

**ZARZĄDZENIE Nr 15/16  
WÓJTA GMINY DRAGACZ  
z dnia 15 kwietnia 2016 r.**

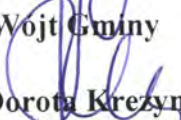
**w sprawie sprawozdania finansowego za 2015 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2016.446 j.t.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2013.885 j.t. z późn. zm.<sup>1</sup>), zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przekazać Radzie Gminy Dragacz sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2015 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.

  
**Wojt Gminy**  
**mgr Dorota Krezymon**

---

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U.2013.938, 1646, Dz.U.2014.379, 911, 1146, 1626, 1877, Dz.U.2015.238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890, 2150 oraz Dz.U.2016.195.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy</b> Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina DRAGACZ  sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 46932A6EEDE67188 
Numer identyfikacyjny REGON  092350990		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 980 187,84	2 780 171,40	I Zobowiązania	874 615,37	734 445,31
I.1 Środki pieniężne	1 980 187,84	2 780 171,40	I.1 Zobowiązania finansowe	853 540,00	720 219,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 980 187,84	2 780 171,40	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)	853 540,00	720 219,50
II Należności i rozliczenia	101 816,39	164 667,65	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 710,30	14 225,81
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 365,07	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	721 727,86	1 730 115,74
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-87 142,96	1 008 387,88
II.2 Należności od budżetów	79 814,50	89 144,31	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 008 387,88
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	22 001,89	75 523,34	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-87 142,96	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	808 870,82	721 727,86
			III Inne pasywa	485 661,00	480 278,00

SKARBNIK GMINY  
*Łilija Pechocińska*

WÓJTA GMINY  
*mgr Dorota Frejmon*

2016-03-29

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

<b>Suma aktywów</b>	2 082 004,23	2 944 839,05	<b>Suma pasywów</b>	2 082 004,23	2 944 839,05

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
4	Planowane dochody budżetu	25 495 046,50
5	Wykonane dochody budżetu	25 325 381,95
6	Planowane wydatki budżetu	27 129 939,45
7	Wykonane wydatki budżetu	24 316 994,07

SKARBNIK GMINY  
  
 Lidia Pieńcinska

skarbnik

2016-03-29

rok, miesiąc, dzień

WOJCI GMINY  
  
 mgr Dorota Krzywon

zarząd

SKARBNIK GMINY  
  
Lidia Piechocińska

skarbnik

2016-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY  
  
mgr Dorota Kozymon

zarząd

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 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego C462164FA0608FFF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 956 621,42	28 272 719,41	A Fundusz	27 068 986,63	26 574 391,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 058,64	46 649,48	A.I Fundusz jednostki	26 189 009,19	25 854 758,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 941 400,23	28 219 391,34	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	879 977,44	719 633,69
A.II.1 Środki trwałe	23 885 429,81	25 801 932,97	A.II.1 Zysk netto (+)	15 521 169,32	16 504 029,70
A.II.1.1 Grunty	1 669 388,16	1 830 544,41	A.II.2 Strata netto (-)	-14 641 191,88	-15 784 396,01
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 395 438,54	23 410 184,52	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	648 239,50	486 075,53	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	86 719,43	7 650,80	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	85 644,18	67 477,71	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 055 970,42	2 417 458,37	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 248 548,80	2 634 660,09
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	5 162,55	6 678,59	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 248 548,80	2 634 660,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	322 542,15	635 925,84
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	51 451,38	48 568,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	223 999,21	236 174,86
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	355 811,26	364 370,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 234 622,07	1 314 716,59
B Aktywa obrotowe	2 587 453,53	2 168 664,08	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	60 122,73	30 557,84

Lidia Pechocińska

2016-04-12

mgr Dorota Kozymon

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	87 029,49	70 584,35	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	4 346,41
B.I.1 Materiały	84 188,67	67 377,14	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 221 376,97	1 225 653,06
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 221 376,97	1 225 653,06
B.I.4 Towary	2 840,82	3 207,21	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 147 913,46	1 744 682,99	E Rozliczenia międzyokresowe	5 162,55	6 678,59
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	153 159,34	197 958,62	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 162,55	6 678,59
B.II.2 Należności od budżetów	52 807,88	100 739,12	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	1 941 946,24	1 445 985,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	352 510,58	353 396,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	352 510,58	353 396,74			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>30 544 074,95</b>	<b>30 441 383,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>30 544 074,95</b>	<b>30 441 383,49</b>

A. Objasnienie - 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:

*Lidia Piechocińska*

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

C462164FA0608FFF

*mgr Dorota Kreczmon*

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	87 029,49	70 584,35	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	4 346,41
B.I.1 Materiały	84 188,67	67 377,14	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 221 376,97	1 225 653,06
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 221 376,97	1 225 653,06
B.I.4 Towary	2 840,82	3 207,21	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 147 913,46	1 744 682,99	E Rozliczenia międzyokresowe	5 162,55	6 678,59
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	153 159,34	197 958,62	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 162,55	6 678,59
B.II.2 Należności od budżetów	52 807,88	100 739,12	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	1 941 946,24	1 445 985,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	352 510,58	353 396,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	352 510,58	353 396,74			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>30 544 074,95</b>	<b>30 441 383,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>30 544 074,95</b>	<b>30 441 383,49</b>

A. Objasnienie - 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:

*Lidia Piechocińska*

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

C462164FA0608FFF

*mgr Dorota Koczymon*

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	104 888,75
2	Umorzenie środków trwałych	19 257 306,68
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 106 816,49
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	3 448 049,27
8	Wysokość środków na świadczenia pracownicze 2015-2018 zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego na lata 2015-2022	34 751 351,42

SKARBNIK GMINY

*Lidia Pivnochinska*

(główny księgowy)

2016-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

C462164FA0608FFF

WÓJTA GMINY

*mgr Dorota Bredeman*

(kierownik jednostki)



SKARBNIK GMINY  
  
Lidia Pechocińska

(główny księgowy)

BeSTia


2016-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

C462164FA0608FFF

WÓJT GMINY  
  
mgr Dorota Knezmon

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350990</b>		Wysłać bez pisma przewodniego F282E32E84C6383A 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	23 926 011,58	26 136 570,08	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 144 945,69	2 152 917,01	
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	21 781 065,89	23 983 653,07	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	20 878 991,79	22 241 804,39	
B.I. Amortyzacja	1 552 673,34	1 644 579,53	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 729 737,32	2 857 967,15	
B.III. Usługi obce	2 531 514,08	3 545 635,69	
B.IV. Podatki i opłaty	67 129,95	67 069,22	
B.V. Wynagrodzenia	7 399 464,36	7 407 333,37	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 148 108,45	2 196 042,12	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	471 395,30	457 472,62	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 940 282,10	4 014 622,16	
B.X. Pozostałe obciążenia	38 686,89	51 082,53	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	3 047 019,79	3 894 765,69	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	332 835,80	2 440,45	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	331 970,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	865,80	2 440,45	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 521 257,82	3 204 367,59	

SKALINKA GMINY

*Lidia Piechołowska*

główny księgowy

2016-04-12

rok, miesiąc, dzień

F282E32E84C6383A

WOJCI GMINY

*mgr Dorota Krezymon*

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	2 521 257,82	3 204 367,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	858 597,77	692 838,55
G.	Przychody finansowe	52 969,18	49 986,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	52 969,18	49 986,11
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	31 589,51	23 190,97
H.I.	Odsetki	31 589,51	23 190,97
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	879 977,44	719 633,69
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	879 977,44	719 633,69
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)	879 977,44	719 633,69

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY  
  
 Lidia Piechocińska

główny księgowy

2016-04-12

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY  
  
 mgr Dorota Krezymon

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*Lidia Piehocińska*

główny księgowy

BeSTia

2016-04-12


rok, miesiąc, dzień

F282E32E84C6383A

WÓJ GMINY

*mgr Dorota Krezmon*

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350990</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 43315D322A10329A 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	24 953 313,91	26 189 009,19	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 388 898,36	43 546 768,44	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 919 606,18	15 521 169,32	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	22 771 704,84	23 664 848,47	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	606 347,88	652 145,60	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 201 738,53	1 829 189,64	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	57 327,82	98 461,55	
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	1 832 173,11	1 780 953,86	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	41 153 203,08	43 881 019,57	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 814 652,39	14 641 191,88	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 290 909,76	25 325 381,95	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 931 505,12	3 629 470,53	
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	771,52	135 915,00	
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	115 364,29	149 060,21	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	26 189 009,19	25 854 758,06	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	879 977,44	719 633,69	

SKARBNIK GMINY

  
główny księgowy

2016-04-12

rok, miesiąc, dzień

  
mgr Dorota Krzyżan

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	15 521 169,32	16 504 029,70
III.2.	strata netto (-)	-14 641 191,88	-15 784 396,01
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	27 068 986,63	26 574 391,75

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


SKARBNIK GMINY  
  
 Lidia Piechocińska

\_\_\_\_\_  
 główny księgowy

2016-04-12

\_\_\_\_\_  
 rok, miesiąc, dzień

43315D322A10329A

WÓJT GMINY  
  
 mgr Dorota Krzyżan

\_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*Lidia Mieszczińska*

główny księgowy

2016-04-12

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY

*mgr Dorota Krzyżmon*

kierownik jednostki