

**ZARZĄDZENIE NR 22/23
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 4 maja 2023r.**

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdania finansowego gminy Ciepłowody za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023r., poz. 40 ze zm.) oraz 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022, poz. 1634 z późn. zm.) –Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy Ciepłowody sprawozdanie finansowe Gminy Ciepłowody za rok 2022 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.

Załącznik Nr 1

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 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego E231DE446B8B865A 
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	9 313 583,30	9 223 016,29	I Zobowiązania	603 042,91	451 009,02
I.1 Środki pieniężne	9 313 583,30	9 223 016,29	I.1 Zobowiązania finansowe	600 000,00	450 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 313 583,30	9 222 007,27	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	150 000,00	150 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	1 009,02	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	450 000,00	300 000,00
II Należności i rozliczenia	91 922,55	16 163,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 087,48	1 009,02
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 955,43	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	8 624 229,94	8 577 757,27
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-197 333,05	-49 116,25
II.2 Należności od budżetów	91 899,35	16 163,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	23,20	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-197 333,05	-49 116,25
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	2 643,58
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	8 821 562,99	8 624 229,94
			III Rozliczenia międzyokresowe	178 233,00	210 413,00
Suma aktywów	9 405 505,85	9 239 179,29	Suma pasywów	9 405 505,85	9 239 179,29

Monika Edyta Kowalska
skarbnik

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
zarząd

BeSTia

E231DE446B8B865A

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Edyta Kowalska
skarbnik

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
zarząd

BeSTia

E231DE446B8B865A

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 AA57655F666A1767 
Numer identyfikacyjny REGON 890718432	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	22 782 130,85	25 193 944,12	A Fundusz	23 879 742,94	26 464 613,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 970 854,86	20 484 612,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 782 130,85	25 191 017,99	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 908 888,08	5 980 001,22
A.II.1 Środki trwałe	22 432 653,60	24 852 642,35	A.II.1 Zysk netto (+)	14 129 317,41	16 992 441,49
A.II.1.1 Grunty	974 533,97	1 043 829,51	A.II.2 Strata netto (-)	-10 220 429,33	-11 012 440,27
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	21 225 180,23	23 611 699,67	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	178 098,71	178 816,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	26 275,48	9 680,32	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	28 565,21	8 616,57	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 128 188,37	1 290 368,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	349 477,25	338 375,64	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	1 128 188,37	1 290 368,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	2 926,13	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 040,10	90 995,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 853,00	28 541,60
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	123 961,25	140 169,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	303 135,77	318 542,65

Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
AA57655F666A1767

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 931,45	21 715,44
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	78 544,54	78 544,54
B Aktywa obrotowe	2 225 800,46	2 561 038,15	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	110 117,48	365 224,97	D.II.8 Fundusze specjalne	573 722,26	611 858,96
B.I.1 Materiały	110 117,48	365 224,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	573 722,26	611 858,96
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 809 636,70	2 029 359,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	53 501,17	49 353,48			
B.II.2 Należności od budżetów	2 499,49	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 753 636,04	1 980 006,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	306 046,28	166 453,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	303 095,72	166 084,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 950,56	368,89			
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)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA57655F666A1767

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	25 007 931,31	27 754 982,27	Suma pasywów	25 007 931,31	27 754 982,27

 Monika Edyta Kowalska
 (główny księgowy)

 2023-04-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 AA57655F666A1767

 Łukasz Białkowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Monika Edyta Kowalska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
AA57655F666A1767

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3

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 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
890718432			D4F6BDF7A7E7B6C1C	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		19 480 361,63	23 692 365,97
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		732 697,74	820 218,97
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	467 500,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		75 637,69	54 782,26
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		18 672 026,20	22 349 864,74
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 639 613,17	17 981 160,66
B.I.	Amortyzacja		1 091 812,30	1 244 915,22
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 184 679,21	1 465 509,34
B.III.	Usługi obce		1 506 526,55	1 816 705,87
B.IV.	Podatki i opłaty		158 791,99	78 052,59
B.V.	Wynagrodzenia		5 584 311,61	5 590 076,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 495 910,45	1 549 378,88
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		562 771,86	819 843,37
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	499 932,92
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 054 809,20	4 873 911,49
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	42 834,59
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 840 748,46	5 711 205,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		74 577,19	192 699,65
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		74 577,19	192 699,65
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 539,76	690,80

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2023-04-25
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	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 539,76	690,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 913 785,89	5 903 214,16
G.	Przychody finansowe	3 964,26	108 019,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 964,26	108 019,65
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	8 862,07	31 232,59
H.I.	Odsetki	7 977,29	31 232,59
H.II.	Inne	884,78	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 908 888,08	5 980 001,22
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)	3 908 888,08	5 980 001,22

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

BeSTia

D4F6BDF A7E7B6C1C

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy


2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

BeSTia

D4F6BDF7E7B6C1C

Załącznik Nr 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Ciepłowody ul.Kolejowa 3 57-211 CIEPŁOWODY			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2D74EF0960D7AA96	
890718432				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 565 324,82	11 586 361,14
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		42 106 734,52	40 893 999,96
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 815 656,68	14 129 317,41
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		18 740 312,71	23 078 274,93
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 550 765,13	3 686 407,62
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		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)		33 340 287,67	40 245 770,07
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		10 008 831,92	10 085 956,64
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		18 542 979,66	23 062 136,28
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 751 179,78	7 040 622,73
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		13 127,23	231,76
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		24 169,08	56 822,66
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		19 970 854,86	20 484 612,06

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 908 888,08	5 980 001,22
III.1.	zysk netto (+)	14 129 317,41	16 992 441,49
III.2.	strata netto (-)	-10 220 429,33	-11 012 440,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	23 879 742,94	26 464 613,28

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień


Łukasz Białkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Edyta Kowalska
główny księgowy

2023-04-25
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: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718432		<p style="text-align: center;">76282618713A3ADF</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)

2023.04.27
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)

2023.04.27
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 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r., poz. 40 z późn. zm.).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Informacja obejmuje dane łączne wynikające z informacji 4 jednostek budżetowych i 1 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 2022 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	78 930,93	475 454,71	554 385,64
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00
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	78 930,93	475 454,71	554 385,64
Umorzenie na początek roku obrotowego	78 930,93	475 454,71	554 385,64
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00
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	18 140,42	0,00	18 140,42
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	60 790,51	475 454,71	536 245,22
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	974 533,97	39 131 237,28	1 153 831,44	471 758,48	490 191,94	0	42 221 553,11
Zwiększenia, w tym:	69 527,30	3 580 989,92	14 618,51	0	5 647,00	0	3 670 782,73
1) nabycie	69 527,30	3 580 989,92	14 618,51	0	5 647,00	0	3 670 782,73
2) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	231,76	-00	268 051,98	30 852,87	5 374,00	0	304 510,61
1) sprzedaż	231,76	-00	232 000,08	30 852,87	0	0	263 084,71
2) likwidacja	0	0	36 051,90	0	0	0	36 051,90
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	5 374,00	0	5 374,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	1 043 829,51	42 712 227,20	900 397,97	440 905,61	490 464,94	0	45 587 825,23
Umorzenie na początek roku obrotowego	0	17 932 744,96	949 044,82	445 483,00	461 626,73	0	19 788 899,51
Zwiększenia, w tym:	0	1 167 782,57	40 588,85	16 595,16	25 595,64	0	1 250 562,22
1) amortyzacja	0	1 167 782,57	40 588,85	16 595,16	25 595,64	0	1 250 562,22
2) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	268 051,98	30 852,87	5 374,00	0	304 278,85
1) sprzedaż	0	0	232 000,08	30 852,87	0	0	262 852,95
2) likwidacja	0	0	36 051,90	0	0	0	36 051,90
3) przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	5 374,00	0	5 374,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	19 100 527,53	721 581,69	431 225,29	481 848,37	0	20 735 182,88
Wartość netto na początek roku obrotowego	974 533,97	21 198 492,32	204 786,62	26 275,48	28 565,21	0	22 432 653,60
Wartość netto na koniec roku obrotowego	1 043 829,51	23 611 699,67	178 816,28	9 680,32	8 616,57	0	24 852 642,35

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	0	20 213,00	0	0	20 213,00
	RAZEM	0	20 213,00	0	0	20 213,00
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					
	450 000,00 zł					
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
	- nagrody jubileuszowe 78 552,61 zł, - odprawy emerytalne 53 215,20 zł, - świadczenia urlopowe 72 694,08 zł, - inne (ZFŚS) 110 131,00 zł.
1.16.	inne informacje
	Poz. B.II.4 Pozostałe należności w aktywach bilansu obejmuje należności w kwocie 1 980 006,23 zł, głównie z tytułu zaległości od dłużników alimentacyjnych (1 040 040,66 zł) oraz w zapłacie podatków: od nieruchomości, od środków transportowych, rolnego oraz odsetki za zwłokę (380 998,09 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 2022 r. na budowę środków trwałych wyniosły 3 691 327,62 zł.				
L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Ciepłowody i Dobrzenice z budową oczyszczalni ścieków w Dobrzenicach	21 894,-	-	-
2.	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z tłoczną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzenice	64 200,40	-	-
3.	Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę przystanków autobusowych w ciągu drogi powiatowej nr 3163D w miejscowości Tomice	4 920,-	-	-
4.	Przebudowa gminnej drogi wewnętrznej - ul. Szkolna, 57-211 Ciepłowody	2 861 162,87	-	-
5.	Remont z przebudową 2 dróg gminnych w miejscowości Ciepłowody	470 425,05	-	-
6.	Zakup nieruchomości gruntowej w Janówce	4 588,90	-	-
7.	Modernizacja części wspólnych - dach budynku mieszkalnego w Ciepłowodach	58 136,-	-	-
8.	Przebudowa zbiornika wód opadowych w Koźmicach	10 000,-	-	-
9.	Remont terenu rekreacyjnego	23 770,21	-	-
10.	Remont świetlicy w Starym Henrykowie	29 600,-	-	-
11.	Remont Świetlicy wiejskiej w Piotrowicach Polskich	12 000,-		
12.	Utwardzenie placu przed świetlicą wiejską w Muszkowicach	14 551,69		
13.	Utwardzenie terenu przed świetlicą wiejską w Kobyłej Głowie	12 899,99		
14.	Zakup pieca konwekcyjno-parowego wraz z montażem	14 618,51		
15.	Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej: Gminny Ośrodek Kultury i Promocji oraz budynku Remizy OSP Ciepłowody	88 560,-		
Razem		3 691 327,62	-	-
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:		16 450,10 zł	
	- losowe – odszkodowania		12 150,01 zł	
	-pozostałe – darowizna		4 300,00 zł	
	Koszty występujące incydentalnie, w tym :		12 150,01 zł.	
	-losowe – pożar – wartość strat		-	
	-losowe – zalanie – inne- wartość strat		12 150,01 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
	Lista jednostek objętych sprawozdaniem łącznym: <ol style="list-style-type: none">1. Urząd Gminy w Ciepłowodach2. 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)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Łukasz Białkowski

Łukasz Białkowski
(kierownik jednostki)