

UCHWAŁA NR 120/310/2017
ZARZĄDU POWIATU TUCHOLSKIEGO
Z DNIA 09 MAJA 2017 R.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Powiatu Tucholskiego za 2016 rok.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r., poz. 814, poz. 1579, poz. 1948, z 2017 r. poz. 730), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260, z 2017 r., poz. 191, poz. 659).

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Powiatu Tucholskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Tucholskiego na dzień 31 grudnia 2016 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.

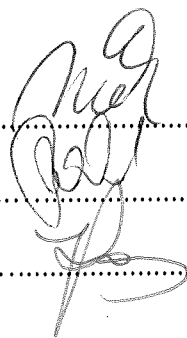
§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Tucholi.

Zarząd Powiatu

Michał Mróz.....

Zenon Poturalski.....

Jerzy Kowalik.....



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 2016 roku. W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest konieczne i w pełni uzasadnione.

STAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT TUCHOLSKI UL. POCZTOWA 7 89-500 TUCHOLA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat tucholski sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351096		Wysłać bez pisma przewodniego BACEC0A5044899F6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 250 399,66	8 303 136,30	I Zobowiązania	32 507 945,58	28 583 675,75
I.1 Środki pieniężne	7 250 399,66	8 303 136,30	I.1 Zobowiązania finansowe	32 492 812,69	28 570 452,72
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 250 399,66	8 303 136,30	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 970 560,71	3 953 385,46
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	28 522 251,98	24 617 067,26
II Należności i rozliczenia	162 647,53	182 928,42	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 667,42	6 867,17
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	9 465,47	6 355,86
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-26 814 798,40	-21 801 947,29
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 789 400,73	5 012 851,11
II.2 Należności od budżetów	162 647,53	182 928,42	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 789 400,73	5 012 851,11
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	65 375,99	48 200,74	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 (+,-)	-30 604 199,13	-26 814 798,40
			III Inne pasywa	1 785 276,00	1 752 537,00

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łęcka

skarbnik

CZŁONEK ZARZĄDU

Jerzy Kowalik

2017-03-28

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Zenon Poturański

STAROSTA TUCHOLSKI

zarząd

Michał Mróz

Strona 1 z 3

BeSTia

BACEC0A5044899F6

Suma aktywów	7 478 423,18	8 534 265,46	Suma pasywów	7 478 423,18	8 534 265,46

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	1 125 000,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
4	Planowane dochody	56 189 170,86
5	Planowane wydatki	53 393 986,14

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łęcka

skarbnik

2017-03-28

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU

Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Zenon Poturalski

STAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz

zarząd

SKARBNIK POWIATU
Zofia Łęcka

skarbnik

2017-03-28

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU
Jerzy Kowalik
WICESTAROSTA TUCHOLSKI
Zenon Poturalski
STAROSTA TUCHOLSKI
Michał Mróz

zarząd

Do bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 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	28 578,32
Naliczone odsetki od kredytów	757	75702	8110	WN	19 622,42
RAZEM					48 200,74

Dane o zapisach księgowych występujących w saldzie konta

909 Rozliczenie międzyokresowe - "Inne pasywa"

TREŚĆ	DZIAŁ	RODZIAŁ	PARAGRAF	STRONA KSIĘGOWANIA	KWOTA
Wpływ subwencji oświatowej 2016r.	758	75801	2920	MA	1 583 536,00
Wpływ dotacji 2016r.	754	75411	2110	MA	169 000,00
Zaległości udziału podatku dochodowego od osób fizycznych	756	75622	0010	MA	1,00
RAZEM					1 752 537,00

STAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT TUCHOLSKI UL. POCZTOWA 7 89-500 TUCHOLA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351096	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6F0C4A77607B376B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	107 534 146,81	104 847 831,94	A Fundusz	104 347 703,84	102 292 773,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	319 386,52	223 570,48	A.I Fundusz jednostki	95 789 625,17	95 396 655,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	104 868 860,44	102 074 352,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 578 066,43	6 896 427,72
A.II.1 Środki trwałe	104 588 238,14	101 653 272,03	A.II.1 Zysk netto (+)	8 578 066,43	6 896 427,72
A.II.1.1 Grunty	7 185 923,58	6 441 298,24	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 474 002,62	93 666 841,77	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 057 698,50	1 031 354,67	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	-19 987,76	-933,98
A.II.1.4 Środki transportu	538 111,78	400 791,82	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	624,08
A.II.1.5 Inne środki trwałe	332 501,66	112 985,53	B Państwowe fundusze celowe	1 326 358,28	891 240,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	280 622,30	421 080,50	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 963 406,24	3 163 873,26
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	2 972,25	206 357,25	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 963 406,24	3 163 873,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 342 927,60	2 342 927,60	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	177 822,77	269 332,23
A.IV.1 Akcje i udziały	2 342 927,60	2 342 927,60	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	900 602,69	171 579,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 128 806,88	1 068 827,10
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 616 697,57	1 576 699,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	624,08	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	44 448,28	23 027,82

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łącka
Zofia Dorota Łącka

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

6F0C4A77607B376B

CZŁONEK ZARZĄDU

Jerzy Kowalik
Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz
Zenon Poturalski

(kierownik jednostki)

STAROSTA TUCHOLSKI
Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	3 009 704,04	2 953 690,17	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	95 028,05	54 407,78
B.I Zapasy	282 865,45	344 449,60	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	183 297,41	258 861,58	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	41 100,28	50 539,76	D Fundusze specjalne	900 747,27	875 653,96
B.I.3 Produkty gotowe	58 467,76	35 048,26	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	774 088,16	744 089,30
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	126 659,11	131 564,66
B.II Należności krótkoterminowe	967 387,82	1 288 180,92	E Rozliczenia międzyokresowe	5 635,22	577 981,21
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	48 032,83	67 127,86	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 635,22	577 981,21
B.II.2 Należności od budżetów	38 174,77	75 679,64	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	250,53	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	880 929,69	1 145 373,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 752 223,08	1 312 660,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 210,93	483,62			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	334 954,19	346 299,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 416 057,96	965 843,90			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	33,57			
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	7 227,69	8 399,00			

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łącka

Zofia Dorota Łącka
(główny księgowy)

BeSTia

CZŁONEK ZARZĄDU

Jerzy Kowalik

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

6F0C4A77607B376B

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz
Zenon Poturalski

(kierownik jednostki)

STAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz

Strona 2 z 5

Suma aktywów	110 543 850,85	107 801 522,11	Suma pasywów	110 543 850,85	107 801 522,11

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 POWIATU


Zofia Łacka
Zofia Dorota Łacka
(główny księgowy)

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

CZŁONEK ZARZĄDU


Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI


Zenon Poturalski

STAROSTA TUCHOLSKI


Michał Mróz

Michał Mróz
Zenon Poturalski

(kierownik jednostki)

BeSTia

6F0C4A77607B376B

Strona 3 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	184 386,36
2	Umorzenie środków trwałych	34 855 855,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 619 405,22
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	981 038,54
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych część 072	864 291,13
9	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	310 337,16
10	Świadczenia pracownicze na lata 2017-2019	1 763 879,56
11	Wzajemne wyłączenia pozycja B.II.4	9 829,68
12	Wzajemne wyłączenia pozycja C.II.1	2 096,40
13	Wzajemne wyłączenia pozycja C.II.5	7 733,28

SKARBNIK POWIATU

Zofia Dorota Łącka

Zofia Dorota Łącka
(główny księgowy)

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

6F0C4A77607B376B

CZŁONEK ZARZĄDU

Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Zenon Poturalski

STAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz

Michał Mróz
Zenon Poturalski

(kierownik jednostki)

SKARBNIK POWIATU


Zofia Łacka

Zofia Dorota Łacka
(główny księgowy)

2017-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

6F0C4A77607B376B

CZŁONEK ZARZĄDU


Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI


Zenon Poturalski

STAROSTA TUCHOLSKI


Michał Mróz

Michał Mróz
Zenon Poturalski
(kierownik jednostki)

CZĘŚĆ OPISOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ŁĄCZNEGO
JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
POWIATU TUCHOLSKIEGO
SPORZĄDZONEGO ZA ROK 2016

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. tekst jednolity z 2017 r., poz. 760). 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
19. Zakład Aktywności Zawodowej w Tucholi

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 2016 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 1.048.677,49 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 34.855.855 zł. Salda kont „Umorzenie pozostałych środków trwałych” osiągnęły wartość 8.619.405,22 zł obejmującą wyposażenie oraz wartość 310.337,16 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 85.588,02 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 981.038,54 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 2016 roku osiągnął kwotę 95.396.655,75 zł i po przeksięgowaniu zatwierdzonych sprawozdań finansowych zmienił swą wartość do kwoty 102.292.773,57 zł w porównaniu do wartości roku 2015 nastąpił spadek o 2.054.930,27 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 891.240,11 zł dotyczy Powiatowego Urzędu 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 577.981,21 zł w tym: 554.000 zł dotyczy Starostwa Powiatowego, 3.784 zł dotyczy Powiatowego Urzędu Pracy oraz 20.197,21 zł dotyczy Zakładu Aktywności Zawodowej.

STAROSTA DUCHOLSKI

Michał Mróz

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			Wysłać bez pisma przewodniego FCFDE33028267E31	
Numer identyfikacyjny REGON 092351096				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		58 089 549,93	57 079 720,06
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 226 839,59	1 451 298,82
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-31 354,04	-13 980,02
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		799 442,59	846 400,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		56 094 621,79	54 796 001,26
B.	Koszty działalności operacyjnej		49 510 059,56	51 276 638,28
B.I.	Amortyzacja		4 588 416,73	4 872 799,20
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 561 145,53	4 879 473,99
B.III.	Usługi obce		2 762 100,90	4 514 184,76
B.IV.	Podatki i opłaty		86 512,24	144 865,94
B.V.	Wynagrodzenia		26 449 704,58	26 617 747,44
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 874 106,35	6 103 427,66
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		738 302,32	284 889,32
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 577 428,91	3 859 249,97
B.X.	Pozostałe obciążenia		872 342,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 579 490,37	5 803 081,78
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 286 712,80	2 033 389,16
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 286 712,80	2 033 389,16
E.	Pozostałe koszty operacyjne		273 343,17	93 126,20

Zofia Dorota Łacka
główny księgowy
SKARBNIK POWIATU
BeSTia
Zofia Łacka

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień
FCFDE33028267E31

2017-04-25 CZŁONEK ZARZĄDU POWIATU TUCHOLSKI
Jerzy Kowalik
Michał Mróz
Zenon Poturalski
kierownik jednostki
STAROSTA TUCHOLSKI
Strona 1 z 3
Michał Mróz

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	273 343,17	93 126,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 592 860,00	7 743 344,74
G.	Przychody finansowe	138 650,51	133 322,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	88 430,40	88 659,50
G.III.	Inne	50 220,11	44 663,01
H.	Koszty finansowe	1 157 558,80	980 239,53
H.I.	Odsetki	1 151 234,01	977 623,24
H.II.	Inne	6 324,79	2 616,29
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 573 951,71	6 896 427,72
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)	8 573 951,71	6 896 427,72

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
2	Wzajemne wyłączenia pozycja B.II.	147 578,54
3	Wzajemne wyłączenia pozycja B.III.	211 727,55
4	Wzajemne wyłączenia pozycja B.IV.	1 732,69
5	Wzajemne wyłączenia pozycja B.VI.	1 540,00
6	Wzajemne wyłączenia pozycja B.VII.	1 306,00
7	Wzajemne wyłączenia pozycja A.I.	115 622,88
8	Wzajemne wyłączenia pozycja A.VI.	206 273,62
9	Wzajemne wyłączenia pozycja D.III.	41 988,28
10	Pozycja III.Inne przychody stan na koniec roku poprzedniego powiększono o kwotę 4.114,72 to jest poz. I. Zyski nadzwyczajne wg starego wzoru	4 114,72

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łęcka

Zofia Dorota Łęcka
główny księgowy

2017-04-25

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU

Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Zenon Poturalski

STAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz

Michał Mróz
Zenon Poturalski

kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATU


Zofia Dorota Łacka
główny księgowy

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU


Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI


Zenon Poturalski

STAROSTA TUCHOLSKI


Michał Mróz
Zenon Poturalski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT TUCHOLSKI UL. POCZTOWA 7 89-500 TUCHOLA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351096		Wysłać bez pisma przewodniego D1AB17C19E215D4C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	92 078 275,81	95 789 625,17
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	71 186 386,69	64 153 745,26
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 390 974,61	8 578 066,43
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	53 219 908,54	51 342 099,37
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	7 901 626,84	3 538 901,09
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	1 265 488,94	196 266,58
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	315,90
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	408 387,76	498 095,89
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	67 475 037,33	64 546 090,60
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 010 568,53	56 354 950,48
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	63 049,53	59 503,35
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 839 651,21	5 625 738,79
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	597,03
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	195 200,00	2 237 924,00
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	366 568,06	267 376,95
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	95 789 625,17	95 397 279,83

Zofia Dorota Łacka
główny księgowy
Zofia Łacka

2017-04-25
rok, miesiąc, dzień

Michał Mróz
STAROSTA TUCHOLSKI
Jerzy Kowalik
Zakon Poturalski
kierownik jednostki

BeSTia

D1AB17C19E215D4C

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 578 066,43	6 896 427,72
III.1.	zysk netto (+)	8 578 066,43	6 896 427,72
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	19 987,76	933,98
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	104 347 703,84	102 292 773,57

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne wyłączenia pozycja I.2.6	308,18
2	Wzajemne wyłączenia pozycja I.1.7	308,18

SKARBNIK POWIATU

Zofia Łącka

Zofia Dorota Łącka
główny księgowy

2017-04-25

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU

Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI

Zenon Poturalski

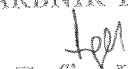
STAROSTA TUCHOLSKI

Michał Mróz

Michał Mróz
Zenon Poturalski

kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATU


Zofia Dorota Łacka

główny księgowy

2017-04-25

rok, miesiąc, dzień

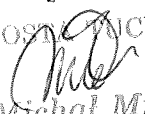
CZŁONEK ZARZĄDU


Jerzy Kowalik

WICESTAROSTA TUCHOLSKI


Zenon Poturalski

STAROSTA TUCHOLSKI


Michał Mróz

Michał Mróz

Zenon Poturalski

kierownik jednostki