

**ZARZĄDZENIE NR 23/18
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 27 kwietnia 2018r.**

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdania finansowego gminy Ciepłowody za 2017 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.) w związku z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:


§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdanie finansowe Gminy Ciepłowody za rok 2017 składające się z:

- 1) Bilansu z wykonywania budżetu Gminy Ciepłowody – Załącznik Nr 1,
- 2) Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego – Załącznik Nr 2,
- 3) Rachunku zysków i strat jednostki – Załącznik Nr 3,
- 4) Zestawienia zamian w funduszu jednostki – Załącznik Nr 4.

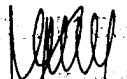
§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Lukasz Białkowski

zobowiązanie nr 1

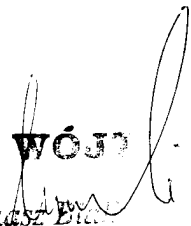
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CIEPŁOWODY sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 6B490EE31CCF3C38 
Numer identyfikacyjny REGON 890718432		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	774 037,41	714 928,37	I Zobowiązania	819 425,30	772 045,96
I.1 Środki pieniężne	774 037,41	714 928,37	I.1 Zobowiązania finansowe	819 354,00	770 297,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	773 966,11	713 179,41	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	819 354,00	217 134,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	71,30	1 748,96	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	553 163,00
II Należności i rozliczenia	46 552,46	35 033,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	40,30	1 748,96
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	31,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-172 961,43	-196 183,59
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 248 576,58	-23 222,16
II.2 Należności od budżetów	46 552,46	35 033,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 248 576,58	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-23 222,16
III Inne aktywa	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 (+,-)	-1 421 538,01	-172 961,43
			III Inne pasywa	174 126,00	174 099,00


Monika Kowalska
skarbnik

2018-03-16

rok, miesiąc, dzień

WÓJ

Łukasz Białas
zarząd

Suma aktywów	820 589,87	749 961,37	Suma pasywów	820 589,87	749 961,37

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
133	Rachunek budżetu	714 928,37
134	Kredyty bankowe	770 297,00
909	Rozliczenia międzyokresowe	174 099,00
960	Skumulowane wyniki budżetu	-172 961,43
961	Wynik wykonania budżetu	-23 222,16
224MA	Rozrachunki budżetu	1 748,96
224WN	Rozrachunki budżetu	35 033,00

SKARBNIK

Monika Kowalska
skarbnik


2018-03-16

rok, miesiąc, dzień

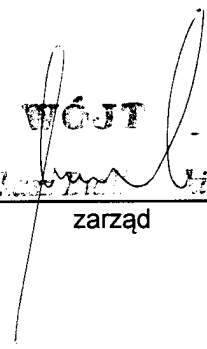
WÓJTA

zarząd


Wyjaśnienia do bilansu


Monika Kowalska
skarbnik

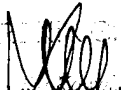
2018-03-16
rok, miesiąc, dzień


WÓJT
zarząd

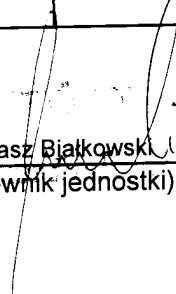
zeta 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 446136C13505B45B 
Numer identyfikacyjny REGON 890718432	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

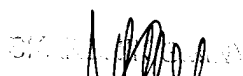
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 961 918,73	18 738 200,56	A Fundusz	20 487 691,12	19 664 976,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	162 568,26	41 217,18	A.I Fundusz jednostki	19 282 733,06	19 102 912,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 792 811,73	18 696 641,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 204 958,06	562 063,83
A.II.1 Środki trwałe	19 716 751,54	18 564 955,86	A.II.1 Zysk netto (+)	8 369 568,07	8 388 423,26
A.II.1.1 Grunty	908 942,08	957 990,19	A.II.2 Strata netto (-)	-7 164 610,01	-7 826 359,43
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 566 344,51	17 317 250,42	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	147 411,45	141 189,56	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	94 053,50	148 525,69	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	76 060,19	131 686,02	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	708 282,76	844 030,92
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	6 538,74	341,50	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	708 282,76	844 030,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 535,88	33 001,44
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	387 006,79	490 576,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	103 261,46	104 493,70
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	189 989,09	194 795,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 227,03	6 850,51


Monika Kowalska
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)


Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	1 660 335,02	2 226 387,54	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 262,51	14 314,02
B.I Zapasy	64 708,37	64 756,88	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	64 708,37	64 756,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	425 793,47	455 420,19
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	425 793,47	455 420,19
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 368 132,17	1 830 880,99	E Rozliczenia międzyokresowe	486,40	160,40
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	44 275,07	40 474,72	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	486,40	160,40
B.II.2 Należności od budżetów	21 266,29	3 466,24	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 302 590,81	1 786 940,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	227 494,48	330 749,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	224 801,12	327 777,25			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 693,36	2 972,42			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			



Monika Kowalska
(główny księgowy)

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)
446136C13505B45B

WÓJT

Lukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Suma aktywów	21 622 253,75	20 964 588,10	Suma pasywów	21 622 253,75	20 964 588,10

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

SKIEROWANY


Monika Kowalska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

446136C13505B45B


Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	506 814,31
2	Umorzenie środków trwałych	15 391 711,17
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 751 506,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

SKRZYŻOWANIE

Monika Kowalska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-27

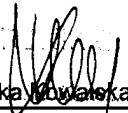
(rok, miesiąc, dzień)

446136C13505B45B

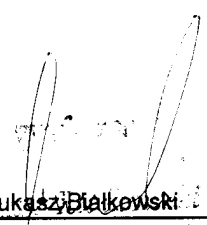
WÓJT

Lukasz Białkowski
(kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu


Monika Góral
(główny księgowy)

2018-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
446136C13505B45B


Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

zestawienie nr 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718432			Wysłać bez pisma przewodniego 17FFB081042D477A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		12 322 347,87	12 540 224,66
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		665 753,49	661 822,61
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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		58 867,42	62 964,20
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		11 597 726,96	11 815 437,85
B.	Koszty działalności operacyjnej		11 428 009,51	12 017 393,77
B.I.	Amortyzacja		1 062 415,85	1 151 924,90
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 049 526,94	997 868,35
B.III.	Usługi obce		1 147 100,13	974 281,20
B.IV.	Podatki i opłaty		36 820,39	37 280,25
B.V.	Wynagrodzenia		3 787 959,45	3 956 245,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 130 241,70	1 163 887,11
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		531 278,87	512 129,89
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 651 283,32	3 154 729,80
B.X.	Pozostałe obciążenia		31 382,86	69 047,05
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		894 338,36	522 830,89
D.	Pozostałe przychody operacyjne		399 064,92	71 910,49
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		341 520,86	40 751,60
D.II.	Dotacje		24 309,87	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		33 234,19	31 158,89
E.	Pozostałe koszty operacyjne		68 497,91	31 334,11

SKARBNIK GMINY
Monika Nowicka
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	41 428,40	30 246,37
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	27 069,51	1 087,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 224 905,37	563 407,27
G.	Przychody finansowe	4 399,59	15 632,38
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 399,59	15 632,38
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	24 346,90	16 975,82
H.I.	Odsetki	24 346,90	16 975,82
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 204 958,06	562 063,83
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 204 958,06	562 063,83

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

SKARBNIK GMINY

Monika Szwałka
główny księgowy


2018-04-27

rok, miesiąc, dzień

Łukasz Stalkowski
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania


SKARBNIK GMINY


Monika Kowalska
główny księgowy

2018-04-27

rok, miesiąc, dzień


Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718432			Wysłać bez pisma przewodniego 475CEBCDEAAFC5D2 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		20 281 403,89	19 282 733,06
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		17 327 303,25	20 709 303,30
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		6 274 484,45	8 369 568,07
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		10 611 934,70	11 486 781,90
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		415 302,76	799 608,33
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		25 000,00	13 345,00
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		581,34	40 000,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		18 304 758,85	20 866 718,02
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 532 073,92	7 164 610,01
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		11 860 511,28	11 463 559,74
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		878 804,78	1 307 007,03
I.2.5.	Aktualizacja wyceny 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		7 188,02	3 715,55
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		26 180,85	927 825,69
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		19 282 733,06	19 102 912,76

SKARBEK GMINY

Monika Kowalska
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 204 958,06	562 063,83
III.1.	zysk netto (+)	8 369 568,07	8 388 423,26
III.2.	strata netto (-)	-7 164 610,01	-7 826 359,43
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	20 487 691,12	19 664 976,59

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKAPEL KROKOWY

Monika Kowalska

główny księgowy

2018-04-27


rok, miesiąc, dzień

Lukasz Białkowski

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SIKAR


Monika Kowalska
główny księgowy

2018-04-27
rok, miesiąc, dzień


Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.) Wójt Gminy zobowiązany jest przedstawić organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.