

**ZARZĄDZENIE NR 29/20
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
Z DNIA 14 maja 2020r.**

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdania finansowego gminy Ciepłowody za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 506 ze zm.) oraz 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019, poz. 869 z późn. zm.) –Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdanie finansowe Gminy Ciepłowody za rok 2019 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,
- 5) Informacji dodatkowej – Załącznik Nr 5.


§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Łukasz 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 Gmina Ciepłowody ul. Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CIEPŁOWODY sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 0B18BA952890D43E 
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	731 580,09	771 972,07	I Zobowiązania	854 232,95	1 086 335,36
I.1 Środki pieniężne	731 580,09	771 972,07	I.1 Zobowiązania finansowe	853 163,00	1 084 386,54
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	730 510,14	770 023,25	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	310 000,00	843 514,54
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 069,95	1 948,82	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	543 163,00	240 872,00
II Należności i rozliczenia	50 005,00	53 743,89	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 069,95	1 948,82
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	-253 302,86	-452 581,40
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-57 119,27	-199 278,54
II.2 Należności od budżetów	50 005,00	53 743,89	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-57 119,27	-199 278,54
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 (+,-)	-196 183,59	-253 302,86
			III Rozliczenia międzyokresowe	180 655,00	191 962,00
Suma aktywów	781 585,09	825 715,96	Suma pasywów	781 585,09	825 715,96

Monika Edyta Kowalska
skarbnik

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu


Monika Edyta Kowalska
skarbnik

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
zarząd

BeSTia

0B18BA952890D43E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY Numer identyfikacyjny REGON 890718432	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego OFE4FB482CAC978F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 008 220,33	20 347 387,19	A Fundusz	19 278 735,55	21 355 089,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	18 707 038,77	18 863 955,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 008 220,33	20 347 387,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	571 696,78	2 491 134,10
A.II.1 Środki trwałe	18 545 939,32	20 138 122,06	A.II.1 Zysk netto (+)	8 637 643,21	11 259 030,40
A.II.1.1 Grunty	957 829,19	957 829,19	A.II.2 Strata netto (-)	-8 065 946,43	-8 767 896,30
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	11 641,00	11 641,00	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	17 292 908,07	18 830 215,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	193 626,78	286 988,64	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	101 575,28	63 089,13	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 484 672,41	1 117 886,77
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	462 281,01	209 265,13	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 484 369,01	1 117 743,37
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 785,81	28 108,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	656 683,81	121 794,72
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	109 391,90	123 219,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	203 920,67	261 590,41

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2020-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
OFE4FB482CAC978F

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 027,07	4 328,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	14 880,13	52 195,23
B Aktywa obrotowe	1 755 187,63	2 125 588,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	72 154,14	70 540,30	D.II.8 Fundusze specjalne	485 679,62	526 505,95
B.I.1 Materiały	72 154,14	70 540,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	485 679,62	526 505,95
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	303,40	143,40
B.II Należności krótkoterminowe	1 393 024,02	1 689 809,75			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	37 946,11	41 140,64			
B.II.2 Należności od budżetów	6 756,72	2 772,44			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 348 321,19	1 645 896,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	290 009,47	365 238,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	288 828,41	364 438,21			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 181,06	800,64			
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			

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2020-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

0FE4FB482CAC978F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	20 763 407,96	22 472 976,09	Suma pasywów	20 763 407,96	22 472 976,09

 Monika Edyta Kowalska
 (główny księgowy)

 2020-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 0FE4FB482CAC978F

 Łukasz Białkowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

0FE4FB482CAC978F

Łukasz Białkowski
(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 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718432			Wysłać bez pisma przewodniego 0AF97233432A81A2 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			13 177 757,10	16 377 403,18
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			681 435,44	735 002,16
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			61 739,45	64 771,91
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			12 434 582,21	15 577 629,11
B. Koszty działalności operacyjnej			12 633 490,23	14 258 571,91
B.I. Amortyzacja			1 040 566,43	1 054 531,64
B.II. Zużycie materiałów i energii			1 100 638,49	1 235 080,91
B.III. Usługi obce			1 180 407,10	1 275 092,47
B.IV. Podatki i opłaty			71 855,43	50 941,43
B.V. Wynagrodzenia			4 226 436,20	4 780 109,30
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 175 287,72	1 346 610,13
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			626 084,65	697 521,04
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			3 182 078,42	3 781 834,35
B.X. Pozostałe obciążenia			30 135,79	36 850,64
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			544 266,87	2 118 831,27
D. Pozostałe przychody operacyjne			62 110,41	260 976,72
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			6 071,55	0,00
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			56 038,86	260 976,72
E. Pozostałe koszty operacyjne			29 719,73	13 305,28

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2020-04-27
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	17 343,47	5 666,09
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	12 376,26	7 639,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	576 657,55	2 366 502,71
G.	Przychody finansowe	19 409,72	151 026,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19 409,72	151 026,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	24 370,49	26 395,38
H.I.	Odsetki	24 370,49	21 546,84
H.II.	Inne	0,00	4 848,54
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	571 696,78	2 491 134,10
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)	571 696,78	2 491 134,10

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień


Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2020-04-27
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 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718432		Wysłać bez pisma przewodniego FDC0899517687972 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	19 102 912,76	18 707 038,77	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	22 819 539,07	26 369 113,81	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 388 423,26	8 637 643,21	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 182 191,72	15 282 837,16	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 248 924,09	2 448 633,44	
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	0,00	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	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	23 183 298,03	26 119 429,67	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 826 724,17	8 051 802,15	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	13 125 072,45	15 083 558,62	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 190 975,28	2 947 131,52	
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	161,00	0,00	
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	40 365,13	36 937,38	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 707 038,77	18 863 955,22	

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	571 696,78	2 491 134,10
III.1.	zysk netto (+)	8 637 643,21	11 259 030,40
III.2.	strata netto (-)	-8 065 946,43	-8 767 896,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	19 278 735,55	21 355 089,32

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień


Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718432		46F5C70A753B6C11 

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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

 Monika Edyta Kowalska
 (główny księgowy)

 2020.04.27
 rok mies. dzień

 Łukasz Białkowski
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2020.04.27
rok mies. dzień

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Ciepłowody
1.2	siedzibę jednostki Ciepłowody
1.3	adres jednostki ul. Kolejowa 3, 57-211 Ciepłowody
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności są sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym Dz. U. z 2018r., poz. 994 z późn. zm.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Informacja obejmuje dane łączne wynikające z informacji 4 jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte przy sporządzania sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zakładów budżetowych państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej
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 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	69 211,81	475 454,71	544 666,52
Zwiększenia, w tym:	1 332,00	0,00	1 332,00
1) nabycie	1 322,00	0,00	1 322,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	70 543,81	475 454,71	545 998,52
Umorzenie na początek roku obrotowego	69 211,81	475 454,71	544 666,52
Zwiększenia, w tym:	1 332,00	0,00	1 332,00
1) amortyzacja	1 332,00	0,00	1 332,00
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	70 543,81	475 454,71	545 998,52
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Tabela 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	w tym : dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	957 829,19	32 236 600,49	787 547,99	471 758,48	1 290 105,44	0	35 743 841,59
Zwiększenia, w tym:	0	2 500 719,05	145 995,33	28929,00	8848,22	0	2 684 491,60
1) nabycie	0	2 500 719,05	145 995,33	28929,00	8848,22	0	2 684 491,60
2) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	116 218,16	0	2925,94	0	119 144,10
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	116 218,16	0	2925,94	0	119 144,10
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	957 829,19	34 737 319,54	817 325,16	500 687,48	1 296 027,72	0	38 309 189,09
Umorzenie na początek roku obrotowego	0	14 943 692,42	669982,17	395 697,52	1 188 530,16	0	17 197 902,27
Zwiększenia, w tym:	0	963 412,02	36 038,31	45 524,16	47 334,37	0	1 092 308,86
1) amortyzacja	0	963 412,02	36 038,31	16 595,16	47 334,37	0	1 063 379,86
2) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	28 929,00	0	0	28 929,00
Zmniejszenia, w tym:	0	0	116 218,16	0	2 925,94	0	119 144,10
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	116 218,16	0	2 925,94	0	119 144,10
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	15 907 104,44	589 802,32	441 221,68	1 232 938,59	0	18 171 067,03
Wartość netto na początek roku obrotowego	957 829,19	11 838 952,63	40 806,66	76 060,96	101 575,28	0	13 015 224,72
Wartość netto na koniec roku obrotowego	957 829,19	18 830 215,10	227 522,84	59 465,80	63 089,13	0	20 138 122,06

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																					
	Jednostka nie dysponuje informacją o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.																					
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 wieczysto																					
	Nie dotyczy																					
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)																					
	Odpisy aktualizujące wartości należności za rok zakończony.																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Grupa należności (według pozycji bilansowych)</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="3">Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Pozostałe należności - podatek od nieruchomości wraz z odsetkami i kosztami upomnień</td> <td>342.247,-zł</td> <td>15.891,-zł</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>358.138,-zł</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>342.247,-zł</td> <td>15.891,-zł</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>358.138,-zł</td> </tr> </tbody> </table>	Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Pozostałe należności - podatek od nieruchomości wraz z odsetkami i kosztami upomnień	342.247,-zł	15.891,-zł	0	0	358.138,-zł	RAZEM	342.247,-zł	15.891,-zł	0	0	358.138,-zł
Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku			Zmiana stanu odpisów w ciągu roku				Stan na koniec roku														
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																		
Pozostałe należności - podatek od nieruchomości wraz z odsetkami i kosztami upomnień	342.247,-zł	15.891,-zł	0	0	358.138,-zł																	
RAZEM	342.247,-zł	15.891,-zł	0	0	358.138,-zł																	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																					
	Nie dotyczy																					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																					
	140.872,-zł																					
b)	powyżej 3 do 5 lat																					
	100.000,-zł																					
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.	łącznie 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
	- nagrody jubileuszowe 84.595,64 zł, - odprawy emerytalne 22.338,54 zł, - świadczenia urlopowe 60.651,53 zł, - inne (ZFŚS) 108.690,77 zł.
1.16.	inne informacje
	Poz. B.II.4 Pozostałe należności w aktywach bilansu obejmuje należności w kwocie 1.645.896,67 zł głównie z tytułu zaległości w zapłacie podatku od nieruchomości i rolnym wraz z odsetkami za zwłokę , pozostałych podatków i opłat oraz należności z tytułu gospodarowania mieniem gminy w kwocie 448.416,-zł, należności od dłużników alimentacyjnych w kwocie 928.395,54 zł. Na należności wątpliwe utworzony został odpis aktualizujący w kwocie 358.138,-zł. W 2019r. wyegzekwowano zaległości w podatku od nieruchomości od osoby prawnej w kwocie 105.531,-zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 17.032,-zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Koszty poniesione w ciągu 2018r. na budowę środków trwałych wyniosły 1.247.992,14 zł.

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy kanalizacji sanitarnej w Ciepłowodach i Dobrzenicach	42.000,-	-	-
2.	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych przebudowy i remontów dróg gminnych wraz z infrastrukturą w Ciepłowodach	46.500,-	-	-
3.	Remont drogi gminnej w Ciepłowodach	799.270,66	-	-
4.	Zakup pieca grzewczego do budynku Urzędu Gminy wraz z montażem	30.000,-	-	-
5.	Informatyzacja w Urzędzie Gminy Ciepłowody	14.999,23	-	-
6.	Przebudowa zbiornika retencyjnego w Koźmicach	9.999,90	-	-
7.	Modernizacja systemów grzewczych w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Ciepłowody	11.500,-	-	-
8.	Opracowanie dokumentacji projektów-kosztorysowej wraz przebudową i adaptacją części budynku ZSP w Ciepłowodach na żłobek	247.042,85	-	-
9.	Wykonanie oświetlenia ulicznego	100.996,10	-	-
10.	Remont schodów zewnętrznych w Dobrzenicach	21.900,00	-	-
11.	Budowa świetlicy w Muszkowicach	601.601,16	-	-
12.	Doposażenie placu zabaw w Cienkowicach	15.298,04	-	-
13.	Rozwój infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Ciepłowody poprzez stworzenie miejsca rekreacji	441.637,41	-	-
14.	Remont świetlicy w Starym Henrykowie	23.000,-	-	-
15.	Wykonanie ogrodzenia przy świetlicy w Baldwinowicach	11.050,-	-	-
16.	Remont świetlicy w Piotrowicach Polskich	10.000,-	-	-
17.	Modernizacja wodociągu w Muszkowicach	5.666,09	-	-
Razem		2.432.461,44	-	-

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	185.989,60 zł
- losowe – pożar – inne - odszkodowania	29.359,56
- pozostałe – darowizna (spadek)	
- kara umowna	2.000,-zł
	154.630,04 zł
Koszty występujące incydentalnie, w tym :	27.472,30 zł
- losowe – pożar – wartość strat	25.000,-zł
- losowe – zalanie – inne- wartość strat	2.472,30 zł

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

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Lista jednostek objętych sprawozdaniem łącznym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Gminy w Ciepłowodach 2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Ciepłowodach, 3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ciepłowodach, 4. Żłobek Gminny w Ciepłowodach, 5. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Ciepłowodach.

SKARBNIK GMINY

Monika Kowalska
 Monika Kowalska
 (główny księgowy)

2020-04-27.
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Lukasz Białkowski
 Lukasz Białkowski
 (kierownik jednostki)