

**ZARZĄDZENIE NR 32/15  
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY  
Z DNIA 13 KWIETNIA 2015r.**

**w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdania finansowego gminy Ciepłowody za 2014 rok.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.) - **zarządza się, co następuje:**

**§ 1.** Przedkładam Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdanie finansowe Gminy Ciepłowody za rok 2014 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 podjęcia.

WÓJT  
*Lukasz Białkowski*  
Lukasz Białkowski

## **UZASADNIENIE**

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy zobowiązany jest przedstawić organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za ubiegły rok w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Ciepłowody</b> ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego  Gmina CIEPŁOWODY sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego C86C5EAB06387AE6 
Numer identyfikacyjny REGON  890718432		

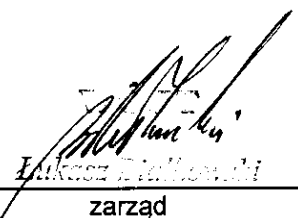
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	547 525,25	331 970,27	I Zobowiązania	4 890 994,99	2 606 003,00
I.1 Środki pieniężne	547 525,25	331 970,27	I.1 Zobowiązania finansowe	4 890 544,99	2 606 003,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	547 525,25	331 970,27	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 284 329,41	839 140,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 606 215,58	1 766 863,00
II Należności i rozliczenia	30 134,00	30 816,71	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	450,00	0,00
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	-4 472 042,74	-2 398 287,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 780 091,16	2 073 755,72
II.2 Należności od budżetów	30 134,00	30 816,71	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 073 755,72
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 780 091,16	0,00
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 (+,-)	-1 691 951,58	-4 472 042,74
			III Inne pasywa	158 707,00	155 071,00

SKARBNIK  
Monika Kowalska

skarbnik

2015-04-13

rok, miesiąc, dzień

  
Izabela Działowa  
zarząd

<b>Suma aktywów</b>	<b>577 659,25</b>	<b>362 786,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>577 659,25</b>	<b>362 786,98</b>

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	331 970,27
134	Kredyty bankowe	2 606 003,00
224	Rozrachunki budżetu	30 816,71
909	Rozliczenia międzyokresowe	155 071,00
960	Skumulowane wyniki budżetu	-4 472 042,74
961	Wynik wykonania budżetu	2 073 755,72

SKARBNIK GMINY

*Martyna Winiarska*

2015-04-13

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK CELNY  
*Marek Kowalski*

skarbnik

2015-04-13

rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*  
zarząd

BeSTia

C86C5EAB06387AE6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Ciepłowody</b> ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON <b>890718432</b>		Wysłać bez pisma przewodniego A9A1754C2AC03950 
		sporządzony na dzień 31-12-2014 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	21 750 393,17	21 263 254,77	A Fundusz	22 188 055,24	21 706 133,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	21 697 556,93	19 658 094,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 746 830,67	21 261 230,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	490 498,31	2 053 658,17
A.II.1 Środki trwałe	21 568 320,44	21 040 621,47	A.II.1 Zysk netto (+)	5 587 759,27	7 375 144,20
A.II.1.1 Grunty	882 597,41	890 815,08	A.II.2 Strata netto (-)	-5 097 260,96	-5 321 486,03
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 354 948,24	19 802 486,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	-5 619,67
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	205 481,10	169 827,94	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	5 562,00	854,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	119 731,69	176 638,45	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	178 510,23	220 609,30	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	573 541,43	579 581,72
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	3 562,50	2 024,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	573 541,43	579 581,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 321,07	11 655,96
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	280 784,04	271 283,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98 562,53	102 025,92
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	168 405,05	171 675,57
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	19 638,43	16 138,01
B Aktywa obrotowe	1 363 033,88	1 389 921,41	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 830,31	5 802,80

 SIOŁA  


(główny księgowy)

2015-04-13

(rok, miesiąc, dzień)

A9A1754C2AC03950

  
 (kierownik jednostki)

B.I Zapasy	27 717,19	29 925,65	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	27 717,19	29 925,65	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	351 830,38	367 339,44
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	351 830,38	367 339,44
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 226 683,28	1 194 387,38	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	121,60
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	51 668,91	49 066,42	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	121,60
B.II.2 Należności od budżetów	12 886,00	4 189,73	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	1 162 128,37	1 141 131,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	108 633,41	165 608,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	108 633,41	164 802,38			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	806,00			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 113 427,05</b>	<b>22 653 176,18</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 113 427,05</b>	<b>22 653 176,18</b>

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:

SKARPA GMINY

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-13

(rok, miesiąc, dzień)

A9A1754C2AC03950

WÓJTY

Lukasz Pialkowski

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	386 253,64
2	Umorzenie środków trwałych	12 686 846,14
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 559 602,58
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

SKARBU PAŃSTWA

*[Signature]*

(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-13

(rok, miesiąc, dzień)

A9A1754C2AC03950

*[Signature]*

(kierownik jednostki)



Wyjaśnienia do bilansu

SKARBU GMINY

*Mona Kowalska*

(główny księgowy)

BeSTia


2015-04-13

(rok, miesiąc, dzień)

A9A1754C2AC03950

WÓJTA

*Juliusz Bielkowski*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON  890718432			Wysłać bez pisma przewodniego B3BAC77AEA1FB7CA 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		9 139 063,93	11 179 223,78
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		604 099,39	617 647,11
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		33 531,15	54 393,50
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		8 501 433,39	10 507 183,17
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 801 194,28	9 215 131,53
B.I.	Amortyzacja		1 010 136,68	1 096 036,67
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 133 228,71	1 130 059,49
B.III.	Usługi obce		642 328,97	717 380,31
B.IV.	Podatki i opłaty		20 817,08	45 931,16
B.V.	Wynagrodzenia		3 404 568,18	3 572 755,49
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		974 133,12	1 017 250,22
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		516 032,26	541 371,59
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 055 182,82	1 060 910,88
B.X.	Pozostałe obciążenia		44 766,46	33 435,72
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		337 869,65	1 964 092,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne		372 759,45	311 687,68
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		257 651,00	216 675,75
D.II.	Dotacje		57 839,93	60 396,73
D.III.	Inne przychody operacyjne		57 268,52	34 615,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne		77 854,71	136 881,52

SKARBNIK GMINY

Monika Kowalska

główny księgowy

2015-04-13

rok, miesiąc, dzień

B3BAC77AEA1FB7CA

WÓJCI

Łukasz Białkowski

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	15 467,01	62 717,67
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	62 387,70	74 163,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	632 774,39	2 138 898,41
G.	Przychody finansowe	11 007,98	12 621,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 007,98	12 614,65
G.III.	Inne	0,00	7,00
H.	Koszty finansowe	159 042,50	103 293,03
H.I.	Odsetki	159 042,50	103 277,67
H.II.	Inne	0,00	15,36
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	484 739,87	2 048 227,03
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	5 758,44	5 431,14
J.I.	Zyski nadzwyczajne	5 758,44	5 431,14
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	490 498,31	2 053 658,17
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)	490 498,31	2 053 658,17

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*Marta Kowalska*

główny księgowy

2015-04-13

rok, miesiąc, dzień

B3BAC77AEA1FB7CA

WÓJCI

*Łukasz Bialkowski*

Kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARŻYŃSKI

*Maria Skarżynska*

główny księgowy

BeSTia

2015-04-13


rok, miesiąc, dzień

B3BAC77AEA1FB7CA

WÓJTA

*Lukasz Białkowski*

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Ciepłowody</b> ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON <b>890718432</b>			Wysłać bez pisma przewodniego A60E7FF0A669CF91 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		18 290 935,82	21 697 556,93
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		21 602 726,67	14 807 083,73
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		6 318 888,53	5 587 759,27
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		11 451 432,88	8 650 032,77
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 817 241,28	569 291,64
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		15 163,98	0,00
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		0,00	0,05
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		14 372 547,00	16 373 028,06
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		4 849 594,29	5 097 260,96
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		8 671 341,72	10 723 788,49
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		325 236,65	521 080,33
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		234 146,29	24 111,63
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		292 228,05	6 786,65
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		21 697 556,93	19 658 094,92
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		490 498,31	2 053 658,17

SKARBNIK GMINY

Monika Nowalska

główny księgowy

2015-04-13

rok, miesiąc, dzień

WOJT  
Łukasz Białkowski  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	5 587 759,27	7 375 144,20
III.2.	strata netto (-)	-5 097 260,96	-5 321 486,03
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	5 619,67
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	22 188 055,24	21 706 133,42

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY  
*Manusia Kowalska*

główny księgowy

2015-04-13

rok, miesiąc, dzień

WOJTA

*Lukasz Białkowski*  
 Kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

*Monika Kowalska*

główny księgowy

BeSTia

2015-04-13

rok, miesiąc, dzień

A60E7FF0A669CF91

WÓJT

*Lukasz Białkowski*

kierownik jednostki