

UCHWAŁA NR 196/441/2014
ZARZĄDU POWIATU TUCHOLSKIEGO
Z DNIA 14 MAJA 2014 R.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Powiatu Tucholskiego za 2013 rok.

Na podstawie art. 32 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595, 645, z 2014 r., poz. 379), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, 938, 1646, z 2014 r. poz. 379).

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:

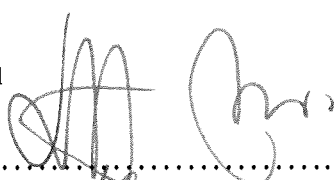
§ 1 Przedstawić Radzie Powiatu Tucholskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Tucholskiego na dzień 31 grudnia 2013 roku obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Powiatu Tucholskiego zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

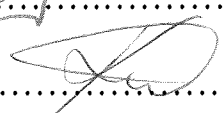
§ 2 Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Tucholskiego.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Tucholi.

Zarząd Powiatu

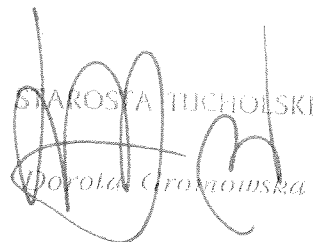
Dorota Gromowska.....

Wiktor Metkowski.....

Wojciech Kociński.....

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Zarząd Powiatu Tucholskiego zobowiązany jest przedstawić Radzie Powiatu Tucholskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Tucholskiego na dzień 31 grudnia 2013 roku. W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest konieczne i w pełni uzasadnione.



STAROSTA TUCHOLSKI
DOROTA CIOFŁOWSKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT TUCHOLSKI UL. POCZTOWA 7 89-500 TUCHOLA Numer identyfikacyjny REGON 092351096	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat tucholski sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 38CA867F5C59B840 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 167 291,75	6 025 769,35	I Zobowiązania	27 347 465,73	45 094 308,72
I.1 Środki pieniężne	3 167 291,75	6 025 769,35	I.1 Zobowiązania finansowe	27 335 041,92	45 081 147,49
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 167 291,75	6 025 769,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 246 170,34	4 417 604,70
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	23 088 871,58	40 663 542,79
II Należności i rozliczenia	108 783,17	128 898,28	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 445,92	1 438,06
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	8 977,89	11 723,17
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-25 590 116,57	-34 404 698,71
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 384 664,14	-8 814 582,14
II.2 Należności od budżetów	108 783,17	128 748,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 384 664,14	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	150,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-8 814 582,14
III Inne aktywa	331 198,24	6 359 575,38	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 (+,-)	-28 974 780,71	-25 590 116,57
			III Inne pasywa	1 849 924,00	1 824 633,00

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łęcka

skarbnik

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

38CA867F5C59B840

STAROSTA TUCHOLSKI

Donata Gromowska

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Wiktor Metkowski

zarząd

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Kociński

Suma aktywów	3 607 273,16	12 514 243,01	Suma pasywów	3 607 273,16	12 514 243,01

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	2 250 000,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
4	Planowane dochody	53 935 621,42
5	Planowane wydatki	65 638 862,30

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łęcka

skarbnik

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA TUCHOLSKI
Dorota Gronowska
 WICESTAROSTA TUCHOLSKI
Wiktor Melkowski

zarząd

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łęcka

skarbnik

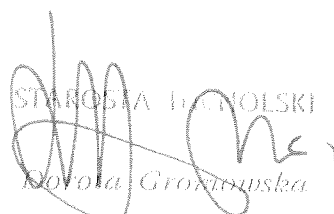
2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

38CA867F5C59B840

STAROSTA TUCHOLSKI


Dorota Grodzowska

WICESTAROSTA TUCHOLSKI


Wiktor Metkowski

zarząd

CZŁONEK ZARZĄDU


Wojciech Kociński

Do bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 roku

Dane o zapisach księgowych występujących w saldzie konta

909 Rozliczenie międzyokresowe - "Inne aktywa"

TREŚĆ	DZIAŁ	RODZIAŁ	PARAGRAF	STRONA KSIĘGOWANIA	KWOTA
Naliczone odsetki od obligacji	757	75702	8110	WN	85 657,28
Naliczone odsetki od kredytów	757	75702	8110	WN	2 264 906,08
Naliczone odsetki od pożyczki z Budżetu Państwa	757	75702	8110	WN	4 009 009,69
Nadpłata udziału podatku dochodowego od osób prawnych	756	75622	0020	WN	2,33
RAZEM					6 359 575,38

Dane o zapisach księgowych występujących w saldzie konta

909 Rozliczenie międzyokresowe - "Inne pasywa"

TREŚĆ	DZIAŁ	RODZIAŁ	PARAGRAF	STRONA KSIĘGOWANIA	KWOTA
Wpływ subwencji oświatowej 2013r.	758	75801	2920	MA	147 000,00
Wpływ dotacji 2013r.	754	75411	2110	MA	1 677 633,00
RAZEM					1 824 633,00

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łęka
Zofia Łęka

STAROSTA TUCHOŁSKI
Dorota Gromowska
Dorota Gromowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT TUCHOLSKI UL. POCZTOWA 7 89-500 TUCHOLA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351096		Wysłać bez pisma przewodniego 1310FBAD5FB0829D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	98 860 276,08	100 041 586,08	A Fundusz	85 550 342,79	97 641 198,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 638,94	4 295,82	A.I Fundusz jednostki	72 214 581,53	93 610 464,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	96 479 704,79	97 690 160,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 335 761,26	4 030 733,96
A.II.1 Środki trwałe	91 882 672,48	95 174 081,42	A.II.1 Zysk netto (+)	13 335 761,26	4 030 733,96
A.II.1.1 Grunty	7 531 373,21	7 614 515,42	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 945 781,74	85 133 169,86	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	418 884,90	611 935,45	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	216 195,69	969 744,51	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	770 436,94	844 716,18	B Państwowe fundusze celowe	786 835,87	1 032 154,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 597 032,31	2 516 078,99	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 031 346,47	3 189 847,79
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	8 222 891,64	0,00
A.III Należności długoterminowe	31 004,75	4 202,25	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 808 454,83	3 189 847,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 342 927,60	2 342 927,60	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 740 847,04	204 565,50
A.IV.1 Akcje i udziały	2 342 927,60	2 342 927,60	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	186 139,90	189 653,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 221 691,18	1 116 999,70
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 592 987,65	1 611 293,04
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 826,20	12 323,44
B Aktywa obrotowe	2 410 246,75	2 709 113,21	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	56 962,86	54 862,76

(główny księgowy)

2014-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

1310FBAD5FB0829D WICESTAROSTA TUCHOLSKI

CZŁONEK ZARZĄDU
Strona 1 z 4

Wiktor Metkowski

Wojciech Kociński

B.I Zapasy	382 755,76	383 227,96	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	150,00
B.I.1 Materiały	201 980,48	244 941,10	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	9 556,85	32 295,58	D Fundusze specjalne	829 748,11	848 843,49
B.I.3 Produkty gotowe	171 218,43	105 991,28	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	829 748,11	848 843,49
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	943 376,97	997 445,41	E Rozliczenia międzyokresowe	72 249,59	38 655,49
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 782,77	59 485,60	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	72 249,59	38 655,49
B.II.2 Należności od budżetów	34 163,35	30 296,16	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	896 430,85	907 663,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 081 089,17	1 324 571,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	183 989,13	221 526,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	897 100,04	1 103 044,81			
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	3 024,85	3 868,42			
Suma aktywów	101 270 522,83	102 750 699,29	Suma pasywów	101 270 522,83	102 750 699,29

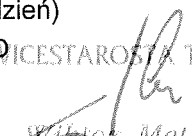
A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

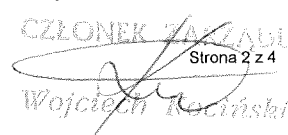
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:


Zofia Łacka
(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
1310FBAD5FB0829D


Wiktoria Metkowska
WICESTAROSTA TUCHOLSKI


Dorota Gronowska
(kierownik jednostki)

Wojciech Tociński
CZŁONEK ZARZĄDU
Strona 2 z 4

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	23 246 275,20
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 554 094,67
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	726 056,10
10	Świadczenia pracownicze na lata 2014-2016	1 404 078,39
11	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	252 684,88
12	Wzajemne wyłączenia pozycja B.II.4	4 996,30
13	Wzajemne wyłączenia pozycja C.II.1	4 996,30
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych część 072	932 848,16
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych część 071	84 274,50

SKARBNIK POWIATU

Łódź
Zofia Łódka

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

1310FBAD5FB0829D

STAROSTA TUCHOLSKI

Dorota Gromowska

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Wiktoria Metkowska

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Kociński

Wyjaśnienia do bilansu

Stan aktywów i pasywów jednostki na koniec okresu (BZ) 31.12.2012 rok, nie obejmuje stanu aktywów i pasywów na początek okresu (BO) 01.01.2013 roku o kwotę stanu aktywów i pasywów Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego oraz Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, które jako jednostki zespolone nie były włączone do bilansu łącznego. Na koniec roku bieżącego 31.12.2013 jednostki te zostały włączone do sprawozdania.

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łącka

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

1310FBAD5FB0829D

STAROSTA TUCHOLSKI


Dorota Gromowska
WICESTAROSTA TUCHOLSKI


Wiktoria Metkowska

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU


Wojciech Kuciński

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ŁĄCZNEGO
JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
POWIATU TUCHOLSKIEGO
SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2013

Prezentowane sprawozdanie finansowe jednostek budżetowych Powiatu Tucholskiego zostało sporządzone zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r., poz. 289). Sprawozdanie łączne to wartościowe zestawienie majątku jednostki samorządu terytorialnego, sporządzone w oparciu o jednostkowe sprawozdania finansowe obejmujące:

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Dane zawarte w łącznym sprawozdaniu finansowym zostały uzyskane w oparciu o złożone przez następujące jednostki organizacyjne sprawozdania jednostkowe:

1. Dom Dziecka w Tucholi
2. Dom Pomocy Społecznej w Wysokiej
3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Tucholi
4. Powiatowy Urząd Pracy w Tucholi
5. Zarząd Dróg Powiatowych w Tucholi
6. Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Tucholi
7. Powiatowy Zakład Obsługi w Tucholi
8. Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Tucholi
9. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Tucholi
10. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Tucholi
11. Tucholskie Centrum Edukacji Zawodowej w Tucholi
12. Zespół Szkół Licealnych i Agrotechnicznych w Tucholi
13. Zespół Szkół Licealnych i Technicznych w Tucholi
14. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Tucholi
15. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Śliwicach
16. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Tucholi
17. Komenda powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Tucholi
18. Starostwo Powiatowe w Tucholi

oraz

1. Fundusz Pracy

AKTYWA

Wartościowe zestawienie majątku Powiatu Tucholskiego znajdującego się w zarządzie w podległych jednostkach budżetowych przedstawia w bilansie stan aktywów wśród których występują aktywa trwałe i aktywa obrotowe. W sprawozdaniu finansowym za 2013 rok aktywa trwałe występują pod postacią aktywów rzeczowych, finansowych i niematerialnych, a ich odbicie ma miejsce w następujących pozycjach bilansu:

- **Wartości niematerialne i prawne** to stan posiadanych licencji na programy komputerowe pomniejszony o wartość skumulowanego umorzenia. Wartość umorzenia tej grupy aktywów trwałych wynosi 1.017.122,66 zł i obejmuje także umorzenie wartości niematerialnych i prawnych niskocenowych, które są umarzane jednorazowo w 100 %
- **Rzeczowe aktywa trwałe** to materialne aktywa jednostek obejmujące środki trwałe oraz środki trwałe w budowie. Wartość środków trwałych wykazana w bilansie jest wartością netto. Ich umorzenie stanowi kwotę 23.246.275,20 zł. Salda kont „Umorzenie pozostałych środków trwałych” osiągnęły wartość 8.554.094,67 zł obejmującą wyposażenie oraz wartość 252.684,88 zł dotyczącą zbiorów bibliotecznych.
- **Długoterminowe aktywa finansowe** to wartość pozycji będącej odzwierciedleniem grupy „Akcje i udziały”. Pozycja ta występuje tylko w bilansie jednostkowym Starostwa Powiatowego i dotyczy wniesionych udziałów do spółki „Szpital Tucholski”

Aktywa obrotowe podlegają ciągłym zmianom. Na dzień bilansowy dominowały w postaci środków pieniężnych, zapasów, należności krótkoterminowych i środków pieniężnych. Zgodnie z zestawieniem aktywa obrotowe obejmują:

- **Zapasy** czyli rzeczowe składniki aktywów obrotowych występują w bilansie jako materiały, półprodukty i produkty w toku, produkty gotowe. Półprodukty i produkty w toku oraz produkty gotowe dotyczą zapasów w rachunku dochodów własnych Tucholskiego Centrum Edukacji Zawodowej w wysokości 138.286,86 zł.
- **Należności krótkoterminowe** to należności wynikające z sald kont rozrachunkowych na których ewidencjonowane są operacje księgowe dotyczące wydatków i dochodów jednostek, dochodów Skarbu Państwa oraz należności Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych poszczególnych jednostek budżetowych. Salda kont należności zostały wykazane w bilansie pomniejszone o odpisy aktualizujące należności w wysokości 726.056,10 zł.
- **Środki pieniężne** to wartość środków na rachunkach bankowych jednostek, w oparciu o które sporządzone zostało sprawozdanie.

PASYWA

Pasywa, określające stan znajdujących się w dyspozycji jednostek kapitałów, obejmują w sprawozdaniu bilansowym następujące pozycje.

- **Fundusz** jednostek budżetowych na koniec 2013 roku osiągnął kwotę 93.610.464,05 zł i po przeksięgowaniu zatwierdzonych sprawozdań finansowych zmienił swą wartość do kwoty 97.641.198,01 zł w porównaniu do wartości roku 2012 nastąpił wzrost o 12.090.855,22 zł. Zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych obejmuje załącznik do niniejszego bilansu.
- **Wynik finansowy** ustalony jest na podstawie danych zawartych w bilansach jednostkowych. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ opłacone lub przypadające do zapłaty koszty według rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu przypisanych dochodów budżetowych poszczególnych jednostek oraz dochody budżetu Powiatu. Rachunek zysków i strat stanowiący uzupełnienie bilansu zawiera informacje przedstawiające wszystkie te wartości wynikowe, które wpłynęły na wysokość wyniku za rok sprawozdawczy.
- **Państwowe fundusze celowe** ta część pasywów w wysokości 1.032.154,51 zł dotyczy Funduszu Pracy.
- **Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne** to ta część pasywów, których termin zapłaty jest krótszy od 1 roku, licząc od dnia bilansowego. Dominującą pozycję zobowiązań krótkoterminowych stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług, zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń społecznych, a także zobowiązania poszczególnych jednostek wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych z tym związanych.
- **Fundusze specjalne** to stan środków „Zakładowych Funduszy Świadczeń Socjalnych”. Odpisy dokonywane na fundusz socjalny obciążają koszty działalności poszczególnych jednostek organizacyjnych.
- **Rozliczenia międzyokresowe** obejmują wszystkie te przychody, które powstały w innym okresie niż okres, którego dotyczą. Rozliczenia w czasie tych przychodów dokonuje się w celu zaliczenia odpowiednich kwot przychodów do tych okresów sprawozdawczych, których one dotyczą. Kwota rozliczeń międzyokresowych to 38.655,49 zł, która dotyczy Starostwa Powiatowego i Funduszu Pracy.

SKARBIK POWIATU

Zofia Łęcka

STAROSTA LUCIBOLSKI

Dorota Gromowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
POWIAT TUCHOLSKI UL. POCZTOWA 7 89-500 TUCHOLA Numer identyfikacyjny REGON 092351096			Wysłać bez pisma przewodniego 50E38FD69FFA2AEF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		57 003 224,69	53 293 041,75
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		479 083,48	453 078,13
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-34 415,97	-42 488,42
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	6 500,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		56 558 557,18	52 875 952,04
B.	Koszty działalności operacyjnej		41 660 733,31	47 784 880,05
B.I.	Amortyzacja		2 780 054,00	4 108 658,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 443 523,01	4 690 455,57
B.III.	Usługi obce		2 551 954,53	2 910 277,32
B.IV.	Podatki i opłaty		61 058,59	58 605,90
B.V.	Wynagrodzenia		22 637 460,85	25 481 566,71
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 381 493,12	5 648 658,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		505 280,09	1 280 833,68
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 299 909,12	3 605 824,20
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		15 342 491,38	5 508 161,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne		687 836,62	684 382,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		687 836,62	684 382,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne		251 036,70	417 168,78

BRANIEK POWIATU

Zofia Łopka
Zofia Łopka

główny księgowy

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

50E38FD69FFA2AEF WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Dorota Gromowska
Dorota Gromowska

kierownik jednostki

BeSTia

Wiktor Melkowski
Wiktor Melkowski

Wojciech Kociński
Wojciech Kociński

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	251 036,70	417 168,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 779 291,30	5 775 375,33
G.	Przychody finansowe	55 563,18	121 187,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18 135,46	78 698,68
G.III.	Inne	37 427,72	42 488,35
H.	Koszty finansowe	2 507 768,78	1 865 828,40
H.I.	Odsetki	2 507 671,82	1 864 275,71
H.II.	Inne	96,96	1 552,69
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	13 327 085,70	4 030 733,96
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	8 675,56	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	8 675,56	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	13 335 761,26	4 030 733,96
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)	13 335 761,26	4 030 733,96

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne wyłączenia pozycja A.I.	6 479,42
2	Wzajemne wyłączenia pozycja A.VI.	62 627,19
3	Wzajemne wyłączenia pozycja B.II.	53 937,02
4	Wzajemne wyłączenia pozycja B.III.	39 430,97
5	Wzajemne wyłączenia pozycja B.IV.	1 732,69
6	Wzajemne wyłączenia pozycja B.VI.	1 280,00
7	Wzajemne wyłączenia pozycja B.VII.	1 409,50
8	Wzajemne wyłączenia pozycja D.III.	28 683,67

SKARBNIK GROMADZKI

Zofia Łopka
Zofia Łopka

główny księgowy

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

50E38FD69FFA2AEF

STAROSTA TUCHOLSKI

Dorota Gromowska
Dorota Gromowska

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Wojciech Metkowski
Wojciech Metkowski

kierownik jednostki

BeSTia

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Kociński
Wojciech Kociński

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Stan rachunku zysków i strat jednostki na koniec okresu (BZ) 31.12.2012 rok, nie obejmuje stanu rachunku zysków i strat na początek okresu (BO) 01.01.2013 roku, o kwotę stanu rachunku zysku i strat Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego oraz Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, które jako jednostki zespolone nie były włączone do rachunku zysków i strat. Na koniec roku bieżącego 31.12.2013 jednostki te zostały włączone do sprawozdania.

Starosta Powiatu


Zofia Łęka

główny księgowy

BeSTia

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

50E38FD69FFA2AEF

Starosta Tucholski

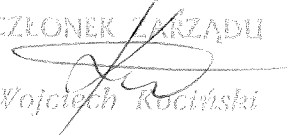

Dorothea Gromowska

Wicestarosta Tucholski


Wiktor Metkowski

kierownik jednostki

Członek Zarządu


Wojciech Kuciński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT TUCHOLSKI UL. POCZTOWA 7 89-500 TUCHOLA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351096		Wysłać bez pisma przewodniego 7E1DF9ED3BF515DB 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	53 675 915,55	76 727 087,74	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	88 177 750,13	88 922 315,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 376 070,70	9 631 436,56	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	51 106 017,11	62 435 768,51	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 934 919,14	15 953 363,61	
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	18 116,60	5 892,33	
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	13 742 626,58	895 854,02	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	69 639 084,15	72 038 938,72	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 060 567,94	53 623 364,86	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	109 990,65	40 017,27	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 970 689,09	16 866 623,25	
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	1 250 711,39	789 537,05	
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	247 125,08	719 396,29	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	72 214 581,53	93 610 464,05	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 335 761,26	4 030 733,96	

STAROSTA TUCHOLSKI

Zofia Egoła

główny księgowy

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

7E1DF9ED3BF515DB

STAROSTA TUCHOLSKI

Dorota Gromowska

kierownik jednostki

BeSTia

STAROSTA TUCHOLSKI

Wiktoria Melkowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Kuciński

III.1.	zysk netto (+)	13 335 761,26	4 030 733,96
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 (III+,-III-IV)	85 550 342,79	97 641 198,01

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne wyłączenia pozycja I.1.6.	3 468 026,81
2	Wzajemne wyłączenia pozycja I.1.8.	26 868,75
3	Wzajemne wyłączenia pozycja I.1.10.	72 822,95
4	Wzajemne wyłączenia pozycja I.2.6.	3 468 026,81
5	Wzajemne wyłączenia pozycja I.2.8.	26 868,75
6	Wzajemne wyłączenia pozycja I.2.9.	72 822,95

REZERWA POWIATU

[Signature]
Zofia Trębska

główny księgowy

BeSTia

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

7E1DF9ED3BF515DB

STAROSTA TUCHOŁSKI
[Signature]
Dorota Gromowska

WICESTAROSTA TUCHOŁSKI
[Signature]
Wiktoria Metkowska

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU
[Signature]
Wojciech Kuciński

Wyjaśnienia do sprawozdania

Stan funduszu jednostki na koniec okresu (BZ) 31.12.2012 rok, nie jest zgodny ze stanem funduszu na początek okresu (BO) 01.01.2013 roku, o kwotę stanu funduszu Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego oraz Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, które jako jednostki zespolone nie były włączone do zestawienia zmian funduszu. Na koniec roku bieżącego 31.12.2013 jednostki te zostały włączone do sprawozdania.

SKARBNIK POWIATU


Zofia Kucien

główny księgowy

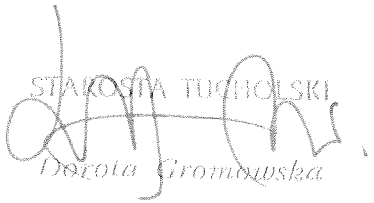
BeSTia

2014-04-29

rok, miesiąc, dzień

7E1DF9ED3BF515DB

STAROSTA TUCHOLSKI


Dorota Gromowska

WICESTAROSTA TUCHOLSKI


Wiktor Melkowski

kierownik jednostki

WÓJCIŁONEK ZARZĄDU


Wojciech Kuciński