 041 971,54
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	149 643,07	0,00	11 620,90	0,00	11 620,90	0,00	0,00	0,00	0,00	161 263,97
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 552,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 552,81
	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	156 195,88	0,00	11 620,90	0,00	11 620,90	0,00	0,00	0,00	0,00	167 816,78

ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji 2022

część 2

tabela nr 1

Grupa KST	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Imorzenie środków trwałych oraz WNIP wg stanu na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Imorzenie środków trwałych oraz WNIP wg stanu na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość (netto) środków trwałych oraz WNIP	
		13	14	15	16	17	18				19	20
1	2											
0	GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 986 402,34	12 412 454,99
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ ...	9 447 714,71	0,00	7 008 676,01	0,00	7 008 676,01	0,00	7 008 676,01	0,00	10 148 590,72	17 736 559,26	20 225 014,05
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	12 827 314,83	0,00	1 915 147,78	0,00	1 915 147,78	0,00	1 915 147,78	0,00	14 742 462,61	28 733 229,72	38 739 605,34
	Razem grupy 1-2	22 275 029,54	0,00	2 616 023,79	0,00	2 616 023,79	0,00	2 616 023,79	0,00	24 891 053,33	46 469 788,98	58 964 619,39
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	190 360,24	0,00	233 120,41	0,00	233 120,41	0,00	233 120,41	0,00	423 480,65	730 583,14	5 356 031,60
4	MASZYNY, URZĄDZ. I APARATY OGÓL. ZASTOSOW.	656 498,93	0,00	3 494,22	0,00	3 494,22	0,00	3 494,22	0,00	659 993,15	9 928,24	85 839,02
5	MASZYNY, URZĄDZ. I APARATY SPECJALISTYCZNE	62 866,11	0,00	9 900,82	0,00	9 900,82	0,00	9 900,82	0,00	72 766,93	36 759,59	60 758,77
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	172 024,35	0,00	164 682,72	0,00	164 682,72	0,00	164 682,72	0,00	336 707,07	130 779,41	2 978 794,82
	Razem grupy 3-6	1 081 749,63	0,00	411 198,17	0,00	411 198,17	0,00	411 198,17	0,00	1 492 947,80	908 050,38	8 481 424,21
7	ŚRODKI TRANSPORTU	2 478 674,34	0,00	102 377,63	8 089,44	110 467,07	8 089,44	110 467,07	46 329,00	2 542 812,41	457 389,75	346 922,68
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEKSY NIE KLASYFIKOWANE	3 534 727,04	0,00	320 991,79	0,00	320 991,79	0,00	320 991,79	33 678,09	3 822 040,74	125 933,55	87 695,99
9	INWENTARZ ŻYWI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem grupy 7-9	6 013 401,38	0,00	423 369,42	8 089,44	431 458,86	8 089,44	431 458,86	80 007,09	6 364 853,15	583 323,30	434 618,67
	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	29 370 180,55	0,00	3 450 591,38	8 089,44	3 458 680,82	8 089,44	3 458 680,82	80 007,09	32 748 854,28	59 947 565,00	80 293 117,26
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	149 643,07	0,00	15 310,90	0,00	15 310,90	0,00	15 310,90	0,00	164 953,97	0,00	-3 690,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 552,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 552,81	0,00	0,00
	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	156 195,88	0,00	15 310,90	0,00	15 310,90	0,00	15 310,90	0,00	171 506,73	0,00	-3 690,00
										0,00	0,00	0,00

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

2022

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Należności z tyt. Świadczeń alimentacyjnych	224 090,42	0,00	0,00	0,00	0,00	224 090,42
2	Należności z tytułu podatków (osoby fizyczne)	30 841,32	0,00	17 157,98	0,00	17 157,98	13 683,34
3	Należności z tytułu podatków (osoby prawne)	9 631,71	12 728,11	0,00	0,00	0,00	22 359,82
4	Pożyczki udzielone przez JST (zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		264.563,45	12.728,11	17.157,98	0,00	0,00	260.133,58

STAN REZERW

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Rezerwa ogólna	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
2	Rezerwa celowa za realizację zadań z zarządzania KTYZYSOWEGO	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00

**TOMASZ
SIOREK**

Elektronicznie
podpisany przez
TOMASZ SIOREK
Data: 2023.04.28
14:43:32 +02'00'

STANISŁAW
GARBACZ; GMINA I
MIASTO ULANÓW

Elektronicznie podpisany
przez STANISŁAW
GARBACZ; GMINA I
MIASTO ULANÓW
Data: 2023.04.28
14:44:43 +02'00'