

UCHWAŁA NR 922/2022
ZARZĄDU POWIATU MŁAWSKIEGO

z dnia 23 maja 2022 r.

w sprawie przekazania Radzie Powiatu Mławskiego sprawozdania finansowego powiatu mławskiego za 2021 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /t.j. Dz. U. z 2021 r, poz. 305 ze zmian./, Zarząd Powiatu Mławskiego uchwała co następuje:


§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Mławskiego sprawozdanie finansowe powiatu mławskiego za 2021 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
Krystyna Zajac
Jolanta Karpińska
Witold Okumski
Jacek Szlachta

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 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 027D2D1F89D9716C 
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	26 618 697,27	27 406 428,49	I Zobowiązania	10 877 745,79	8 531 353,99
I.1 Środki pieniężne	26 618 697,27	27 406 428,49	I.1 Zobowiązania finansowe	10 867 000,00	8 476 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	24 926 010,79	24 184 446,79	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 391 000,00	2 391 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 692 686,48	3 221 981,70	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 476 000,00	6 085 000,00
II Należności i rozliczenia	545 432,90	1 082 355,70	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 744,68	53 336,41
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 001,11	2 017,58
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	13 182 237,48	16 656 009,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	9 531 209,64	1 944 476,34
II.2 Należności od budżetów	523 759,00	838 362,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	11 223 896,12	5 166 458,04
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	21 673,90	243 993,70	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	127,54	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 692 686,48	-3 221 981,70
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 692 686,48	3 221 981,70
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 958 341,36	11 489 551,00
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 104 146,90	3 301 548,70

Mariola Rostkowska
skarbnik

2022-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Karpińska
Krystyna Zając
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
Jacek Szlachta
zarząd

BeSTia

027D2D1F89D9716C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Suma aktywów	27 164 130,17	28 488 911,73	Suma pasywów	27 164 130,17	28 488 911,73

 Mariola Rostkowska
 skarbnik

 2022-04-30
 rok, miesiąc, dzień

 Jolanta Karpińska
 Krystyna Zając
 Witold Okumski
 Jerzy Ryszard Rakowski
 Jacek Szlachta
 zarząd

BeSTia

027D2D1F89D9716C

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Wyjaśnienia do bilansu

Wyliczenia wolnych środków:

1. Aktywa poz. I środki pieniężne: -27 406 428,49
II.2 Należności od budżetu- 838 362,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia-243 993,70
III. Rozliczenia międzyokresowe- 127,54
Razem Aktywa- 28.488.911,73

2. Pasywa poz I.2 Zobowiązania wobec budżetu - 53.336,41
Poz. I.3 Pozostałe zobowiązania- 2.017,58
Poz. II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki- 3.221.981,70
Poz. III Rozliczenia międzyokresowe- 3.301 548,70
Razem Pasywa- 6.578.884,39

Wolne środki wg stanu na 31.12.2021r.

Aktywa-Pasywa-28.488. 911,73-6.578.884,39=21.910 027,34

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

Dochody budżetu Powiatu Mławskiego na dzień 31.12.2021 r- 118 808 712,07 zł

Wydatki budżetu Powiatu Mławskiego na dzień 31.12.2021r- 116 864 235,73zł

Mariola Rostkowska

skarbnik

2022-04-30

rok, miesiąc, dzień

Jolanta Karpińska
Krystyna Zajac
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
Jacek Szlachta


zarząd

BeSTia

027D2D1F89D9716C

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130377735		Wysłać bez pisma przewodniego 5BEDCAB0FCF73FF0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	183 044 814,57	209 221 907,88	A Fundusz	179 421 579,47	205 082 539,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	147 909 821,84	171 652 715,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	182 992 711,57	209 179 912,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	31 503 772,63	33 421 838,24
A.II.1 Środki trwałe	170 338 360,67	196 528 537,75	A.II.1 Zysk netto (+)	98 509 027,57	105 433 727,39
A.II.1.1 Grunty	40 221 123,16	40 221 123,16	A.II.2 Strata netto (-)	-67 005 254,94	-72 011 889,15
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	126 466 870,93	153 310 445,80	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	7 985,00	7 985,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 806 529,53	1 618 178,80	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 542 093,21	1 117 225,18	C Państwowe fundusze celowe	2 406 958,35	895 115,60
A.II.1.5 Inne środki trwałe	301 743,84	261 564,81	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 760 954,93	16 947 674,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 654 350,90	12 651 375,13	D.I Zobowiązania długoterminowe	5 409 051,26	7 216 237,33
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 296 107,67	8 873 979,42
A.III Należności długoterminowe	24 118,00	14 010,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	122 405,50	182 053,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	237 189,09	299 193,93
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 405 928,03	1 444 882,08

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

5BEDCAB0FCF73FF0

Jerzy Ryszard Rakowski
Krystyna Zając
Witold Okumski
Jolanta Karpińska
Jacek Szlachta
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 339 168,07	2 409 830,97
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 786 458,83	2 000 397,82
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	7 985,00	7 985,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	558 326,18	1 701 332,42
B Aktywa obrotowe	11 544 678,18	13 703 421,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	688,00	115,00
B.I Zapasy	288 331,25	323 942,70	D.II.8 Fundusze specjalne	845 943,97	836 173,96
B.I.1 Materiały	288 331,25	323 942,70	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	845 943,97	836 173,96
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	245 508,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	55 796,00	611 949,47
B.II Należności krótkoterminowe	1 233 186,33	1 762 080,38			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 978,07	4 847,20			
B.II.2 Należności od budżetów	413,16	17,82			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 229 795,10	1 757 215,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 251 564,78	2 840 236,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	828 801,16	1 987 482,67			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 422 073,12	852 636,94			
B.III.4 Inne środki pieniężne	690,50	117,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

5BEDCAB0FCF73FF0

Jerzy Ryszard Rakowski
Krystyna Zając
Witold Okumski
Jolanta Karpińska
Jacek Szlachta
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

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	6 771 595,82	8 777 161,36			
Suma aktywów	194 589 492,75	222 925 328,93	Suma pasywów	194 589 492,75	222 925 328,93

 Mariola Rostkowska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 5BEDCAB0FCF73FF0

 Jerzy Ryszard Rakowski
 Krystyna Zając
 Witold Okumski
 Jolanta Karpińska
 Jacek Szlachta
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Wyjaśnienia do bilansu

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

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-30

(rok, miesiąc, dzień)


5BEDCAB0FCF73FF0

Jerzy Ryszard Rakowski
Krystyna Zając
Witold Okumski
Jolanta Karpińska
Jacek Szlachta

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130377735		Wysłać bez pisma przewodniego D2EA1176440C2C81 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	98 297 771,77	120 053 470,40	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	103 051,39	74 553,20	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	202 901,46	2 011 284,35	
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	97 991 818,92	117 967 632,85	
B. Koszty działalności operacyjnej	79 825 645,24	87 269 339,57	
B.I. Amortyzacja	7 304 463,49	7 889 042,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 275 973,11	5 140 167,69	
B.III. Usługi obce	7 403 296,54	8 225 383,05	
B.IV. Podatki i opłaty	153 799,74	117 722,81	
B.V. Wynagrodzenia	44 344 054,76	47 559 257,27	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 734 598,76	11 298 011,71	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	233 607,05	413 174,24	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 375 851,79	6 581 310,25	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	45 270,55	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	18 472 126,53	32 784 130,83	
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 287 301,16	1 063 024,36	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	636 519,95	1 632,39	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2022-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Karpińska
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
Jacek Szlachta
Krystyna Zajac
kierownik jednostki

BeSTia

D2EA1176440C2C81

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

D.III.	Inne przychody operacyjne	12 650 781,21	1 061 391,97
E.	Pozostałe koszty operacyjne	155 924,30	376 858,30
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	155 924,30	376 858,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	31 603 503,39	33 470 296,89
G.	Przychody finansowe	78 169,76	37 948,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	78 169,76	37 948,63
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	177 894,84	86 376,82
H.I.	Odsetki	177 894,84	86 376,82
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	31 503 778,31	33 421 868,70
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	5,68	30,46
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	31 503 772,63	33 421 838,24

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2022-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Karpińska
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
Jacek Szlachta
Krystyna Zajac
kierownik jednostki

BeSTia

D2EA1176440C2C81

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	A. Wyłączenia z tytułu przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej zbiorczo pomiędzy jednostkami na kwotę 165.404,47 zł
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	A.I. Wyłączenia z tytułu przychodów netto ze sprzedaży produktów pomiędzy jednostkami na kwotę 34.004,63 zł
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A.VI. Wyłączenia z tytułu przychodów z dochodów budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 131.399,84 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	B. Wyłączenia z tytułu kosztów działalności operacyjnej zbiorczo pomiędzy jednostkami na kwotę 252.957,00 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	B.II. Wyłączenia z tytułu kosztów zużycia materiałów i energii pomiędzy jednostkami na kwotę 131.597,25 zł
B.III	Usługi obce	B.III. Wyłączenia z tytułu kosztów usług obcych pomiędzy jednostkami na kwotę 120.748,10 zł
B.IV	Podatki i opłaty	B.IV. Wyłączenia z tytułu podatków i opłat pomiędzy jednostkami na kwotę 411,65 zł
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	B.VI. Wyłączenia z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń dla pracowników pomiędzy jednostkami na kwotę 200,00 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	D. Wyłączenia z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych zbiorczo pomiędzy jednostkami na kwotę 87.552,53 zł
D.III	Inne przychody operacyjne	D.III. Wyłączenia z tytułu innych przychodów operacyjnych pomiędzy jednostkami na kwotę 87.552,53 zł

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2022-04-30
rok, miesiąc, dzień


Jolanta Karpińska
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
Jacek Szlachta
Krystyna Zajac
kierownik jednostki

BeSTia

D2EA1176440C2C81

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130377735		Wysłać bez pisma przewodniego 11C33AAE974DBEE6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	147 538 088,06	147 917 806,84	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	196 588 522,07	247 553 943,74	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	75 810 727,16	98 509 027,57	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	98 994 736,87	114 751 659,14	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	21 018 467,15	31 887 329,69	
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	450 122,00	135 209,43	
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	314 468,89	2 270 717,91	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	196 251 775,92	223 822 049,71	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	58 329 996,87	67 005 254,94	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	110 218 632,99	118 589 829,70	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	27 455 971,59	37 997 999,95	
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	196 302,00	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	50 872,47	228 965,12	

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2022-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jacek Szlachta
Jolanta Karpińska
Krystyna Zajac
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

11C33AAE974DBEE6

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	147 917 806,84	171 660 700,87
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	31 503 772,63	33 421 838,24
III.1.	zysk netto (+)	98 509 027,57	105 433 727,39
III.2.	strata netto (-)	-67 005 254,94	-72 011 889,15
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	179 421 579,47	205 082 539,11

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2022-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jacek Szlachta
Jolanta Karpińska
Krystyna Zając
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

11C33AAE974DBEE6

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dodatkowa informacja do ZZF

Poz. I.1.2. Na pozycję składają się:

- zrealizowane wykonane wydatki budżetowe (sprawozdanie Rb-28S) 116.864.235,73 zł
- pomniejszone o wydatki, które nie wygasły z upływem roku 2021 – 3.221.981,70 zł
- powiększone o zrealizowane wydatki niewygasające, objęte planem finansowym roku poprzedniego - 1.328.287,48 zł

Poz. I.2.4. Na pozycję składają się:

- dotacje przekazane w roku 2021 z budżetu powiatu – 6.110.670,26 zł
- środki przekazane na inwestycje – 31.887.329,69 zł

Poz. I.2.2. Na pozycję składają się:

- zrealizowane dochody budżetowe (sprawozdanie Rb-27S)- 118.808.712,07 zł

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	I.1. Wyłączenia zbiorczo z tytułu zwiększeń funduszu pomiędzy jednostkami na kwotę 736.153,74 zł
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	I.1.2. Wyłączenia z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 218.882,37 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 427.779,55 zł
I.1.10	Inne zwiększenia	I.1.10. Wyłączenia z tytułu innych zwiększeń pomiędzy jednostkami na kwotę 89.491,82 zł
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	I.2. Wyłączenia zbiorczo z tytułu zmniejszeń funduszu jednostki pomiędzy jednostkami na kwotę 736.153,74 zł
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	I.2.2. Wyłączenia z tytułu zrealizowanych dochodów budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 218.882,37 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 427.779,55 zł
I.2.9	Inne zmniejszenia	I.2.9. Wyłączenia z tytułu innych zmniejszeń pomiędzy jednostkami na kwotę 89.491,82 zł

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2022-04-30
rok, miesiąc, dzień


Jacek Szlachta
Jolanta Karpińska
Krystyna Zając
Jerzy Ryszard Rakowski
Witold Okumski
kierownik jednostki

BeSTia

11C33AAE974DBEE6

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130377735	sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	9A116656729A84AB 

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	500 517,36
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 weksłowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)

2022.04.30
rok mies. dzień

Krystyna Zając
Jolanta Karpińska
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
Jacek Szlachta
(kierownik jednostki)

BeSTia

9A116656729A84AB

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)

2022.04.30
rok mies. dzień

Krystyna Zając
Jolanta Karpińska
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
Jacek Szlachta
(kierownik jednostki)

BeSTia

9A116656729A84AB

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.23

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 (t.j. Dz.U. z roku 2020 poz. 342) 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 2021 r. poz. 217 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,
- 20) Środowiskowy Dom Samopomocy

- Jednostki powiatowych jednostek służb, inspekcji i straży:

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

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 2021 r do dnia 31.12.2021r przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości w oparciu o wszystkie informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.

Zarząd Powiatu nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla kontynuacji działalności powiatu. Biorąc pod uwagę zmniejszające się ryzyko dalszego trwania pandemii oraz utrzymywanie dyscypliny finansów stwierdzenie sporządzenia sprawozdania finansowego przy założeniu kontynuowania działalności jest zasadne.

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. Nie wystąpiły wyłączenia 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 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 23 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 trwale 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 trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 3) środki trwale 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 użytkowania (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, szczególnie w okresie związanej z covid-19 .
- 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 2021r nie przekraczała liczby 150 tysięcy).

W roku 2021 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 wieczysto

Powiat nie jest właścicielem gruntów użytkowanych wieczysto.

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 – 5.459.166,50 zł) (Starostwo Powiatowe – 270.694,26 zł) (Centrum Administracyjna do obsługi placówek opiekuńczo – wychowawczych w Kowalewie – 118.042,95) 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.

Przedmiotowy zakres informacji w zakresie konta 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów przedstawia tabela nr 5a 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 rezerw na zobowiązania (konto 840) występujących w pasywach ,pozycji D.III Rezerwy na zobowiązania 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 tabela 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 31.12.2021r - 6.085.000,00 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 31.12.2021r -7.216.237,2633 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 byłyby 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 31.12.2021r w wartości 6.085.000,00 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 31.12.2021r – 8.777.161,36 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 2021 wypłacono kwotę łącznie 2.069.518,17 zł , w tym:

- ekwiwalenty za niewykorzystanych urlopów – 95.425,96 zł
- odprawy emerytalne i rentowe – 502.900,26 zł,
- nagrody jubileuszowe – 549.687,75 zł,
- innych wypłat bezpośrednio wypłaconych pracownikowi – 921.504,20 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.

W związku z wystąpieniem sytuacji pandemii w roku 2021 w budżecie powiatu pojawiły się wydatki (koszty), które były bezpośrednio związane z zapobieganiem i zwalczaniem skutków covid-19. Poniesione wydatki powiatu w roku 2021 związane z przeciwdziałaniem covid-19 na kwotę łącznie 2.613.120,00 zł przedstawia tabela nr 9 w rozbiciu na wydatki bieżące (koszty bieżące) w tym dotacje i wydatki majątkowe oraz na poszczególne źródła sfinansowania. Wydatki bieżące ogółem (zakup materiałów i usług) oraz pozostałe wydatki bieżące ogółem w wysokości łącznie 137.438,00 zł uwzględnia pozycja B - Rachunku zysków i strat

Powiat ze środków własnych wydatkował kwotę 17.988,00 zł, która dotyczy wydatków bieżących - kolumna 9 wiersz I tabeli nr 9.

Po stronie przychodów powiat uzyskał dotacje celowe z budżetu państwa na kwotę 49.000,00, które przeznaczył na covid-19 oraz kwotę 89.449,73 zł jako zwolnienie z opłacenia składek ZUS – pozycja przychodów D.III. Rachunku zysków i strat.

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

W roku 2020 Zarząd Powiatu zawarł umowę z Wojewodą Mazowieckim w ramach Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej „Centra opiekuńczo- mieszkalne” na lata 2020-2021 na realizację zadania inwestycyjnego, pn. „Centrum opiekuńczo-mieszkalne” finansowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego. Program finansowany był poza budżetem powiatu. W roku 2021 zrealizowano wydatki inwestycyjne (koszty inwestycyjne) na kwotę 2.254.102,10 zł – poz. Bilansu A.II.1.2, A.II.1.3, A.II.1.5 oraz tabela nr 1.

Skarbnik Powiatu - Elżbieta Kowalska

.....
(główny księgowy)

30.04.2022 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zarząd Powiatu Mławskiego

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1.

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

Lp.	Treść	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne	Grunty	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje-konto 080)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12=6+7+8+9+10+11	13	14	15=12+13+14
I. Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych														
1	Bilans otwarcia	751 344,81	2 184 851,92	2 936 196,73	40 221 123,16	0,00	181 200 973,41	5 890 618,87	8 164 516,80	11 365 578,00	246 842 810,24	12 654 350,90	0,00	259 497 161,14
2	Zwiększenia, w tym:	65 698,40	0,00	65 698,40	21 235,00	0,00	33 918 338,70	198 136,15	0,00	1 445 039,52	35 582 749,37	34 145 946,47	0,00	69 728 695,84
2.1.	nabycie z bezpośredniego zakupu	44 031,22	0,00	44 031,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 815,13	726 815,13	34 141 431,79	0,00	34 868 246,92
2.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0,00	0,00	0,00	21 235,00	0,00	492 038,14	0,00	0,00	14 584,56	527 857,70	0,00	0,00	527 857,70
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	0,00
2.3.	rozliczenie środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 383 427,96	127 466,50	0,00	235 997,91	33 746 892,37	0,00	0,00	33 746 892,37
2.4.	inne	21 667,18	0,00	21 667,18	0,00	0,00	42 872,60	70 669,65	0,00	467 641,92	581 184,17	4 514,68	0,00	585 698,85
3.	Zmniejszenie, w tym:	64 925,07	0,00	64 925,07	21 235,00	0,00	180 016,54	22 329,47	1 469 950,00	341 942,72	2 035 473,73	34 148 922,24	0,00	36 184 395,97
3.1.	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302,56	302,56	0,00	0,00	302,56
3.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0,00	0,00	0,00	21 235,00	0,00	90 008,27	0,00	0,00	14 584,56	125 827,83	402 029,87	0,00	527 857,70
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	0,00
3.2.	likwidacja	64 925,07	0,00	64 925,07	0,00	0,00	85 493,59	22 329,47	0,00	269 875,42	377 698,48	0,00	0,00	377 698,48
3.3.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 514,68	0,00	1 469 950,00	57 180,18	1 531 644,86	33 746 892,37	0,00	35 278 537,23
4	Bilans zamknięcia	752 118,14	2 184 851,92	2 936 970,06	40 221 123,16	0,00	214 939 295,57	6 066 425,55	6 694 566,80	12 468 674,80	280 390 085,88	12 651 375,13	0,00	293 041 461,01
II. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych														
1	Bilans otwarcia	751 344,81	2 184 851,92	2 936 196,73	0,00	0,00	54 734 102,48	4 084 089,34	6 622 423,59	11 063 834,16	76 504 449,57	0,00	0,00	76 504 449,57
2	Zwiększenia, w tym:	65 698,40	0,00	65 698,40	0,00	0,00	7 065 734,47	386 486,88	424 868,03	1 485 218,55	9 362 307,93	0,00	0,00	9 362 307,93
2.1.	nabycie z bezpośredniego zakupu	44 031,22	0,00	44 031,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 815,13	726 815,13	0,00	0,00	726 815,13
2.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 493,59	0,00	0,00	14 584,56	100 078,15	0,00	0,00	100 078,15
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	0,00
2.3.	rozliczenie środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 860 020,47	1 110,11	0,00	211 397,91	6 072 528,49	0,00	0,00	6 072 528,49
2.4.	inne	21 667,18	0,00	21 667,18	0,00	0,00	1 120 220,41	385 376,77	424 868,03	532 420,95	2 462 886,16	0,00	0,00	2 462 886,16
3.	Zmniejszenie, w tym:	64 925,07	0,00	64 925,07	0,00	0,00	170 987,18	22 329,47	1 469 950,00	341 942,72	2 005 209,37	0,00	0,00	2 005 209,37
3.1.	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302,56	302,56	0,00	0,00	302,56
3.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 493,59	0,00	0,00	14 584,56	100 078,15	0,00	0,00	100 078,15
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	0,00
3.2.	likwidacja	64 925,07	0,00	64 925,07	0,00	0,00	85 493,59	22 329,47	0,00	269 875,42	377 698,48	0,00	0,00	377 698,48
3.3.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 469 950,00	57 180,18	1 527 130,18	0,00	0,00	1 527 130,18
4	Bilans zamknięcia	752 118,14	2 184 851,92	2 936 970,06	0,00	0,00	61 628 849,77	4 448 246,75	5 577 341,62	12 207 109,99	83 861 548,13	0,00	0,00	83 861 548,13
III. Wartość netto na BO														
		0,00	0,00	0,00	40 221 123,16	0,00	126 466 870,93	1 806 529,53	1 542 093,21	301 743,84	170 338 360,67	12 654 350,90	0,00	182 992 711,57
IV. Wartość netto na BZ														
		0,00	0,00	0,00	40 221 123,16	0,00	153 310 445,80	1 618 178,80	1 117 225,18	261 564,81	196 528 537,75	12 651 375,13	0,00	209 179 912,88
Pozycje aktywów bilansu jednostek organizacyjnych				0,00	poz. A II. 1.1. bilansu	poz. A II. 1.1.1 bilansu	poz. A II. 1.2. bilansu	poz. A II. 1.3. bilansu	poz. A II. 1.4. bilansu	0,00	0,00	0,00	poz. A II. 3.	poz. A II.

Tabela 2. Wartość niemortyzowanych 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	539 303,80	0,00	0,00	539 303,80
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 649 396,79	0,00	0,00	5 649 396,79
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	61 180,96	25 158,42	0,00	86 339,38
4.	Środki transportu	1 238 019,00	1 124 220,00	0,00	2 362 239,00
5.	Inne środki trwałe	207 040,47	154 656,31	0,00	361 696,78
	Razem	7 694 941,02	1 304 034,73	0,00	8 998 975,75

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	66 419,03	34 627,60	55,96	14 212,31	14 268,27	86 778,36
2.	B. Aktywa obrotowe II należności krótkoterminowe poz. 4 Pozostałe należności odpisy do konta 240	653 911,57	41 865,05	10 010,82	272 026,80	282 037,62	413 739,00
	Razem	720 330,60	76 492,65	10 066,78	286 239,11	296 305,89	500 517,36

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.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	245 508,00	0,00	0,00	0,00	245 508,00
1.1.	Rezerwa na zobowiązania dla kontrahenta za wykonanie dokumentacji (PZD)	0,00	245 508,00	0,00	0,00	0,00	245 508,00
	Razem	0,00	245 508,00	0,00	0,00	0,00	245 508,00
1.1.	sprzedaż prawa własności - raty (BSP)	50 570,00	18 000,00	0,00	30 070,00	30 070,00	38 500,00
1.2.	sprzedaż prawa własności - raty (SP)	5 226,00	0,00	0,00	1 608,00	1 608,00	3 618,00
1.3.	Należny od ZUS zwrot niesłusznie odprowadzonych składek na FEP	0,00	569 831,47	0,00	0,00	0,00	569 831,47
	Razem	55 796,00	587 831,47	0,00	31 678,00	31 678,00	611 949,47

Tabela 5b. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu		Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu	
		saldo WN	saldo Ma		wykorzystanie	rozwiązanie	razem	saldo WN	saldo Ma
1.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 104 146,90	3 301 548,70	3 104 146,90	0,00	3 104 274,44	127,54	3 301 548,70
1.1.	Rozliczenia międzyokresowe subwencje na rok 2021	0,00	2 743 708,00	2 714 105,00	2 743 708,00	0,00	2 743 708,00	0,00	2 714 105,00
1.2.	Rozliczenie międzyokresowe dotacje na rok 2021	0,00	339 453,00	343 565,00	339 453,00	0,00	339 453,00	0,00	343 565,00
1.3.	Rozliczenie międzyokresowe Urzędy Skarbowe CIT	0,00	0,00	127,54	0,00	0,00	0,00	127,54	0,00
1.4.	Rozliczenie międzyokresowe-Ekonomista i handlowiec Powervet-2020-1PL01-KA102-080531 edycja II	0,00	0,00	76 113,23	0,00	0,00	0,00	0,00	76 113,23
1.5.	Rozliczenie międzyokresowe-Erazmus II Praktyki zawodowe szansą na lepsze ZS nr 2	0,00	0,00	95 452,60	0,00	0,00	0,00	0,00	95 452,60
1.6.	Rozliczenie międzyokresowe-doch powiatu z tytułu zwrotu refundacji poniesi wydatków z budżetu powiatu przez PUP-ścieżki	0,00	20 985,90	0,00	20 985,90	0,00	20 985,90	0,00	0,00
1.7.	Rozliczenie międzyokresowe-Zagraniczne staże szansą ZS 1	0,00	0,00	60 595,42	0,00	0,00	0,00	0,00	60 595,42
1.8.	Rozliczenie międzyokresowe-Erazmus-Kluczowe kompetencje PUP EUR	0,00	0,00	11 717,45	0,00	0,00	0,00	0,00	11 717,45
	Razem	0,00	3 104 146,90	3 301 676,24	3 104 146,90	0,00	3 104 146,90	127,54	3 301 548,70

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			
		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	817 996,00	1 035 000,00	517 004,00	0,00	0,00	0,00	1 335 000,00	1 035 000,00
2.	Kredyt bankowych -nr umowy 292724-2-30001-105110 Bank Spółdzielczy w Gostyninie-Przebudowa dwóch mostów w Głuzku	800 000,00	1 000 000,00	700 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 400 000,00
3.	Kredyt bankowy-nr umowy 386/017/BK/18 Polski Bank Spółdzielczy Ciechanów -Budowa budynku użyteczności publicznej	400 000,00	500 000,00	700 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	1 600 000,00	1 400 000,00
4.	Kredyt bankowy-nr umowy 2/16/H/JST SGB Spółdzielcza Grupa Bankowa w Halinowie na sfinans. Planowanych deficytu na 2016	654 700,00	1 077 400,00	1 445 300,00	722 600,00	0,00	0,00	2 100 000,00	1 800 000,00
5.	Kredyt bankowy-nr umowy 684/2011/00002964/00 ING Bank Śląski S.A -przebud. Mostu w Borzymach i przebud. Drogi powiatowej P2328W	791 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 000,00	0,00
6.	Kredyt bankowy-nr 859/2013/0000608/00ING Bank Śląski dr. Na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na rok 2013	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
7.	Kredyt bankowy-nr umowy 804/2015/0000178/00 ING BŚ na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na rok 2015	400 000,00	450 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	450 000,00
	Razem	4 363 696,00	4 062 400,00	3 612 304,00	2 022 600,00	500 000,00	0,00	8 476 000,00	6 085 000,00

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	710,20	610,00	1 211,20	1 111,00
2.	raty za telefon (SP)	196,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196,80	0,00
3.	odpłatność dla rodzin zastępczych (decyzje administracyjne) (PCPR)	1 698 078,79	2 080 135,47	1 300 067,85	1 589 450,86	2 206 665,27	3 329 475,93	5 204 811,91	6 999 062,26
4.	odpłatność dla placówek opiekuńczo-wychowawczych (decyzje administracyjne) (PCPR)	57 734,53	100 223,23	33 823,21	78 893,92	111 273,61	36 946,92	202 831,35	216 064,07
	Razem	1 756 310,72	2 180 659,30	1 334 091,46	1 668 545,18	2 318 649,08	3 367 032,85	5 409 051,26	7 216 237,33

Tabela 7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	PGNIG (ILO)	7 103,81	0,00
2	PGNIG (ZS nr 1)	11 284,28	0,00
3	PGNIG (ZS nr 2)	3 320,48	0,00
4	Wolters kluwer (ZS nr 1)	1 782,27	1 853,56
5	Wolters Kluwer (SZ 3)	453,87	0,00
6	PGNIG (BS)	7 262,06	230,33
7	raty za telefony komórkowe (SP)	683,88	0,00
8	raty za telefony komórkowe (PODN)	444,03	0,00
9	decyzje za zajęcie pasa drogowego (SP)	1 311,40	1 211,20
10	Decyzje za odpłatność dla rodzin zastępczych (PCPR)	6 374 178,92	8 409 204,89
11	Decyzje za odpłatność w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (PCPR)	363 770,82	363 276,13
12	Miditel faktura za program antywirusowy (Centrum Administracyjne)	0,00	253,22
13	Wolters Kluwer faktura za aktualizację systemu (Centrum Administracyjne)	0,00	311,93
14	T-Mobile faktura za abonament (Centrum Administracyjne)	0,00	85,70
15	Bilety miesięczne dla wychowanków DD Nr 4	0,00	163,20
16	Bilety miesięczne dla wychowanków DD Nr 3	0,00	142,80
17	Bilety miesięczne dla wychowanków DD Nr 2	0,00	142,80
18	Bilety miesięczne dla wychowanków DD Nr 1	0,00	285,60
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	6 771 595,82	8 777 161,36

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
2	Utworzenie Powiatowego Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Mławie	313 599,60	2 254 102,10	0,00	2 567 701,70	0,00
4	Budowa parkingu, ogrodzenia wraz z budową przyłącza kanalizacji deszczowej przy ul. Wyspiańskiego w Mławie	0,00	11 725,00	0,00	0,00	11 725,00
6	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 4 w Mławie	15 227,40	0,00	0,00	0,00	15 227,40
7	Opracowanie dokumentacji projektowej instalacji standardow. windy osobowej zew.dostos.do przw.os.niepehnos.	0,00	5 513,25	0,00	0,00	5 513,25
8	Opracowanie dokumentacji projektowej instalacji standardow. windy osobowej zew.dostos.do przw.os.niepehnos.	0,00	42 486,75	0,00	0,00	42 486,75
9	Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 4 w Mławie - dokumentacja	52 890,00	0,00	0,00	0,00	52 890,00
10	Przebudowa , rozbudowa z niezbędną infrastrukturą wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku magazynowego usytuowanego OSZW	35 301,00	0,00	0,00	35 301,00	0,00
12	Budowa instalacji fotowolta. dla bud. jedn. org.pow. mławskiego-dochody w rządowego Funduszu Inwestycji Lok.	0,00	79 950,00	0,00	0,00	79 950,00
13	Przebudowa drogi powiatowej nr 2375W - ul.Nowa w Mławie - wykonanie dokumentacji technicznej, podział geodezyjny działek	102 828,00	10 839,98	0,00	0,00	113 667,98
14	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2359W Radzanów - Drzazga wraz z mostem o JNI 01005659 na rzece Wkra - wykonanie dokumentacji technicznej, podział geodezyjny działek	221 863,22	342 059,58	0,00	0,00	563 922,80
15	Wykonanie przepustu wm. Kowalewo- Poprawa spójności komunikacyjnej z siecią drogową TEN-T i zwiększenie dostępności zewnętrznej i wewnętrznej powiatu mławskiego poprzez rozbudowę drogi powiatowej Bogurzynek – Mdzewo nr 2343W o łącznej długości 7657 m, wraz z remontem mostu na rzece Sewerynce w m. Kowalewko	9 268 719,76	9 256 411,06	0,00	18 525 130,82	0,00
16	Aktualizacja dokumentacji Przebudowa drogi Bogurzynek-Mdzewo	23 370,00	0,00	0,00	23 370,00	0,00
17	Dokumentacja przeb dr. Bogurzynek-Mdzewo	122 754,00	0,00	0,00	122 754,00	0,00
18	Rozbudowa drogi powiatowej Bogurzynek-Mdzewo nr 2343W w miejscowościach: Kowalewo, Kowalewko, Dąbrowa - Etap II	2 201 741,65	6 677 314,95	0,00	8 879 056,60	0,00
19	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2326W Wiśniewo - Wola Szydłowska na odcinku od km 2+945,00 do km 4+441,00 w miejscowości Wyszyny Kościelne - podział geodezyjny działek	5 166,00	5 263 048,34	0,00	0,00	5 268 214,34
20	Dokumentacja Rondo Kościuszki I, II i III etap	124 917,17	0,00	0,00	0,00	124 917,17
21	Odszkodowania Rondo Kościuszki III Etap	36 730,00	0,00	0,00	0,00	36 730,00
22	Przebudowa drogi powiatowej nr 2326W w m. Wyszyny - dokumentacja	86 346,00	0,00	0,00	0,00	86 346,00
23	Przebudowa drogi Bogurzynek-Mdzewo odszkodowania, studium wykonalności, aktualizacja studium wykonalności	35 747,10	0,00	0,00	35 747,10	0,00
24	Przebudowa drogi Bogurzynek-Mdzewo studium wykonalności, aktualizacja studium wykonalności	7 150,00	0,00	0,00	7 150,00	0,00
25	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez rozbudowę drogi powiatowej Nr 4640W w tym budowę ronda w m. Liberadz oraz przebudowę mostu o JNI 01005639 w m. Doziny - opracowanie dokumentacji projektowej, wykup gruntów	0,00	60 877,18	0,00	0,00	60 877,18
26	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2315W Dębsk - Szydłowo - opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek	0,00	33 702,00	0,00	0,00	33 702,00
28	Rozbiórka istniejącego mostu o JNI 01005647 i budowa nowego mostu na rzece Mławce w m. Bielawy wraz z rozbudową drogi dojazdowej nr 2337W Szreńsk – Radzanów	0,00	6 001 184,66	0,00	0,00	6 001 184,66
32	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2352W Strzegowo – Niedzbórz –Pniewo – Czeruchy - podział działek	0,00	61 131,00	0,00	0,00	61 131,00
33	Przebudowa drogi powiatowej nr 2314W Dębsk - Kitki - Szumsk poprzez budowę chodnika w miejscowości Szumsk	0,00	12 546,00	0,00	0,00	12 546,00
34	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2361W Szemplino - Brzozowo Maje - Dzierzgowo - Rzęgnowo - Grójec - Klewki - opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek	0,00	80 343,60	0,00	0,00	80 343,60
	Razem	12 654 350,90	30 193 235,45	0,00	30 196 211,22	12 651 375,13

Tabela 9 . Wydatki poniesione w 2021 r. na przeciwdziałanie covid -19 (w pełnych złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE 2021 r.							
	Razem, z tego:	finansowane środkami budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego z wyłączeniem Funduszu pracy	finansowane środkami z Funduszu pracy	finansowane ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z wyłączeniem Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	wydatki budżetowe finansowane ze źródeł innych niż wymienione w kol. od 3 do 8
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>
I. WYDATKI BIEŻĄCE, z	156 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 450,00	0,00	17 988,00
<i>dotacje na zadania bieżące</i>	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00
<i>zakup materiałów i usług</i>	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	107 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 450,00	0,00	17 988,00
II. WYDATKI MAJĄTKOWE,	2 456 682,00	0,00					2 456 682,00	0,00
WYDATKI	2 456 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 682,00	0,00
OGÓLEM I i II	2 613 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 450,00	2 456 682,00	17 988,00

Uzasadnienie do Uchwały Nr 922/2022 Zarządu Powiatu Mławskiego z dnia 23 maja 2022 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, Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych oraz Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych) ujęte są w księgach rachunkowych i wykazane są w sprawozdaniu finansowym Powiatowego Urzędu Pracy, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie oraz Starostwa Powiatowego.

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. Krystyna Zajac
3. Jolanta Karpińska
4. Witold Okumski
5. Jacek Szlachta