

**ZARZĄDZENIE NR 28/22
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 12 maja 2022 r.**

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdań finansowych Gminy Ciepłowody za 2021 rok


Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazuję sprawozdania finansowe Gminy Ciepłowody za 2021 rok obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Ciepłowody
- 2) Łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych Gminy Ciepłowody
- 3) Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Ciepłowody
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminy Ciepłowody
- 5) Łączny wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Łukasz Białkowski

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 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 6A8CB8C8D70A5ABE 
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	9 600 987,99	9 313 583,30	I Zobowiązania	654 345,00	603 042,91
I.1 Środki pieniężne	9 600 987,99	9 313 583,30	I.1 Zobowiązania finansowe	654 345,00	600 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 600 987,99	9 313 583,30	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	150 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	654 345,00	450 000,00
II Należności i rozliczenia	67 086,00	91 922,55	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 087,48
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 955,43
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	8 821 562,99	8 624 229,94
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 274 144,39	-197 333,05
II.2 Należności od budżetów	67 086,00	91 899,35	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	9 274 144,39	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	23,20	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-197 333,05
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 (+,-)	-452 581,40	8 821 562,99
			III Rozliczenia międzyokresowe	192 166,00	178 233,00
Suma aktywów	9 668 073,99	9 405 505,85	Suma pasywów	9 668 073,99	9 405 505,85

Monika Edyta Kowalska
skarbnik

2022-05-05
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Edyta Kowalska
skarbnik

2022-05-05
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
zarząd

BeSTia

6A8CB8C8D70A5ABE Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 628C4A901B9D901D 
Numer identyfikacyjny REGON 890718432	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 487 228,60	22 782 130,85	A Fundusz	20 372 149,58	23 879 742,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 565 324,82	19 970 854,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 487 228,60	22 782 130,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 806 824,76	3 908 888,08
A.II.1 Środki trwałe	19 261 466,38	22 432 653,60	A.II.1 Zysk netto (+)	18 815 656,68	14 129 317,41
A.II.1.1 Grunty	975 032,19	974 533,97	A.II.2 Strata netto (-)	-10 008 831,92	-10 220 429,33
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	17 975 411,91	21 225 180,23	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	249 307,61	178 098,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	11 272,60	26 275,48	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	50 442,07	28 565,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 397 378,59	1 128 188,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	225 762,22	349 477,25	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	1 397 323,19	1 128 188,37
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 085,85	20 040,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 477,63	20 853,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	118 543,54	123 961,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	291 081,68	303 135,77

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Białkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

628C4A901B9D901D

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 525,16	7 931,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	377 050,37	78 544,54
B Aktywa obrotowe	2 282 299,57	2 225 800,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	50 864,91	110 117,48	D.II.8 Fundusze specjalne	560 558,96	573 722,26
B.I.1 Materiały	50 864,91	110 117,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	560 558,96	573 722,26
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	55,40	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 529 380,60	1 809 636,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	41 203,11	53 501,17			
B.II.2 Należności od budżetów	221,55	2 499,49			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 487 955,94	1 753 636,04			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	702 054,06	306 046,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	700 764,00	303 095,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 290,06	2 950,56			
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)

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
628C4A901B9D901D

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	21 769 528,17	25 007 931,31	Suma pasywów	21 769 528,17	25 007 931,31

 Monika Edyta Kowalska
 (główny księgowy)

 2022-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 628C4A901B9D901D

 Łukasz Białkowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
628C4A901B9D901D

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 1E1DEF7DE30B1D13	
890718432				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		23 840 429,09	19 480 361,63
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		697 755,04	732 697,74
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		70 685,78	75 637,69
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		23 071 988,27	18 672 026,20
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 119 896,11	15 639 613,17
B.I.	Amortyzacja		1 121 714,78	1 091 812,30
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 169 112,48	1 184 679,21
B.III.	Usługi obce		1 319 110,48	1 506 526,55
B.IV.	Podatki i opłaty		53 459,04	158 791,99
B.V.	Wynagrodzenia		5 024 625,35	5 584 311,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 407 214,15	1 495 910,45
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		711 631,05	562 771,86
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 313 028,78	4 054 809,20
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 720 532,98	3 840 748,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne		120 799,62	74 577,19
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		120 799,62	74 577,19
E.	Pozostałe koszty operacyjne		7 077,21	1 539,76

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2022-04-29
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	6 029,81	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 047,40	1 539,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 834 255,39	3 913 785,89
G.	Przychody finansowe	7 775,93	3 964,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 775,93	3 964,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	35 206,56	8 862,07
H.I.	Odsetki	27 016,85	7 977,29
H.II.	Inne	8 189,71	884,78
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 806 824,76	3 908 888,08
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)	8 806 824,76	3 908 888,08

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2022-04-29
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 dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718432		Wysłać bez pisma przewodniego D3A42CA370BAFEFB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 863 955,22	11 565 324,82	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	25 479 002,21	42 106 734,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 259 030,40	18 815 656,68	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 906 995,79	18 740 312,71	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	217 870,26	4 550 765,13	
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	49 409,76	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	45 696,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	32 738 540,27	33 340 287,67	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 726 627,24	10 008 831,92	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 182 136,92	18 542 979,66	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	690 690,69	4 751 179,78	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	49 409,76	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	36 222,96	13 127,23	
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	53 452,70	24 169,08	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 565 324,82	19 970 854,86	

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 806 824,76	3 908 888,08
III.1.	zysk netto (+)	18 815 656,68	14 129 317,41
III.2.	strata netto (-)	-10 008 831,92	-10 220 429,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	20 372 149,58	23 879 742,94

 Monika Edyta Kowalska
 główny księgowy

 2022-04-29
 rok, miesiąc, dzień

 Łukasz Białkowski
 kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718432		<p style="text-align: center;">66AD69106CC36420</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.	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)

2022.05.12
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)

2022.05.12
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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
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 sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 r. 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	81 149,68	590 940,89	672 090,57
Zwiększenia, w tym:	3 227,22	5 881,03	9 108,25
1) nabycie	3 227,22	5 881,03	9 108,25
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	9 064,31	9 064,31
1) sprzedaż	0,00	9 064,31	9 064,31
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	84 376,90	587 757,61	672 134,51
Umorzenie na początek roku obrotowego	81 149,68	587 757,61	668 907,29
Zwiększenia, w tym:	3 227,22	0,00	3 227,22
1) amortyzacja	3 227,22	0,00	3 227,22
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	84 376,90	587 757,61	672 134,51
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 trwałe	w tym : dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	975 032,19	34 894 119,54	1 127 451,44	471 758,48	481 634,90	0	37 949 996,55
Zwiększenia, w tym:		4 237 117,74	63 808,01	48 200,00	14 929,00	0	4 364 054,75
1) nabycie		4 237 117,74	53 409,01	48 200,00	14 929,00	0	4 353 655,75
2) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	10 399,00		0	0	10 399,00
Zmniejszenia, w tym:	498,22	0	37 428,01	48 200,00	6 371,96	0	92 498,19
1) sprzedaż	498,22	0	0	48 200,00	0	0	48 698,22
2) likwidacja	0	0		0	6 371,96	0	6 371,96
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	37 428,01			0	37 428,01
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	974 533,97	39 131 237,28	1 153 831,44	471 758,48	490 191,94	0	42 221 553,11
Umorzenie na początek roku obrotowego	0	16 918 707,63	909 741,87	428 887,84	431 192,83		18 688 530,17
Zwiększenia, w tym:	0	1 014 037,33	43 670,47	64 795,16	36 805,86	0	1 159 308,82
1) amortyzacja	0	1 014 037,33	39 302,95	64 795,16	36 805,86	0	1 154 941,30
2) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	4 367,52	0	0	0	4 367,52
Zmniejszenia, w tym:	0	0	4 367,52	48 200,00	6 371,96	0	58 939,48
1) sprzedaż	0	0	0	48 200,00	0	0	48 200,00
2) likwidacja	0	0	0	0	6 371,96	0	6 371,96
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	4 367,52			0	4 367,52
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	17 932 744,96	949 044,82	445 483,00	461 626,73		19 788 899,51
Wartość netto na początek roku obrotowego	975 032,19	17 975 411,91	217 709,57	11 272,60	75 236,23	0	19 254 662,50
Wartość netto na koniec roku obrotowego	974 533,97	21 198 492,32	204 786,62	26 275,48	28 565,21	0	22 432 653,60

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.					
	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	379 982 zł	18 844 zł	398 826 zł.	0	0 zł
	RAZEM	379 982 zł	18 844 zł	398 826 zł.	0	0 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					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
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
	<ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe 109 109,93 zł, - odprawy emerytalne 81 755,73 zł, - świadczenia urlopowe 73 629,30 zł, - inne (ZFŚS) 127 730,17 zł. - refundacja okularów 500 zł. - ekwiwalent za odzież roboczą 1 242,95 zł. - badania profilaktyczne i okresowe 820 zł.
1.16.	inne informacje
	Poz. B.II.4 Pozostałe należności w aktywach bilansu obejmuje należności w kwocie 427 133,20 zł głównie z tytułu zaległości w zapłacie podatku od nieruchomości i rolnym wraz z odsetkami za zwłokę , pozostałych podatków i opłat, należności od dłużników alimentacyjnych w kwocie 963 312,67 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 2021 r. na budowę środków trwałych wyniosły 4 387 835,45 zł.

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.	Przebudowa drogi gminnej nr 118122D ul. Osiedle w Ciepłowodach na odcinkach 246 m i 691,65 m w ramach FDS	3 016 642,61	-	-
2.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stary Henryków i Targowice z tłoczną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzenice	60 689,90	-	-
3.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ciepłowody i Dobrzenice z budową oczyszczalni ścieków w Dobrzenicach w ramach programu Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Ciepłowody – I Etap	860 025,54		
4.	Przebudowa zjazdu z drogi powiatowej nr 3004D na działkę nr 1042/1 w Ciepłowodach wraz z utwardzeniem placu pod regazyfikację	121 980,76	-	-
5.	Przebudowa gminnej drogi wewnętrznej – ul.Szkołna, 57-211 Ciepłowody	29,44	-	-
6.	Remont z przebudową 2 dróg gminnych w m.Ciepłowody	12 700,00	-	-
7.	Remont wieży widokowej i wiaty na Szlaku Legend, działka ewidencyjna nr 242, obre Ciepłowody	54 000,00	-	-
8.	Budowa wewnętrznej instalacji gazowej w budynku Urzędu Gminy	15 562,46	-	-
9.	Zakup awaryjnego zbiorczego zasilacza do serwerowni	11 980,00	-	-
10.	Przebudowa zbiornika wód opadowych w Koźmicach	20 000,00	-	-
11.	Remont świetlicy w Piotrowicach Polskich	22 585,00		
12.	Remont świetlicy w Targowicy	31 000,00		
13.	Remont świetlicy w Wilamowicach	11 100,00		
14.	Remont świetlicy w Dobrzenicach	12 194,95		
15.	Utwardzenie placu przed świetlicą wiejską w Muszkowicach	12 134,59		
16.	Zakup klimatyzacji na Sali GOKIP	40 010,20		
17.	Wymiana posadzki w świetlicy wiejskiej w miejscowości Stary Henryków	70 800,00		
18.	Zakup traktorka wielofunkcyjnego	14 400,00		
	RAZEM	4 387 835,45	-	-

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:		37 895,03 zł
- losowe – odszkodowania		37 895,03 zł.
- pozostałe – darowizna		500 zł.
Koszty występujące incydentalnie, w tym :		
- losowe – pożar – wartość strat		
- losowe – zalanie – inne- wartość strat		
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. 	

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Monika Kowalska
Data: 2022.05.12 09:00:22 CEST

Monika Kowalska
(główny księgowy)

2022-05-10
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Łukasz Biał
Data: 2022.05.12 08:04 CEST

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)