

UCHWAŁA NR 413/2020
ZARZĄDU POWIATU MŁAWSKIEGO

z dnia 28 maja 2020 r.

w sprawie przekazania Radzie Powiatu Mławskiego sprawozdania finansowego powiatu mławskiego za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz. U. z 2019 r, poz. 869 ze zmian./, Zarząd Powiatu Mławskiego uchwala co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Mławskiego sprawozdanie finansowe powiatu mławskiego za 2019 rok składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.
5. informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji.

Zarząd Powiatu Mławskiego:

Jerzy Ryszard Rakowski
Zbigniew Markiewicz
Jolanta Karpińska
Witold Okumski
Krystyna Zając

Uzasadnienie do Uchwały Nr 413/2020 Zarządu Powiatu Mławskiego z dnia 28.05.2020 r

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zarząd przekazuje organowi stanowiącemu, w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego. Skład sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego określa paragraf 28 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów i Rozwoju w sprawie 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Obejmuje ono swoim zakresem:

1. bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. łączny bilansu obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
4. łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.
5. informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego zawierają informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 7 do rozporządzenia.

Bilans łączny zawiera informacje w zakresie ustalonym dla jednostki budżetowej określonej w załączniku nr 5 do rozporządzenia;

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia.

Zestawienie zmian w funduszu zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia.

Informacja dodatkowa zawierająca informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 12 do rozporządzenia.

Zdarzenia dotyczące państwowego funduszu celowego (Funduszu Pracy i Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych) ujęte są w księgach rachunkowych i wykazane są w sprawozdaniu finansowym Powiatowego Urzędu Pracy i Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

Sporządzając sprawozdanie finansowe dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami.

W związku z powyższym podjęcie powyższej uchwały jest zasadne w zakresie przedstawionym jak wyżej.

Zarząd Powiatu Mławskiego

1. Jerzy Ryszard Rakowski
2. Zbigniew Markiewicz
3. Jolanta Karpińska
4. Witold Okumski
5. Krystyna Zajac

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat mławski sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego C9525335E0C0C9D1 
Numer identyfikacyjny REGON 130377735		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 876 350,54	17 487 865,36	I Zobowiązania	15 055 396,03	13 087 271,28
I.1 Środki pieniężne	8 876 350,54	17 487 865,36	I.1 Zobowiązania finansowe	15 049 000,00	13 058 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 566 255,61	17 487 865,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 991 000,00	2 191 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	310 094,93	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 058 000,00	10 867 000,00
II Należności i rozliczenia	431 448,98	463 523,72	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 396,03	28 324,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	947,28
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 377 455,67	1 958 341,36
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 906 536,57	10 645 891,96
II.2 Należności od budżetów	367 219,74	410 486,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	10 645 891,96
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	64 229,24	53 037,72	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 596 441,64	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	2 176,14	20 036,98	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-310 094,93	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	310 094,93	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 781 014,03	-8 687 550,60
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 632 035,30	2 925 813,42
Suma aktywów	9 309 975,66	17 971 426,06	Suma pasywów	9 309 975,66	17 971 426,06

Elżbieta Kowalska	2020-03-31	Jolanta Karpińska
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	Witold Okumski
		Jerzy Ryszard Rakowski
		zarząd

BeSTia

C9525335E0C0C9D1

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Wyjaśnienia do bilansu

Wyliczenia wolnych środków:

1. Aktywa poz. I środki pieniężne: -17.487.865,36
II.2 Należności od budżetu- 410.486,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia- 53.037,72
III. Rozliczenia międzyokresowe- 20.036,98
Razem Aktywa- 17.971.426,06

2. Pasywa poz I.2 Zobowiązania wobec budżetu-28.324,00
Poz. I.3 Pozostałe zobowiązania- 947,28
Poz. II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki- 0,00
Poz. III Rozliczenia międzyokresowe- 2.925.813,42
Razem Pasywa 2.955.084,70

Wolne środki wg stanu na 31.12.2019r.

Aktywa-Pasywa-17.971.426,06-2.955.084,70=15.016.341,36

Kwota wolnych środków jest zgodna z wyliczeniem wolnych środków na podstawie sprawozdania Rb-NDS.

Dochody budżetu Powiatu Mławskiego na dzień 31.12.2019-87.831.884,64 zł

Wydatki budżetu Powiatu Mławskiego na dzień 31.12.2019r-77.185.992,68 zł

Elżbieta Kowalska

skarbnik

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Karpińska
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski

zarząd

BeSTia

C9525335E0C0C9D1

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA Numer identyfikacyjny REGON 130377735	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego D3CF1538D8B51CAC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	165 785 485,29	168 195 805,51	A Fundusz	162 854 815,77	165 062 098,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	30 744,06	0,00	A.I Fundusz jednostki	147 780 772,89	147 530 103,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	165 639 282,23	168 112 024,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 066 057,88	17 524 010,72
A.II.1 Środki trwałe	161 957 215,94	167 337 287,48	A.II.1 Zysk netto (+)	65 946 170,02	75 810 727,16
A.II.1.1 Grunty	39 780 049,20	39 780 049,20	A.II.2 Strata netto (-)	-50 880 112,14	-58 286 716,44
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	118 980 482,71	123 833 577,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	7 985,00	7 985,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 647 761,31	2 086 431,74	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 402 378,93	1 449 313,55	C Państwowe fundusze celowe	534 613,84	456 583,91
A.II.1.5 Inne środki trwałe	146 543,79	187 915,11	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 248 436,06	11 445 257,57
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 682 066,29	774 737,03	D.I Zobowiązania długoterminowe	6 291 182,49	5 253 744,98
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 756 916,35	6 039 113,53
A.III Należności długoterminowe	87 474,00	55 796,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	98 484,85	127 543,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	227 357,21	219 862,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 001 429,57	1 096 283,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 831 623,16	2 010 199,21

Elżbieta Kowalska
(główny księgowy)
BeSTia

2020-05-28
(rok, miesiąc, dzień)
D3CF1538D8B51CAC

Jolanta Karpińska
Zbigniew Markiewicz
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 655 135,38	1 568 971,42
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	7 985,00	7 985,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	87 854,98	232 805,87
B Aktywa obrotowe	9 852 380,38	8 768 134,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 989,94	182,30
B.I Zapasy	158 251,56	188 617,16	D.II.8 Fundusze specjalne	846 041,26	783 265,53
B.I.1 Materiały	158 251,56	188 617,16	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	846 041,26	783 265,53
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	200 337,22	152 399,06
B.II Należności krótkoterminowe	1 277 811,71	1 143 698,32			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16 529,88	28 290,78			
B.II.2 Należności od budżetów	127,55	45,24			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 261 154,28	1 115 362,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	715 733,25	862 651,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	334 655,18	476 702,75			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	372 103,33	385 730,65			
B.III.4 Inne środki pieniężne	8 974,74	218,30			
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			

Elżbieta Kowalska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

D3CF1538D8B51CAC

Jolanta Karpińska
Zbigniew Markiewicz
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 700 583,86	6 573 167,57			
Suma aktywów	175 637 865,67	176 963 940,26	Suma pasywów	175 637 865,67	176 963 940,26

Elżbieta Kowalska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

D3CF1538D8B51CAC

Jolanta Karpińska
Zbigniew Markiewicz
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Wyjaśnienia do bilansu

W bilansie nie występują wzajemne rozrachunki, w związku z powyższym nie dokonano wyłączeń.

Elżbieta Kowalska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

D3CF1538D8B51CAC

Jolanta Karpińska
Zbigniew Markiewicz
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130377735			Wysłać bez pisma przewodniego 5307BE11060ECDE9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		79 878 439,65	87 315 791,44
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		201 835,38	152 074,63
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 639 313,79	259 322,74
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		78 037 290,48	86 904 394,07
B.	Koszty działalności operacyjnej		64 825 307,81	70 116 051,67
B.I.	Amortyzacja		6 978 736,18	6 864 873,26
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 595 727,11	4 810 485,12
B.III.	Usługi obce		3 608 886,50	6 627 024,60
B.IV.	Podatki i opłaty		74 248,72	68 362,94
B.V.	Wynagrodzenia		35 490 812,12	38 186 572,35
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 308 931,81	9 057 354,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		277 183,00	333 580,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 490 782,37	4 163 373,32
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	4 425,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		15 053 131,84	17 199 739,77
D.	Pozostałe przychody operacyjne		679 802,23	549 285,77
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		58 483,84	17 868,16
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		621 318,39	531 417,61

Elżbieta Kowalska
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Karpińska
Zbigniew Markiewicz
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

5307BE11060ECDE9

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

E.	Pozostałe koszty operacyjne	474 679,79	94 891,52
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	474 679,79	94 891,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 258 254,28	17 654 134,02
G.	Przychody finansowe	165 632,66	198 319,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	165 632,66	198 319,74
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	357 755,69	328 347,74
H.I.	Odsetki	357 755,69	328 347,74
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 066 131,25	17 524 106,02
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	73,37	95,30
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	15 066 057,88	17 524 010,72

Elżbieta Kowalska
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Karpińska
Zbigniew Markiewicz
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

5307BE11060ECDE9

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	A. Wyłączenia z tytułu przychodów netto zbiorczo ze sprzedaży produktów pomiędzy jednostkami na kwotę 121.499,44 zł
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	A.I. Wyłączenia z tytułu przychodów netto ze sprzedaży produktów pomiędzy jednostkami na kwotę 22.602,50 zł
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A.VI. Wyłączenia z tytułu przychodów dochodów budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 98.896,94 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	B. Wyłączenia z tytułu kosztów zbiorczo pomiędzy jednostkami na kwotę 202.193,07 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	B.II. Wyłączenia z tytułu kosztów zużycia materiałów i energii pomiędzy jednostkami na kwotę 100.516,34 zł
B.III	Usługi obce	B.III. Wyłączenia z tytułu kosztów usług obcych pomiędzy jednostkami na kwotę 101.251,74 zł
B.IV	Podatki i opłaty	B.IV. Wyłączenia z tytułu podatków i opłat pomiędzy jednostkami na kwotę 424,99 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	D. Wyłączenia z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych zbiorczo pomiędzy jednostkami na kwotę 80.693,63 zł
D.III	Inne przychody operacyjne	D.III. Wyłączenia z tytułu innych przychodów operacyjnych pomiędzy jednostkami na kwotę 80.693,63 zł

Elżbieta Kowalska
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Karpińska
Zbigniew Markiewicz
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

5307BE11060ECDE9

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Powiat Mławski			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
ul.Reymonta 6				
06-500 MŁAWA		sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			582741D19C5B3FC8	
130377735				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		135 226 878,61	147 788 757,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		165 695 994,10	152 666 945,24
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		61 374 807,05	65 946 170,02
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		82 550 945,41	77 207 761,93
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		20 973 479,33	9 375 184,14
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		620 010,65	101 258,29
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		176 751,66	36 570,86
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		153 134 114,82	152 913 264,35
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		47 841 057,79	50 880 112,14
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		78 870 522,66	87 652 294,07
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		26 135 135,93	14 184 117,00
I.2.5.	Aktualizacja 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		14 560,00	0,00
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		272 838,44	196 741,14

Elżbieta Kowalska
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Markiewicz
Jerzy Ryszard Rakowski
Jolanta Karpińska
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

582741D19C5B3FC8

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	147 788 757,89	147 538 088,06
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 066 057,88	17 524 010,72
III.1.	zysk netto (+)	65 946 170,02	75 810 727,16
III.2.	strata netto (-)	-50 880 112,14	-58 286 716,44
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	162 854 815,77	165 062 098,78

Elżbieta Kowalska
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Markiewicz
Jerzy Ryszard Rakowski
Jolanta Karpińska
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

582741D19C5B3FC8

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dodatkowa informacja do ZZF

Poz. I.1.2. Na pozycję składają się:

- zrealizowane wykonane wydatki budżetowe (sprawozdanie Rb-28S)
- wydatki realizowane w roku 2018, które nie wygasły z upływem roku 2018 –(+201.359,82 zł)

Poz. I.2.4. Na pozycję składają się:

- dotacje przekazane w roku 2019 z budżetu powiatu – 4.808.932,86 zł
- środki przekazane na inwestycje – 9.375.184,14 zł

Poz. I.2.2. Na pozycję składają się:

- zrealizowane dochody budżetowe (sprawozdanie Rb-27S)

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	I.1. Wyłączenia zbiorczo z tytułu zwiększeń funduszu pomiędzy jednostkami na kwotę 3.368.414,91 zł
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	I.1.2. Wyłączenia z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 179.590,57 zł
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	I.1.6. Wyłączenia z nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami na kwotę 3.104.370,83 zł
I.1.10	Inne zwiększenia	I.1.10. Wyłączenia z tytułu innych zwiększeń pomiędzy jednostkami na kwotę 84.453,51 zł
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	I.2. Wyłączenia zbiorczo z tytułu zmniejszeń funduszu pomiędzy jednostkami na kwotę 3.368.414,91 zł
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	I.2.2. Wyłączenia z tytułu zrealizowanych dochodów budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 179.590,57 zł
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	I.2.6. Wyłączenia z wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami na kwotę 3.104.370,83 zł
I.2.9	Inne zmniejszenia	I.2.9. Wyłączenia z tytułu innych zmniejszeń pomiędzy jednostkami na kwotę 84.453,51 zł

Elżbieta Kowalska
główny księgowy

2020-05-28
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Markiewicz
Jerzy Ryszard Rakowski
Jolanta Karpińska
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

582741D19C5B3FC8

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	718 635,98
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Strona 1

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Kowalska
(główny księgowy)

2020.05.28
rok mies. dzień

Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
Zbigniew Markiewicz
Jolanta Karpińska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1. Na podstawie § 23. 1. Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie 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 roku 2020 poz. 342 ze zmian.) jednostki na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych sporządzają sprawozdanie finansowe.

Jednostką w rozumieniu ustawy (art. 3 ust. 1 pkt 1, w związku z art. 2 ust.1 pkt 4 lit. a ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości – (t.j. Dz. U z 2019, poz. 351 ze zmian.) jest powiat, powiatowa jednostka budżetowa.

1.1 nazwę jednostki – Powiat Mławski – jednostka samorządu terytorialnego.

Organem stanowiącym i kontrolnym jest Rada Powiatu Mławskiego. Radę tworzy 19 radnych, wybieranych w wyborach lokalnych.

Organem wykonawczym Powiatu jest 5-cio osobowy Zarząd, wybierany przez radę powiatu, który w ramach realizacji budżetu powiatu odpowiada za prawidłową gospodarkę finansową powiatu.

1.2 siedzibę jednostki – Mława.

1.3 adres jednostki - 06-500 Mława, ul Stanisława Władysława Reymonta 6.

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym , w zakresie:

- edukacji publicznej,
- promocji i ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej,
- polityki prorodzinnej,
- wspierania osób niepełnosprawnych,
- transportu zbiorowego i dróg publicznych,
- kultury i ochrony dóbr kultury,
- kultury fizycznej i turystyki,
- geodezji, kartografii i katastru,
- gospodarki nieruchomościami
- administracji architektoniczno-budowlanej,
- gospodarki wodnej,
- ochrony środowiska i przyrody,
- rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,
- ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska,
- przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy,
- ochrony praw konsumenta,
- utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych
- obronności,
- promocji powiatu,
- współpracy z organizacjami pozarządowymi,
- działalności w zakresie telekomunikacji.

Do zakresu działania powiatu należą również zadania z zakresu administracji rządowej, zlecone do wykonania powiatowi w ustawach.

Zadania powiatu wykonywane są przez Zarząd przy pomocy starostwa powiatowego oraz jednostek organizacyjnych powiatu.

Do powiatowych jednostek organizacyjnych należą:

- Jednostka działająca na mocy ustawy o samorządzie powiatowym (tj. Dz.U. z 2020, poz.920) – Starostwo Powiatowe w Mławie,
- Jednostki budżetowe:
 - 1) Powiatowy Urząd Pracy w Mławie,
 - 2) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Mławie,
 - 3) Dom Dziecka nr 1 w Kowalewie,
 - 4) Dom Dziecka nr 2 w Kowalewie,
 - 5) Dom Dziecka nr 3 w Kowalewie,
 - 6) Dom Dziecka nr 4 w Kowalewie,
 - 7) Centrum Administracyjna do obsługi placówek opiekuńczo – wychowawczych w Kowalewie,
 - 8) Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie,
 - 9) I Liceum Ogólnokształcące w Mławie,
 - 10) Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Mławie,
 - 11) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Mławie,
 - 12) Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Mławie,

- 13) Zespół Szkół nr 1 w Mławie,
- 14) Zespół Szkół nr 2 w Mławie,
- 15) Zespół Szkół nr 3 w Mławie,
- 16) Zespół Szkół nr 4 w Mławie,
- 17) Bursa Szkolna w Mławie,
- 18) Mławska Hala Sportowa w Mławie,
- 19) Zespół Ośrodków Wsparcia w Mławie.

- Jednostki powiatowych jednostek służb, inspekcji i straży:

- 1) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Mławie,
- 2) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Mławie.

W roku 2019 liczba jednostek organizacyjnych nie uległa zmianie.

Odpowiedzialność za gospodarkę finansową jednostki budżetowej ponosi kierownik jednostki sektora finansów publicznych i zgodnie z art. 4 ust. 5 ustawy o rachunkowości ponosi pełną odpowiedzialność za wykonanie tych obowiązków.

2. **wskazanie okresu objętego sprawozdaniem** - Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od dnia 1 stycznia 2019 r do dnia 31.12.2019r przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Powiatu nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla kontynuacji działalności powiatu.

3. **wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie finansowe powiatu mławskiego zawiera:

- 1) bilans z wykonania budżetu powiatu,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych poprzez sumowanie według pozycji sprawozdawczych z dokonaniem wyłączeń w zakresie wzajemnych rozrachunków,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, z dokonaniem wyłączeń w zakresie wzajemnych przychodów i kosztów,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, z dokonaniem wyłączeń w zakresie wzajemnych funduszy.

4. **omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (t.j. Dz. U z 2019, poz. 351 ze zmian.) z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie 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 roku 2020, poz. 342) oraz w oparciu o jednolite zasady sporządzenia sprawozdania finansowego przez jednostki organizacyjne powiatu mławskiego określone uchwałą zarządu powiatu mławskiego.

Sprawozdanie finansowe zawiera informacje finansowe pochodzące z 22 jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe. Do jednostek tych zastosowano wyłączenia wzajemnych rozliczeń.

W ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w jakich ustawa i rozporządzenie pozostawia jednostce prawo wyboru przyjęto:

- 1) środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
- 2) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się i umarza jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia.
- 4) odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania,
- 5) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - c) odzież i umundurowanie,
 - d) meble i dywany,
 - e) inwentarz żywy,
 - f) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w

ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (do 10.000 zł).

- 6) Dla pozostałych środków trwałych prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową (pojedyncze środki przy istotnej wartości początkowej lub szczególnie ważnych dla jednostki bądź środki o tych samym czy zbliżonym rodzajuem ujęte w grupach) i ewidencję ilościową.
- 7) Materiały na dzień nabycia wycenia się w cenie zakupu, na dzień bilansowy w cenie zakupu nie wyższej niż cena sprzedaży netto tych materiałów.
- 8) Wartość stanu końcowego grupy materiałów, stanowiących istotną wartość i podlegającą potrzebie zwiększonej kontroli, dla której prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową wycenia się według metody ustalenia wartości ich rozchodu, tj. kolejno po cenach tych materiałów , które jednostka nabyła najwcześniej.
- 9) Do grupy materiałów przyjętych w polityce rachunkowości jednostek wymienione jako nieistotne , stosuje się metodę odpisywania w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu, połączone z ustaleniem stanu tych materiałów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.
- 10) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- 11) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. inne informacje

Roczne sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta (liczba mieszkańców na dzień 31 grudnia 2019r nie przekraczała liczby 150 tysięcy).

W roku 2019 nie wystąpiły wzajemne rozrachunki podlegające wyłączeniu. Kwota wyłączeń w rachunku zysków i strat oraz w zestawieniu zmian w funduszu określona została w pozycjach „wyjaśnienia do sprawozdań”.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Przedmiotowy zakres informacji przedstawia tabela nr 1

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. brak informacji.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dokonywano odpisów aktualizujących.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Powiat nie jest właścicielem gruntów użytkowanych wieczystość.

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Środki trwałe wykazane w ewidencji pozabilansowej dotyczą środków trwałych otrzymanych na podstawie umowy użyczenia (Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – 3.387.241 zł) (Starostwo Powiatowe - 13.541,70 zł) i umowy dzierżawy (Mławska Hala Sportowa – 3.151.072,04 zł).

Przedmiotowy zakres informacji przedstawia tabela nr 2.

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Przedmiotowy zakres informacji przedstawia tabela nr 3.

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Przedmiotowy zakres informacji przedstawia tabel nr 4.

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Powiat nie tworzył rezerw na zobowiązania.

Przedmiotowy zakres informacji w zakresie konta 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów przedstawia tabela nr 5 a i 5b.

Przedmiotowy zakres informacji w przedmiocie rozliczeń międzyokresowych (konto 840) występujących w pasywach ,pozycji D.IV Rozliczenia międzyokresowe łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego przedstawia tabela nr 5a.

Przedmiotowy zakres informacji w przedmiocie rozliczeń międzyokresowych (konto 909) występujących w pozycji. Aktywa III Rozliczenia międzyokresowe i Pasywa III Rozliczenia międzyokresowe bilansu z wykonania budżetu przedstawia dotyczy tabeli nr 5b.

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Podział zobowiązań długoterminowych z tytułu zaciągniętych kredytów uwzględnionych w poz, Pasywa I.1.2 długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) bilansu z wykonania budżetu powiatu mławskiego na kwotę ogółem według stanu na dzień 31.12.2019r -10.867.000,00 zł przedstawia tabela nr 6a.

Podział zobowiązań długoterminowych uwzględnionych w poz, Pasywa D.I łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na kwotę ogółem według stanu na dzień 31.12.2019r -5.253.744,98 zł przedstawia tabela nr 6b.

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.
Brak takich zobowiązań.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Powiat nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku trwałym.

Zabezpieczeniem zobowiązań finansowych zaciągniętych przez powiat z tytułu kredytów według stanu na dzień 31.12.2019r w wartości 10.867.000,00 zł są weksle in blanco.

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują takie zobowiązania.

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Przedmiotowy zakres informacji w przedmiocie czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów występujących w pozycji. Aktywa B.IV Rozliczenia międzyokresowe łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na kwotę ogółem według stanu na dzień 31.12.2019r – 6.573.167,57 zł przedstawia tabela nr 7.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Powiat nie posiada gwarancji i poręczeń.

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

W roku 2018 wypłacono kwotę łącznie 1.755.584,77 zł , w tym:

- ekwiwalenty za niewykorzystanych urlopów – 81.738,30 zł
- odprawy emerytalne i rentowe – 502.813,27 zł,
- nagrody jubileuszowe – 489.171,63 zł,
- innych wypłat bezpośrednio wypłaconych pracownikowi – 681.861,57 zł.

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występują

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Przedmiotowy zakres informacji przedstawia tabel nr 8.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Nie wystąpiły

2.5. inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Skarbnik Powiatu-Elżbieta Kowalska

Zarząd Powiatu Mławskiego

.....

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Tabela 1.

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji długoterminowych oraz zmian umorzenia

L.p.	Treść	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne	Grunt	Grunt	Grunt	Grunt	Grunt	Grunt	Grunt	Grunt	Grunt
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12=6+7+8+9+10+11	13	15=12+13+14
I Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych													
1	Bilans otwarcia	719 834,46	2 181 448,07	2 901 282,53	39 780 049,20	0,00	160 745 857,27	5 778 856,31	7 475 523,66	9 380 717,18	223 161 003,62	3 682 066,29	226 904 414,57
2	Zwiększenia, w tym:	16 494,64	2 048,00	18 542,64	0,00	0,00	10 930 654,91	744 777,74	444 940,00	1 051 851,43	13 172 224,08	9 301 899,75	22 474 123,83
2.1.	nabycie z bezpośredniego zakupu	13 959,84	2 048,00	16 007,84	0,00	0,00	0,00	17 683,98	59 950,00	694 332,13	771 966,11	9 297 550,16	10 069 516,27
2.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 586,86	196 783,97	0,00	48 474,12	3 152 844,95	0,00	3 152 844,95
2.2.	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	rozliczenie środków trwałych w budowie	934,80	0,00	934,80	0,00	0,00	8 016 145,25	423 814,02	384 990,00	278 974,11	9 103 923,38	0,00	9 103 923,38
2.4.	inne	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	6 922,80	106 495,77	0,00	30 071,07	143 489,64	4 349,59	147 839,23
3.	Zmniejszenie, w tym:	98 261,63	270,00	98 531,63	0,00	0,00	451,16	140 827,12	240 563,00	402 184,67	784 025,95	12 209 229,01	12 993 254,96
3.1.	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 474,12	48 474,12	3 104 370,83	3 152 844,95
3.3.	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	likwidacja	98 261,63	270,00	98 531,63	0,00	0,00	451,16	132 327,12	0,00	352 201,01	484 979,29	0,00	484 979,29
3.3.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	240 563,00	1 509,54	250 572,54	9 104 858,18	9 355 430,72
4	Bilans zamknięcia	638 067,47	2 183 226,07	2 821 293,54	39 780 049,20	0,00	171 676 061,02	6 382 806,93	7 679 900,66	10 030 383,94	235 549 201,75	774 737,03	236 385 283,44
II. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych													
1	Bilans otwarcia	689 090,40	2 181 448,07	2 870 538,47	0,00	0,00	41 765 374,56	4 131 095,00	6 073 144,73	9 234 173,39	61 203 787,68	0,00	61 203 787,68
2	Zwiększenia, w tym:	47 238,70	2 048,00	49 286,70	0,00	0,00	6 077 559,74	306 107,31	398 005,38	1 010 480,11	7 792 152,54	0,00	7 792 152,54
2.1.	nabycie z bezpośredniego zakupu	13 959,84	2 048,00	16 007,84	0,00	0,00	0,00	5 672,55	0,00	596 363,82	602 036,37	0,00	602 036,37
2.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 035,16	16 329,61	0,00	48 474,12	333 838,89	0,00	333 838,89
2.2.	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	rozliczenie środków trwałych w budowie	934,80	0,00	934,80	0,00	0,00	5 044 916,41	27 042,38	8 983,10	205 327,89	5 286 269,78	0,00	5 286 269,78
2.4.	inne	32 344,06	0,00	32 344,06	0,00	0,00	763 608,17	257 062,77	389 022,28	160 314,28	1 570 007,50	0,00	1 570 007,50

3.	Zmniejszenie, w tym:	98 261,63	270,00	98 531,63	0,00	0,00	451,16	140 827,12	240 563,00	402 184,67	784 025,95	0,00	784 025,95
3.1.	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 474,12	48 474,12	0,00	48 474,12
3.3.	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	likwidacja	98 261,63	270,00	98 531,63	0,00	0,00	451,16	132 327,12	0,00	352 201,01	484 979,29	0,00	484 979,29
3.3.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00	240 563,00	1 509,54	250 572,54	0,00	250 572,54
4	Bilans zamknięcia	638 067,47	2 183 226,07	2 821 293,54	0,00	0,00	47 842 483,14	4 296 375,19	6 230 587,11	9 842 468,83	68 211 914,27	0,00	68 211 914,27
III.	Wartość netto na BO	30 744,06	0,00	30 744,06	39 780 049,20	0,00	118 980 482,71	1 647 761,31	1 402 378,93	146 543,79	161 957 215,94	3 682 066,29	165 639 282,23
IV.	Wartość netto na BZ	0,00	0,00	0,00	39 780 049,20	0,00	123 833 577,88	2 086 431,74	1 449 313,55	187 915,11	167 337 287,48	774 737,03	168 112 024,51

Tabela 2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość
		na początek okresu			na koniec okresu
1.	Grunty	539 308,80	0,00	0,00	539 308,80
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 755 947,81	0,00	0,00	4 755 947,81
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	40 253,44	0,00	40 253,44
4.	Środki transportu	1 238 019,00	0,00	0,00	1 238 019,00
5.	Inne środki trwałe	18 579,13	60 918,04	0,00	79 497,17
	Razem	6 551 854,74	101 171,48	0,00	6 653 026,22

Tabela 3. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	20	20 000,00	0	0	0	0	20	20 000,00
1.1.	20 udziałów po 1000,00 zł - Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych	20	20 000,00					20	20 000,00
	Razem	20	20 000,00	0	0	0	0	20	20 000,00

Tabela 4. Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	B. Aktywa obrotowe II należności krótkoterminowe poz. 4 Pozostałe należności odpisy do konta 221	122 631,66	34 416,00	1 155,13	54 440,54	55 595,67	101 451,99
2.	B. Aktywa obrotowe II należności krótkoterminowe poz. 4 Pozostałe należności odpisy do konta 240	614 792,17	76 576,84	22 052,50	52 132,52	74 185,02	617 183,99
	B. Aktywa obrotowe II należności krótkoterminowe poz.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	737 423,83	110 992,84	23 207,63	106 573,06	129 780,69	718 635,98

Tabela 5a. Informacja o stanie rezerw i rozliczeń międzyokresowych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	200 337,22	0,00	0,00	47 938,16	47 938,16	152 399,06
1.1.	sprzedaż prawa własności - raty (BSP)	110 710,00	0,00	0,00	30 070,00	30 070,00	80 640,00
1.2.	sprzedaż prawa własności - raty (SP)	24 702,16	0,00	0,00	17 868,16	17 868,16	6 834,00
1.3.	umowa pożyczki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów organizacji dod. miejsc pracy dla bezrobotnych	64 925,06	0,00	0,00	0,00	0,00	64 925,06
	Razem	200 337,22	0,00	0,00	47 938,16	47 938,16	152 399,06

Tabela 5b. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu		Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu	
					wykorzystanie	rozwiązanie	razem		
		saldo WN	saldo Ma					saldo WN	saldo Ma
1.	Rozliczenia międzyokresowe	2 176,14	2 632 035,30	2 945 850,40	2 632 035,30	2 176,14	2 634 211,44	20 036,98	2 925 813,42
1.1.	Rozliczenia międzyokresowe subwencje na rok 2020	0,00	2 295 728,00	2 545 288,00	2 295 728,00	0,00	2 295 728,00	0,00	2 545 288,00
1.2.	Rozliczenie międzyokresowe dotacje na rok 2020	0,00	281 068,00	324 936,00	281 068,00	0,00	281 068,00	0,00	324 936,00
1.3.	Rozliczenie międzyokresowe Urzędy Skarbowe CIT	1,14	0,00	20 036,98	0,00	1,14	1,14	20 036,98	0,00
1.4.	Rozliczenie międzyokresowe -PIT	2 175,00	0,00	2 734,00	0,00	2 175,00	2 175,00	0,00	2 734,00
1.5.	Rozliczenie międzyokresowe-Dochody powiatu z tytułu należnej refundacji dotyczącej zwrotu wydatków kwalifikowalnych od IZ	0,00	55 239,30	0,00	55 239,30	0,00	55 239,30	0,00	0,00
1.6	Rozliczenie międzyokresowe -dochody powiatu z tytułu należnej refundacji poniesionych wydatków z budżetu powiatu ZS 2	0,00	0,00	43 480,50	0,00	0,00	0,00	0,00	43 480,50
1.7	Rozliczenie międzyokresowe -dochody powiatu z tytułu zwrotu refundacji poniesionych wydatków z budżetu powiatu przez PUP ścieżki	0,00	0,00	9 374,92	0,00	0,00	0,00	0,00	9 374,92
	Razem	2 176,14	2 632 035,30	2 945 850,40	2 632 035,30	2 176,14	2 634 211,44	20 036,98	2 925 813,42

Tabela 6a. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych									
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyt bankowy-nr umowy 42/G/DI/14/L Bank Spółdzielczy Legionowo-dofinansowanie zadań inwestycyjnych drogowych	500 000,00	600 000,00	817 996,00	1 035 000,00	517 004,00	0,00	1 835 000,00	1 635 000,00
2.	Kredyt bankowych -nr umowy 292724-2-30001-105110 Bank Spółdzielczy w Gostyninie-Przebudowa dwóch mostów w Głuźku	200 000,00	200 000,00	800 000,00	1 000 000,00	700 000,00	400 000,00	1 700 000,00	1 600 000,00
3.	Kredyt bankowy-nr umowy 386/017/BK/18 Polski Bank Spółdzielczy Ciechanów -Budowa budynku użyteczności publicznej	400 000,00	400 000,00	400 000,00	500 000,00	1 200 000,00	900 000,00	2 000 000,00	1 800 000,00
4.	Kredyt bankowy-nr umowy 2/16/H/JST SGB Spółdzielcza Grupa Bankowa w Halinowie na sfinans. Planowanych deficytu na 2016	600 000,00	600 000,00	654 700,00	1 077 400,00	1 445 300,00	722 600,00	2 700 000,00	2 400 000,00
5.	Kredyt bankowy-nr umowy 684/2011/00002964/00 ING Bank Śląski S.A -przebud. Mostu w Borzymach i przebud. Drogi powiatowej P2328W	1 582 000,00	1 582 000,00	791 000,00	0,00	0,00	0,00	2 373 000,00	1 582 000,00
6.	Kredyt bankowy-nr 859/2013/0000608/00ING Bank Śląski dr. Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na rok 2013	900 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 000 000,00
7.	Kredyt bankowy-nr umowy 804/2015/0000178/00 ING BŚ na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na rok 2015	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	250 000,00	0,00	1 050 000,00	850 000,00
	Razem	4 582 000,00	4 782 000,00	4 363 696,00	4 062 400,00	4 112 304,00	2 022 600,00	13 058 000,00	10 867 000,00

Tabela 6b. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Decyzje za zajęcie pasa drogowego (SP)	300,60	300,60	200,40	200,40	910,60	810,40	1 411,60	1 311,40
2.	raty za telefon (SP)	29,27	191,88					29,27	191,88
3.	odpłatność dla rodzin zastępczych (decyzje administracyjne) (PCPR)	1 789 337,69	1 627 754,56	1 382 592,45	1 252 293,60	2 711 585,42	2 126 873,14	5 883 515,56	5 006 921,30
4	odpłatność dla placówek opiekuńczo- wychowawczych (decyzje administracyjne) (PCPR)	205 107,36	80 048,81	131 414,12	42 535,28	69 704,58	122 736,31	406 226,06	245 320,40
	Razem	1 994 774,92	1 708 295,85	1 514 206,97	1 295 029,28	2 782 200,60	2 250 419,85	6 291 182,49	5 253 744,98

Tabela 7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	faktura zaliczkowa PGNIG (ILO)	12 351,90	8 318,06
2	faktura zaliczkowa PGNIG (OSZW)	5403,3	4473,21
3	faktura zaliczkowa PGNIG (ZS nr 1)	9885,25	10578,16
4	faktura zaliczkowa PGNIG (ZS nr 2)	2975,24	2301,49
5	faktura Wolters Kluwer (SZ 3)	0	412,36
	faktura zaliczkowa PGNIG (BS)	0	6853,09
5	raty za telefony komórkowe (SP)	442,57	604,91
6	faktura raty za telefon orange (SOSZW)	344,94	0
7	decyzje za zajęcie pasa drogowego (SP)	1 511,80	1 411,60
8	Decyzje za odpłatność dla rodzin zastępczych (PCPR)	7 136 947,28	6 116 663,83
9	Decyzje za odpłatność w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (PCPR)	530 721,58	421 550,86
10	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	7 700 583,86	6 573 167,57

Tabela 8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (080)				
		stan na BO	ogółem zwiększenia	w tym: odsetki	ogółem zmniejszenia	stan na BZ
1	Budowa budynku użyteczności publicznej jako uzupełnienie zabudowy pomiędzy dwoma istniejącymi budynkami w Mławie przy ul. Wyspiańskiego 8 i 9 wraz z infrastrukturą (SP)	3 201 417,72	4 349,59	4 349,59	3 205 767,31	0,00
2	Pierwsze wyposażenie nowego budynku Wydziału Komunikacji ul.Wyspiańskiego 8A w Mławie wraz z klimatyzacją		328 114,45		328 114,45	0,00
3	Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 4 w Mławie - dokumentacja	52 890,00		0,00	0,00	52 890,00
4	Przebudowa , rozbudowa z niezbędną infrastrukturą wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku magazynowego usytuowanego OSZW	35 301,00				35 301,00
5	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy mostu o JNI 01005632 na rzece Tamka w m. Dzierzgowo wraz z drogą dojazdową		88 744,50			88 744,50
6	„Poprawa spójności komunikacyjnej poprzez przebudowę ulic: Tadeusza Kościuszki, Joachima Lelewela i Henryka Sienkiewicza na skrzyżowanie typu rondo wraz z przebudową ulic: Joachima Lelewela w ciągu drogi powiatowej nr 4640W, Tadeusza Kościuszki w ciągu drogi powiatowej nr 2370 W, ul. Granicznej i ul. Brukowej w ciągu drogi powiatowej nr 2369 W na terenie Miasta Mława – Etap I”	18 014,30	7 050 554,97		7 068 569,27	0,00
7	Dokumentacja Rondo Kościuszki I, II i III etap	172 062,17	10 209,00		57 354,00	124 917,17
8	Odszkodowania Rondo Kościuszki III Etap	36 730,00			0,00	36 730,00
9	Przebudowa drogi powiatowej nr 2326W w m. Wyszyny Kościelne- dokumentacja		86 346,00		0,00	86 346,00
10	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4640W ul.Szreńska -I Etap		191 150,82	0,00	191 150,82	0,00
11	Budowa chodników ciągu drogi powiatowej nr 4640W ul.Szreńska II Etap		529 773,96	0,00	529 773,96	0,00
12	Dokumentacja przebud. dr. Bogurzynek-Mdzewo	122 754,00			0,00	122 754,00

13	Przebudowa drogi Bogurzynek-Mdzewo odszkodowania, studium wykonalności, aktualizacja studium wykonalności	35 747,10			0,00	35 747,10
14	Przebudowa drogi Bogurzynek-Mdzewo studium wykonalności, aktualizacja studium wykonalności	7 150,00			0,00	7 150,00
15	Wykonanie przepustu wm. Kowalewo- Przebudowa drogi Bogurzynek-Mdzewo		160 787,26		0,00	160 787,26
16	Wykonanie aktualizacji dokumentacji technicznej dla zadania Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez rozbudowę drogi powiatowej Bogurzynek - Mdzewo nr 2343W od km 0+000,00 do km 10+658,00 wraz z remontem mostu na rzece Sewerynce w m. Kowalewko w części dotyczącej miejscowości: Kowalewo, Kowalewko i Dąbrowa.		23 370,00		0,00	23 370,00
17	zakup zmiatarki		16 682,00		16 682,00	0,00
18	zakup ciągnika z zestawem koszącym		384 990,00		384 990,00	0,00
19	zakup hali magazynowej		137 760,00		137 760,00	0,00
20	zakup ściąarki poboczy		243 540,00		243 540,00	0,00
21	zakup pługa odśnieżnego		13 990,00		13 990,00	0,00
22	Otwarte strefy aktywności (OSA)		31 537,20		31 537,20	0,00
	Razem	3 682 066,29	9 301 899,75	4 349,59	12 209 229,01	774 737,03