

Zarządzenie Nr 182 / 17
Wójta Gminy Człuchów
z dnia 22 maja 2017 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za 2016 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 roku, poz. 1870 ze zmianami)

zarządza się co następuje :

§ 1

Przekazuje się Radzie Gminy sprawozdanie finansowe Gminy Człuchów za 2016 rok.

§ 2

Sprawozdanie finansowe Gminy, o którym mowa w § 1 składa się z następujących załączników :


1. Bilansu z wykonania budżetu Gminy Człuchów – załącznik Nr 1;
2. Łączny bilans jednostek budżetowych – załącznik Nr 2;
3. Rachunek zysków i strat jednostek budżetowych – załącznik Nr 3;
4. Łączne zestawienie zmian funduszu jednostki – załącznik Nr 4.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta
Anna Wsiewska
Zastępca Wójta

zobowiązanie Nr 1
do ZHG Nr 182/17
z dn. 22.05.2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Człuchów ul. Szczecińska 33 77-300 CZŁUCHÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZŁUCHÓW sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 9F147A9D20B6C8C4 
Numer identyfikacyjny REGON 770979631		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 115 805,62	5 122 714,07	I Zobowiązania	19 782 332,94	18 171 055,91
I.1 Środki pieniężne	3 115 805,62	5 122 714,07	I.1 Zobowiązania finansowe	19 406 746,00	17 806 746,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 115 805,62	5 117 373,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	5 340,53	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 406 746,00	17 806 746,00
II Należności i rozliczenia	147 991,84	405 815,85	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	193 839,74	342 103,57
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	181 747,20	22 206,34
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-17 173 545,48	-13 365 590,99
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-577 350,54	3 880 525,49
II.2 Należności od budżetów	147 742,84	402 636,11	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 880 525,49
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	249,00	3 179,74	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-504 779,54	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-72 571,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	72 571,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 668 765,94	-17 246 116,48
			III Inne pasywa	655 010,00	723 065,00

SKARBNIK GMINY

Aneta Głiszczyńska

Aneta Klara Głiszczyńska
skarbnik

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wisniewska
Zastępca Wójta

zarząd

BeSTia

9F147A9D20B6C8C4

Suma aktywów	3 263 797,46	5 528 529,92	Suma pasywów	3 263 797,46	5 528 529,92

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

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska

skarbnik

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wisniewska

Zastępca Wójta

Anna Wisniewska

zarząd

BeSTia

9F147A9D20B6C8C4

Strona 2 z 3

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
skarbnik

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wisniewska
Zastępca Wójta

Anna Wisniewska

zarząd

Załącznik Nr 2
do 2WG Nr 182/17
z dn. 22.05. 2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Człuchów ul. Szczecińska 33 77-300 CZŁUCHÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979631		Wysłać bez pisma przewodniego D48900BC016949D5 

sporządzony
na dzień 31-12-2016 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	163 944 498,71	162 671 065,47	A Fundusz	167 070 067,19	165 642 374,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	166 022 627,93	161 768 970,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	162 565 088,71	161 311 401,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 047 439,26	3 873 403,53
A.II.1 Środki trwałe	161 741 696,26	159 680 614,93	A.II.1 Zysk netto (+)	26 169 911,54	35 718 584,22
A.II.1.1 Grunty	92 434 462,80	92 612 692,30	A.II.2 Strata netto (-)	-25 122 472,28	-31 845 180,69
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 636 868,50	64 364 848,51	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 825 562,86	2 024 401,56	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	526 095,73	467 767,80	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	318 706,37	210 904,76	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	823 392,45	1 630 786,54	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 634 084,70	2 435 580,64
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	72 260,00	52 514,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 634 084,70	2 435 580,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 307 150,00	1 307 150,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	483 173,64	389 462,03
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	213 638,13	170 040,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	613 503,61	706 230,20
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	1 307 150,00	1 307 150,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	951 093,11	895 218,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	312 564,59	157 408,96

SKARBNIK GMINY

Aneta Klara Głiszczyńska
(główny księgowy)

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

D48900BC016949D5

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wisniewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

B Aktywa obrotowe	6 163 931,70	5 777 593,39	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	59 862,62	117 218,82
B.I Zapasy	315 917,02	265 435,32	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	249,00	1,74
B.I.1 Materiały	315 917,02	265 435,32	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	306 486,52	298 444,07
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	306 486,52	298 444,07
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 577 039,05	5 181 261,75	E Rozliczenia międzyokresowe	97 792,00	72 260,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	30 678,14	15 213,97	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	97 792,00	72 260,00
B.II.2 Należności od budżetów	12 573,51	233 845,65	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	5 509 729,97	4 919 994,71			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	24 057,43	12 207,42			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	265 271,78	329 162,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	265 271,78	329 162,13			
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	5 703,85	1 734,19			

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
(główny księgowy)

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wiśniewska
Zastępca Wójta

Anna Wiśniewska
(kierownik jednostki)

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

D48900BC016949D5

BeSTia

Suma aktywów	170 108 430,41	168 448 658,86	Suma pasywów	170 108 430,41	168 448 658,86

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

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
(główny księgowy)

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wiśniewska
Zastępca Wójta

Anna Wiśniewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

D48900BC016949D5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	293 598,15
2	Umorzenie środków trwałych	38 187 824,63
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 950 327,75
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	6 279 093,77
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	256 014,51

SKARBNIK GMINY

Aneta Klara Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
(główny księgowy)

2017-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

D48900BC016949D5

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wiśniewska
Zastępca Wójta

Anna Wiśniewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
(główny księgowy)

2017-04-27


(rok, miesiąc, dzień)

D48900BC016949D5

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta
Anna Wiśniewska
Zastępca Wójta

Anna Wiśniewska
(kierownik jednostki)

załącznik Nr 5
do ZWCz Nr 182/17
z dn. 22.05.2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Człuchów ul. Szczecińska 33 77-300 CZŁUCHÓW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
770979631			F538B1DB2CE7E6D0	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		45 772 733,48	50 777 543,64
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 827 259,30	1 938 282,40
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		2 218,03	-616,16
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		43 943 256,15	48 839 877,40
B.	Koszty działalności operacyjnej		42 495 028,10	48 841 787,71
B.I.	Amortyzacja		4 240 150,32	4 246 789,17
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 182 658,58	3 795 986,23
B.III.	Usługi obce		4 162 987,80	4 414 587,76
B.IV.	Podatki i opłaty		1 421 956,66	1 413 649,57
B.V.	Wynagrodzenia		14 586 971,74	14 524 758,57
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 194 965,35	3 982 175,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		575 047,41	455 235,47
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 719 914,33	15 558 096,92
B.X.	Pozostałe obciążenia		410 375,91	450 508,96
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 277 705,38	1 935 755,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne		266 743,07	2 162 709,49
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		266 743,07	2 162 709,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 169 455,89	648 963,14

SKARBNIK GMINY
Aneta Klara Głiszczyńska
główny księgowy

2017-04-27
rok, miesiąc, dzień

WOJCI
pełniący funkcję Wójta
Anna Wisniewska
kierownik jednostki
Zastępca Wójta

BeSTia

F538B1DB2CE7E6D0

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	2 169 455,89	648 963,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 374 992,56	3 449 502,28
G.	Przychody finansowe	138 780,67	252 566,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	138 780,67	252 566,17
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	466 333,97	470 635,11
H.I.	Odsetki	466 333,97	470 635,11
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 047 439,26	3 231 433,34
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)	1 047 439,26	3 231 433,34

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

Aneta Klara Głyszczczyńska
główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
pełniący funkcję Wójta

Anna Wiśniewska
Zastępca Wójta
Anna Wiśniewska

kierownik jednostki

BeSTia

F538B1DB2CE7E6D0

SKARBNIK GMINY

Aneta Klara Głuszczyńska
główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień


WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wisniewska
Zastępca Wójta

Anna Wisniewska

kierownik jednostki

załącznik nr 4
do ZWC nr 182/17
z dn. 22.05.2017r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Człuchów ul. Szczecińska 33 77-300 CZŁUCHÓW		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979631			Wysłać bez pisma przewodniego BE9C590DA2155D17 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		167 222 123,89	166 022 627,93
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		75 168 202,17	80 631 903,99
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 121 751,85	26 169 911,54
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		44 721 887,30	49 693 011,54
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 739 807,78	3 375 907,40
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		435 297,96	378 794,36
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	583 236,46
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		149 457,28	431 042,69
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		76 313 795,71	84 885 561,30
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		24 679 418,35	25 122 472,28
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		44 217 107,76	53 573 537,03
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 486 287,59	4 040 717,72
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		237 871,00	397 956,38
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		1 693 111,01	1 750 877,89
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		166 022 627,93	161 768 970,62

SKARBNIK GMINY

Aneta Klara Gliszczynska
główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
pełniąca Aneta Wiśniewska
kierownik jednostki
Aneta Wiśniewska
Zastępca Wójta

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 047 439,26	3 873 403,53
III.1.	zysk netto (+)	26 169 911,54	35 718 584,22
III.2.	strata netto (-)	-25 122 472,28	-31 845 180,69
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	167 070 067,19	165 642 374,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

Aneta Głuszczyńska

Aneta Klara Głuszczyńska
główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wiśniewska
Zastępcą Wójta

Anna Wiśniewska
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Aneta Gliszczyńska

Aneta Klara Gliszczyńska
główny księgowy

2017-04-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
pełniąca funkcję Wójta

Anna Wiśniewska
Zastępca Wójta

Anna Wiśniewska
kierownik jednostki