

WÓJT GMINY
Dąbrowa Chełmińska

Zarządzenie Nr 0050.29.2016
Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska
z dnia 22 kwietnia 2016 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Dąbrowa Chełmińska za 2015 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r., poz. 238, poz. 532, poz. 1045) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy w Dąbrowie Chełmińskiej sprawozdanie finansowe gminy za rok 2015, w skład którego wchodzi:


- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) łączny bilans jednostki budżetowej – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki - sprawozdanie łączne wynikające ze zmian w funduszu jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

WÓJT
mgr inż. Radosław Ciechacki

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul.Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszcy
		Wysłać bez pisma przewodniego B93848D328E424A0 
Numer identyfikacyjny REGON 092350642	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	112 451 351,28	115 911 154,11	A Fundusz	113 301 920,10	117 220 356,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 076,25	40 326,16	A.I Fundusz jednostki	111 306 366,73	112 873 115,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	112 385 145,03	115 567 291,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 995 553,37	4 347 241,27
A.II.1 Środki trwałe	112 096 567,26	115 485 930,05	A.II.1 Zysk netto (+)	1 995 553,37	4 347 241,27
A.II.1.1 Grunty	72 269 050,34	72 414 163,97	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 556 292,45	42 530 064,79	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	58 070,11	274 283,55	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	133 507,44	24 361,82	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	79 646,92	243 055,92	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	234 149,77	81 361,70	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 869 111,39	3 040 933,51
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	54 428,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	63 930,00	302 336,20	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 869 111,39	3 040 933,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 200,00	1 200,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	287 095,84	228 511,70
A.IV.1 Akcje i udziały	1 200,00	1 200,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	20 364,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139 004,16	141 512,70
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	722 388,00	736 306,35
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 677 453,86	1 896 989,46
B Aktywa obrotowe	5 509 690,33	6 338 385,03	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	43 169,53	17 249,30

SKARBNIK GMINY

mer Ewa Bukowska
(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

B93848D328E424A0

WOYT

mgr inż. (kierownik jednostki)

B.I Zapasy	162 510,97	154 584,92	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	162 510,97	154 584,92	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 098 867,46	1 016 935,68
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 098 867,46	1 016 935,68
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 873 275,07	3 431 111,39	E Rozliczenia międzyokresowe	691 142,66	971 313,60
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 702,95	503,08	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	691 142,66	971 313,60
B.II.2 Należności od budżetów	45 927,20	0,00	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	2 819 644,92	3 430 608,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	804 311,49	873 788,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	804 311,49	873 788,72			
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	1 669 592,80	1 878 900,00			
Suma aktywów	117 961 041,61	122 249 539,14	Suma pasywów	117 961 041,61	122 249 539,14

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:

SKARBNIK GMINY

[Podpis]
mgr inż. Bartłomiej Białkowski
(główny księgowy)

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

B93848D328E424A0

WOJCI

(kierownik jednostki)

mgr inż. Radosław Ciechacki

BeSTia

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	87 823,08
2	Umorzenie środków trwałych	20 171 065,05
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 396 165,83
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	749 210,42
8	środki na świadczenia pracownicze zabezpieczone w WPF na lata 2016-2019 (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne)	1 326 971,25

SKARBNIK GMINY

Ewa Bukowska
mgr Ewa Bukowska
(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20


(rok, miesiąc, dzień)

B93848D328E424A0

WOJT

mgr Andrzej Ciechacki
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY


mgr Ewa Bukowska

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

B93848D328E424A0

~~WÓJT~~

~~mgr inż. Radosław Ciechacki~~

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350642		Wysłać bez pisma przewodniego 598AC6FB250D167B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	26 856 814,28	30 613 604,14	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	26 856 814,28	30 613 604,14	
B. Koszty działalności operacyjnej	24 649 748,70	25 877 624,50	
B.I. Amortyzacja	2 155 770,17	2 315 342,43	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 038 015,63	2 027 069,72	
B.III. Usługi obce	3 508 322,76	3 588 702,39	
B.IV. Podatki i opłaty	30,00	263,00	
B.V. Wynagrodzenia	10 111 055,70	10 657 925,66	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 967 649,95	3 112 679,90	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	785 876,11	958 488,15	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 083 028,38	3 217 153,25	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 207 065,58	4 735 979,64	
D. Pozostałe przychody operacyjne	413 650,66	352 733,29	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	346 869,93	239 165,38	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	66 780,73	113 567,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	426 329,72	532 336,68	

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Dariusz Dąbrowski
główny księgowy

BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień
598AC6FB250D167B

WOJTY


mgr inż. Radosław Ciechacki
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	426 329,72	532 336,68
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 194 386,52	4 556 376,25
G.	Przychody finansowe	39 687,07	30 158,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	39 687,07	30 158,56
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	238 520,22	239 293,54
H.I.	Odsetki	229 302,02	234 153,49
H.II.	Inne	9 218,20	5 140,05
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 995 553,37	4 347 241,27
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)	1 995 553,37	4 347 241,27
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)	1 995 553,37	4 347 241,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.	wylączenia: A.VI. płatność dla GOPS za obiady dla uczniów	63 511,20
2.	wylączenia: B.IX. obciążenia GOPS za obiady dla uczniów	63 511,20

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Bukowska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień
598AC6FB250D167B

WOJ

mgr inż. Radostaw Ciechacki

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Dul
mgr Ewa Bukowska

główny księgowy

BeSTia


2016-04-20

rok, miesiąc, dzień
598AC6FB250D167B

WOJT

mgr inż. Radosław Ciechacki

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350642		Wysłać bez pisma przewodniego 4809BBA933484242 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	111 131 917,51	111 306 366,73	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	46 556 165,13	57 267 022,26	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 267 108,34	16 389 543,65	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 329 338,45	30 366 100,17	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 365 918,79	5 366 572,97	
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	7 084,80	167 821,77	
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	1 586 714,75	4 976 983,70	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	46 206 999,90	55 701 320,39	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	14 491 471,80	14 393 990,28	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 325 874,63	29 845 672,31	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 635 853,88	6 482 238,94	
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	110 294,89	120 767,53	
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	1 643 504,70	4 858 651,33	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	111 306 366,73	112 873 115,08	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 995 553,37	4 347 241,27	

SKARBNIK GMINY


mgr Ewa Bukawska
główny księgowy

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Rafał Ciecicki

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	1 995 553,37	4 347 241,27
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	113 301 920,10	117 220 356,35

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.	W 2014 roku w BZ mylnie wykazano w poz.1.2.4. dotacje i środki na inwestycje: winno być 3 572 619,08 zł, wykazano 3 572 619,09 zł. Błąd w kwocie 0,01 zł nie wpłynął na wysokość wykazanego wyniku finansowego i funduszu jednostki.	0,00
2.	wyłączenia: I.1.6 - otrzymane przez szkoły tablice interaktywne	167 821,77
3.	wyłączenia: I.2.7. - przekazane przez gmine do szkół tablice interaktywne	167 821,77

SKARBNIK GMINY

Duf
mgr Ewa Bukowska

główny księgowy

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

4809BBA933484242

WÓJT

mgr inż. Radosław Ciechacki

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Ewa Bukowska
mgr Ewa Bukowska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-20


rok, miesiąc, dzień

4809BBA933484242

~~WOJTY~~

~~*mgr inż. Radosław Ciechacki*~~

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Chełmińska ul. Bydgoska 21 86-070 DĄBROWA CHEŁMIŃSKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350642		Wysłać bez pisma przewodniego 4809BBA933484242 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	111 131 917,51	111 306 366,73
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	46 556 165,13	57 267 022,26
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 267 108,34	16 389 543,65
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 329 338,45	30 366 100,17
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	2 365 918,79	5 366 572,97
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	7 084,80	167 821,77
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	1 586 714,75	4 976 983,70
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	46 206 999,90	55 701 320,39
I.2.1. Strata za rok ubiegły	14 491 471,80	14 393 990,28
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 325 874,63	29 845 672,31
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 635 853,88	6 482 238,94
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	110 294,89	120 767,53
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	1 643 504,70	4 858 651,33
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	111 306 366,73	112 873 115,08
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 995 553,37	4 347 241,27

SKARBNIK GMINY

 mgr Ewelina Bukowska
 główny księgowy

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

4809BBA933484242

WÓJT

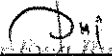
 mgr inż. Andrzej Ciecchacki
 kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	1 995 553,37	4 347 241,27
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	113 301 920,10	117 220 356,35

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.	W 2014 roku w BZ mylnie wykazano w poz. 1.2.4. dotacje i środki na inwestycje: winno być 3 572 619,08 zł, wykazano 3 572 619,09 zł. Błąd w kwocie 0,01 zł nie wpłynął na wysokość wykazanego wyniku finansowego i funduszu jednostki.	0,00
2.	wyłączenia: 1.1.6 - otrzymane przez szkoły tablice interaktywne	167 821,77
3.	wyłączenia: 1.2.7. - przekazane przez gminę do szkół tablice interaktywne	167 821,77

SKARBNIK GMINY

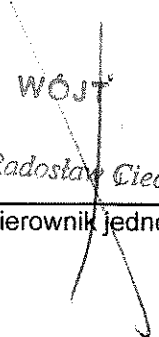

Andrzej Borkowski
główny księgowy

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

4809BBA933484242

WÓJ


mgr inż. Radosław Ciechacki

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY


główny księgowy


BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

4809BBA933484242

WÓJT


mgr inż. Radosław Ciechacki

kierownik jednostki