

**ZARZĄDZENIE Nr 20/17**  
**WÓJTA GMINY DRAGACZ**  
**z dnia 10 kwietnia 2017 r.**


**w sprawie sprawozdania finansowego za 2016 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.2016.446 z późn. zm.<sup>1</sup>) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2016.1870 z późn. zm.<sup>2</sup>), zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przekazać Radzie Gminy Dragacz sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2016 rok obejmujące:


- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Dragacz,
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
**Wójt Gminy**  
**mgr Dorota Krezymon**

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730.

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2016 r. poz. 1948, poz. 1984 i poz. 226 oraz z 2017 r. poz. 191.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b>  Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina DRAGACZ  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego F909D290E5290E8B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350990</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 780 171,40	3 257 993,77	I Zobowiązania	734 445,31	1 292 605,20
I.1 Środki pieniężne	2 780 171,40	3 257 993,77	I.1 Zobowiązania finansowe	720 219,50	1 263 589,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 780 171,40	3 257 993,77	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	720 219,50	1 263 589,50
II Należności i rozliczenia	164 667,65	173 924,37	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 225,81	29 015,70
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	1 730 115,74	1 655 192,94
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 008 387,88	-74 922,80
II.2 Należności od budżetów	89 144,31	104 369,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 008 387,88	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	75 523,34	69 555,09	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-74 922,80
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 (+,-)	721 727,86	1 730 115,74
			III Inne pasywa	480 278,00	484 120,00

SKARBNIK GMINY  
  
Lidia Pechocińska

WÓJT GMINY  
  
mgr Dorota Kreczmon

2017-03-24

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

F909D290E5290E8B


Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	2 944 839,05	3 431 918,14	<b>Suma pasywów</b>	2 944 839,05	3 431 918,14

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

SKARBNIK GMINY  
  
 Lidia Piechocińska

WÓJT GMINY  
  
 mgr Dorota Kreszymon

\_\_\_\_\_

skarbnik

2017-03-24  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_

zarząd

SKARBNIK GMINY  
  
Lidia Dębocińska

skarbnik

2017-03-24

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
  
mgr Dorota Krzyżmon

zarząd

BeSTia

F909D290E5290E8B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ Numer identyfikacyjny REGON  092350990	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 49A00375EDAC7F3E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	28 272 719,41	30 196 286,60	A Fundusz	26 574 391,75	28 333 809,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	46 649,48	17 100,61	A.I Fundusz jednostki	25 854 758,06	27 551 001,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 219 391,34	30 176 567,99	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	719 633,69	782 807,70
A.II.1 Środki trwałe	25 801 932,97	26 374 534,26	A.II.1 Zysk netto (+)	16 504 029,70	20 792 005,53
A.II.1.1 Grunty	1 830 544,41	1 904 290,45	A.II.2 Strata netto (-)	-15 784 396,01	-20 009 197,83
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 410 184,52	24 063 719,21	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	486 075,53	358 843,56	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	7 650,80	2 898,68	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	67 477,71	44 782,36	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 417 458,37	3 802 033,73	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 634 660,09	2 990 860,19
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	6 678,59	2 618,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 634 660,09	2 990 860,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	635 925,84	763 579,76
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	48 568,00	49 226,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	236 174,86	241 679,41
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	364 370,55	369 229,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 314 716,59	1 371 512,38

SKARBNIK GMINY

Lidia Piechocińska

Lidia Piechocińska  
(główny księgowy)

2017-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr Dorota Krzyżmon  
Dorota Krzyżmon

(kierownik jednostki)

BeSTia

49A00375EDAC7F3E

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	2 168 664,08	2 342 880,29	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	30 557,84	134 930,47
B.I Zapasy	70 584,35	90 374,28	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 346,41	60 702,89
B.I.1 Materiały	67 377,14	87 214,13	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 225 653,06	1 211 879,10
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 225 653,06	1 211 879,10
B.I.4 Towary	3 207,21	3 160,15	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 744 682,99	1 775 627,12	E Rozliczenia międzyokresowe	6 678,59	2 618,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	197 958,62	283 254,15	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 678,59	2 618,00
B.II.2 Należności od budżetów	100 739,12	125 858,14	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	1 445 985,25	1 366 514,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	353 396,74	476 878,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	353 396,74	476 878,89			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

SKARBNIK GMINY  
  
Lidia Piechocińska

Lidia Piechocińska  
(główny księgowy)

2017-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

  
mgr Dorota Krzymon

Dorota Krystyna Krezymon  
(kierownik jednostki)

BeSTia

49A00375EDAC7F3E

Strona 2 z 5

<b>Suma aktywów</b>	30 441 383,49	32 539 166,89	<b>Suma pasywów</b>	30 441 383,49	32 539 166,89

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:

SKARBNIK GMINY  
  
 Lidia Piehocińska

Lidia Piehocińska  
 (główny księgowy)

2017-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

49A00375EDAC7F3E

WÓJT GMINY  
  
 mgr Dorota Krzyżymon

Dorota Krystyna Krzyżymon  
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	158 483,20
2	Umorzenie środków trwałych	21 385 640,27
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 552 532,16
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	3 779 440,63
8	Wysokość środków na świadczenia pracownicze 2016-2018 zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego na lata 2016-2024	26 653 352,24

SKARBNIK GMINY

*Lidia Piechocińska*

Lidia Piechocińska  
(główny księgowy)

2017-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

49A00375EDAC7F3E

WOJTA GMINY

*mgr Dorota Krezymon*

Dorota Krystyna Krezymon  
(kierownik jednostki)

BeSTia



SKARBNIK GMINY

*Lidia Piehocińska*

Lidia Piehocińska  
(główny księgowy)

2017-04-10

(rok, miesiąc, dzień)


WÓJT GMINY


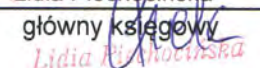
*mgr Dorota Krezymon*

Dorota Krystyna Krezymon  
(kierownik jednostki)


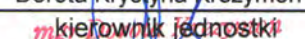
BeSTia

49A00375EDAC7F3E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  092350990		Wysłać bez pisma przewodniego C4D18F617CFB1B4A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	26 136 570,08	29 514 737,54	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 152 917,01	2 312 073,32	
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	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	23 983 653,07	27 202 664,22	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	22 241 804,39	26 335 376,33	
B.I. Amortyzacja	1 644 579,53	1 588 238,15	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 857 967,15	2 990 718,52	
B.III. Usługi obce	3 545 635,69	3 143 579,49	
B.IV. Podatki i opłaty	67 069,22	61 818,49	
B.V. Wynagrodzenia	7 407 333,37	7 682 907,04	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 196 042,12	2 220 335,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	457 472,62	398 103,32	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 014 622,16	8 210 141,74	
B.X. Pozostałe obciążenia	51 082,53	39 534,23	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	3 894 765,69	3 179 361,21	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 440,45	133 283,66	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	33 506,80	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 440,45	99 776,86	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	3 204 367,59	2 524 348,07	

  
Lidia Piechocińska  
główny księgowy  


2017-04-10  
rok, miesiąc, dzień

  
Dorota Krystyna Krezymon  


BeSTia

C4D18F617CFB1B4A

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 204 367,59	2 524 348,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	692 838,55	788 296,80
G.	Przychody finansowe	49 986,11	61 919,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49 986,11	61 919,02
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	23 190,97	67 408,12
H.I.	Odsetki	23 190,97	67 408,12
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	719 633,69	782 807,70
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)	719 633,69	782 807,70

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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

SKARBNIK GMINY  
*Lidia Piechocińska*  
 Lidia Piechocińska

Lidia Piechocińska  
 główny księgowy

2017-04-10  
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
*Dorota Krzyżymon*  
 mgr Dorota Krzyżymon


Dorota Krystyna Krzyżymon  
 kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY  
*Lidia Piehocińska*

Lidia Piehocińska  
główny księgowy

2017-04-10  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
*Dorota Krzyżymon*  
Dorota Krzyżymon  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2016 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350990</b>		Wysłać bez pisma przewodniego CAF81066D6239C35 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	26 189 009,19	25 854 758,06	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	43 546 768,44	51 384 913,19	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 521 169,32	16 504 029,70	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	23 664 848,47	29 452 419,40	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	652 145,60	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 829 189,64	3 143 305,35	
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	98 461,55	8 214,31	
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	1 780 953,86	2 276 944,43	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	43 881 019,57	49 688 669,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	14 641 191,88	15 784 396,01	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 325 381,95	29 386 603,64	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 629 470,53	4 117 623,57	
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	135 915,00	1 280,67	
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	149 060,21	398 765,47	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	25 854 758,06	27 551 001,90	

*Lidia Piechocińska*  
Lidia Piechocińska  
główny księgowy

2017-04-10  
rok, miesiąc, dzień

*Dorota Krezymon*  
Dorota Krysztyna Krezymon  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	719 633,69	782 807,70
III.1.	zysk netto (+)	16 504 029,70	20 792 005,53
III.2.	strata netto (-)	-15 784 396,01	-20 009 197,83
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	26 574 391,75	28 333 809,60

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

*Lidia Piechocińska*  
Lidia Piechocińska

główny księgowy

2017-04-10

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

*mgr Dorota Krezymon*  
mgr Dorota Krezymon

Dorota Krystyna Krezymon

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*Lidia Piechocińska*

Lidia Piechocińska  
główny księgowy

2017-04-10

rok, miesiąc, dzień

WOJTY GMINY

*mgr Dorota Krezymon*

Dorota Krystyna Krezymon  
kierownik jednostki