

UCHWAŁA NR 1505/2024
ZARZĄDU POWIATU MŁAWSKIEGO

z dnia 29 kwietnia 2024 r.

w sprawie przekazania Radzie Powiatu Mławskiego sprawozdania finansowego powiatu mławskiego za 2023 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2023 r, poz. 1270 ze zmian./, Zarząd Powiatu Mławskiego uchwała co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Mławskiego sprawozdanie finansowe powiatu mławskiego za 2023 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
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 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 13559A8331F8AD78 
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	24 396 928,31	29 472 417,89	I Zobowiązania	10 791 873,09	23 665 960,82
I.1 Środki pieniężne	24 396 928,31	29 472 417,89	I.1 Zobowiązania finansowe	10 575 000,00	23 602 304,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	23 951 818,54	28 877 127,09	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 972 696,00	2 089 704,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	445 109,77	595 290,80	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 602 304,00	21 512 600,00
II Należności i rozliczenia	198 091,36	238 239,38	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	78 332,32	23 720,07
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	138 540,77	39 936,75
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	9 908 780,60	1 364 002,47
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 970 356,51	-8 694 959,16
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	198 091,36	238 239,38	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 525 246,74	-8 099 668,36
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-445 109,77	-595 290,80
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	445 109,77	595 290,80
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	13 434 027,34	9 463 670,83
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 894 365,98	4 680 693,98

Mariola Rostkowska
skarbnik

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

13559A8331F8AD78

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Suma aktywów	24 595 019,67	29 710 657,27	Suma pasywów	24 595 019,67	29 710 657,27

 Mariola Rostkowska
 skarbnik

 2024-03-26
 rok, miesiąc, dzień

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

BeSTia

13559A8331F8AD78

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyjaśnienia do bilansu

Wyliczenia wolnych środków:

1. Aktywa poz. I środki pieniężne:	29.472.417,89
II.2 Należności od budżetu-	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia-	238.239,38
III. Rozliczenia międzyokresowe-	0,00
Razem Aktywa-	29.710.657,27

2. Pasywa poz I.2 Zobowiązania wobec budżetu -	23.720,07
Poz. I.3 Pozostałe zobowiązania-	39.936,75
Poz. II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki-	595.290,80
Poz. III Rozliczenia międzyokresowe-	4.680.693,98
Razem Pasywa-	5.339.641,60

Wolne środki wg stanu na 31.12.2023r.

Aktywa-Pasywa-29.710.657,27-5.339.641,60= 24.371.015,67

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

Dochody budżetu Powiatu Mławskiego na dzień 31.12.2023 r.- 162.884.824,43 zł

Wydatki budżetu Powiatu Mławskiego na dzień 31.12.2023r- 171.579.783,59 zł

Mariola Rostkowska

skarbnik

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Krystyna Zając
Jacek Szlachta
Witold Okumski
Jerzy Ryszard Rakowski
Jolanta Karpińska

zarząd

BeSTia

13559A8331F8AD78

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego FA7F239E7E528DBE 
Numer identyfikacyjny REGON 130377735		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	227 341 300,68	281 207 554,84	A Fundusz	222 693 515,54	275 933 840,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	204 578 279,23	221 183 225,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	227 311 315,68	281 179 569,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 107 251,31	54 742 630,64
A.II.1 Środki trwałe	222 431 545,42	271 483 130,94	A.II.1 Zysk netto (+)	97 979 453,71	144 590 568,60
A.II.1.1 Grunty	40 221 123,16	40 221 123,16	A.II.2 Strata netto (-)	-79 872 202,40	-89 847 937,96
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	176 559 796,76	225 935 521,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	7 985,00	7 985,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 435 657,61	4 147 878,32	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	998 568,24	1 018 944,44	C Państwowe fundusze celowe	680 946,71	629 378,10
A.II.1.5 Inne środki trwałe	216 399,65	159 663,93	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 024 871,99	18 452 516,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 879 770,26	9 696 438,90	D.I Zobowiązania długoterminowe	7 408 173,72	8 384 995,35
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 369 190,27	10 000 671,34
A.III Należności długoterminowe	2 000,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	281 257,65	462 284,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	317 689,23	390 965,46
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 456 017,77	1 698 404,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 733 490,84	3 138 146,73

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krystyna Zając
Jacek Szlachta
Jerzy Ryszard Rakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

FA7F239E7E528DBE

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 147 279,94	2 218 953,51
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	7 985,00	7 985,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 533 026,80	1 171 818,75
B Aktywa obrotowe	13 058 033,56	13 808 180,70	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 707,38	2 930,40
B.I Zapasy	389 143,64	454 275,17	D.II.8 Fundusze specjalne	896 720,66	917 167,05
B.I.1 Materiały	389 143,64	454 275,17	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	896 720,66	917 167,05
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	245 508,00	66 850,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 000,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 282 808,68	1 210 666,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	53 459,08	10 025,51			
B.II.2 Należności od budżetów	414,16	658,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 622,12			
B.II.4 Pozostałe należności	1 228 935,44	1 198 360,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 640 020,69	2 306 186,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 928 829,91	1 598 153,25			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	709 056,08	705 101,16			
B.III.4 Inne środki pieniężne	2 134,70	2 931,62			
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			

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

FA7F239E7E528DBE

Krystyna Zając
Jacek Szlachta
Jerzy Ryszard Rakowski
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	8 746 060,55	9 837 053,44			
Suma aktywów	240 399 334,24	295 015 735,54	Suma pasywów	240 399 334,24	295 015 735,54

 Mariola Rostkowska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2024-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)

FA7F239E7E528DBE

 Krystyna Zając
 Jacek Szlachta
 Jerzy Ryszard Rakowski
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyjaśnienia do bilansu

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

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)


BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
FA7F239E7E528DBE

Krystyna Zając
Jacek Szlachta
Jerzy Ryszard Rakowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

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		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 4911508182F3D2EA	
130377735				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		109 408 085,86	153 690 101,93
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		103 381,33	166 481,01
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-37 380,93	1 090 992,89
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		109 342 085,46	152 432 628,03
B.	Koszty działalności operacyjnej		95 611 447,43	108 352 022,55
B.I.	Amortyzacja		9 824 796,99	11 018 949,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 223 762,79	8 146 897,25
B.III.	Usługi obce		9 158 960,80	9 190 823,59
B.IV.	Podatki i opłaty		139 623,49	123 082,99
B.V.	Wynagrodzenia		53 068 197,36	61 294 664,11
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 653 054,70	14 314 970,56
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		268 635,47	441 681,71
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 253 896,25	3 806 957,23
B.X.	Pozostałe obciążenia		20 519,58	13 995,72
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		13 796 638,43	45 338 079,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 898 269,51	9 159 721,73
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		5 874,30	1 438 472,10
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 892 395,21	7 721 249,63

 Mariola Rostkowska
 główny księgowy

 2024-04-29
 rok, miesiąc, dzień

 Jacek Szlachta
 Krystyna Zajac
 Jerzy Ryszard Rakowski
 kierownik jednostki

BeSTia

4911508182F3D2EA

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

E.	Pozostałe koszty operacyjne	200 356,88	348 483,18
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	200 356,88	348 483,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 494 551,06	54 149 317,93
G.	Przychody finansowe	1 026 639,92	1 343 939,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 026 639,92	1 343 939,73
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	413 840,08	750 476,82
H.I.	Odsetki	413 840,08	750 306,09
H.II.	Inne	0,00	170,73
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 107 350,90	54 742 780,84
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	99,59	150,20
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	18 107 251,31	54 742 630,64

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Jacek Szlachta
Krystyna Zajac
Jerzy Ryszard Rakowski
kierownik jednostki

BeSTia

4911508182F3D2EA

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

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 333.025,03 zł
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	A.I. Wyłączenia z tytułu przychodów netto ze sprzedaży produktów pomiędzy jednostkami na kwotę 56,400,00 zł
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A.VI. Wyłączenia z tytułu przychodów z dochodów budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 276.625,03 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	B. Wyłączenia z tytułu kosztów działalności operacyjnej zbiorczo pomiędzy jednostkami na kwotę 392.330,73 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	B.II. Wyłączenia z tytułu kosztów zużycia materiałów i energii pomiędzy jednostkami na kwotę 202.517,84 zł
B.III	Usługi obce	B.III. Wyłączenia z tytułu kosztów usług obcych pomiędzy jednostkami na kwotę 169.338,48 zł
B.IV	Podatki i opłaty	B.IV. Wyłączenia z tytułu podatków i opłat pomiędzy jednostkami na kwotę 7.556,55 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
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	B.VII. Wyłączenia z tytułu pozostałych kosztów rodzajowych pomiędzy jednostkami na kwotę 12.717,86 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	D. Wyłączenia z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych zbiorczo pomiędzy jednostkami na kwotę 59.305,70 zł
D.III	Inne przychody operacyjne	D.III. Wyłączenia z tytułu innych przychodów operacyjnych pomiędzy jednostkami na kwotę 59.305,70 zł

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień


Jacek Szlachta
Krystyna Zajac
Jerzy Ryszard Rakowski
kierownik jednostki

BeSTia

4911508182F3D2EA

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Powiat Mławski ul. Reymonta 6 06-500 MŁAWA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130377735		Wysłać bez pisma przewodniego EA2987D62745E74C 	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		171 660 700,87	204 586 264,23
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		253 417 023,19	333 639 093,58
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		105 433 727,39	97 979 453,71
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		120 032 850,30	170 728 361,83
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		27 679 254,19	64 224 364,73
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		93 761,95	706 843,15
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		177 429,36	70,16
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		220 491 459,83	317 034 147,70
I.2.1. Strata za rok ubiegły		72 011 889,15	79 872 202,40
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		114 144 094,24	162 548 893,70
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		34 334 443,14	74 575 098,76
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		0,00	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		1 033,30	37 952,84
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		204 586 264,23	221 191 210,11

_____ Mariola Roszkowska główny księgowy	_____ 2024-04-29 rok, miesiąc, dzień	_____ Jerzy Ryszard Rakowski Krystyna Zajac Jacek Szlachta kierownik jednostki
--	--	--

BeSTia

EA2987D62745E74C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024,04,29

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 107 251,31	54 742 630,64
III.1.	zysk netto (+)	97 979 453,71	144 590 568,60
III.2.	strata netto (-)	-79 872 202,40	-89 847 937,96
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	222 693 515,54	275 933 840,75

Mariola Rostkowska

 główny księgowy

2024-04-29

 rok, miesiąc, dzień

Jerzy Ryszard Rakowski
 Krystyna Zając
 Jacek Szlachta

 kierownik jednostki

BeSTia

EA2987D62745E74C

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024,04,29

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dodatkowa informacja do ZZF

Poz. I.1.2. Na pozycję składają się:

- zrealizowane wykonane wydatki budżetowe (sprawozdanie Rb-28S) - 171.579.783,59 zł
- pomniejszone o wydatki, które nie wygasły z upływem roku 2023 – 595.290,80 zł
- powiększone o zrealizowane wydatki niewygasające, objęte planem finansowym roku poprzedniego - 79.799,77 zł

Poz. I.2.4. Na pozycję składają się:

- dotacje przekazane w roku 2023 z budżetu powiatu – 10.350.734,03 zł
- środki przekazane na inwestycje – 64.224.364,73 zł

Poz. I.2.2. Na pozycję składają się:

- zrealizowane dochody budżetowe (sprawozdanie Rb-27S) - 162.884.824,43 zł

Różnica pomiędzy pozycją A.I. Fundusz jednostki w Bilansie jednostki budżetowej, a pozycją II. Fundusz jednostki na koniec okresu w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki (ZzF w wysokości 7.985,00 zł) dotyczy pozycji A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek, który nie wlicza się do funduszu jednostki w bilansie.

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	I.1. Wyłączenia zbiorczo z tytułu zwiększeń funduszu pomiędzy jednostkami na kwotę 13.482.127,16 zł
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	I.1.2. Wyłączenia z tytułu zrealizowanych wydatków budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 335.930,73 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 13.025.948,21 zł
I.1.10	Inne zwiększenia	I.1.10. Wyłączenia z tytułu innych zwiększeń pomiędzy jednostkami na kwotę 120.248,22 zł
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	I.2. Wyłączenia zbiorczo z tytułu zmniejszeń funduszu jednostki pomiędzy jednostkami na kwotę 13.482.127,16 zł
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	I.2.2. Wyłączenia z tytułu zrealizowanych dochodów budżetowych pomiędzy jednostkami na kwotę 335.930,73 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 13.025.948,21 zł
I.2.9	Inne zmniejszenia	I.2.9. Wyłączenia z tytułu innych zmniejszeń pomiędzy jednostkami na kwotę 120.248,22 zł

Mariola Rostkowska
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień


Jerzy Ryszard Rakowski
Krystyna Zajac
Jacek Szlachta
kierownik jednostki

BeSTia

EA2987D62745E74C

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024,04,29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mławski ul.Reymonta 6 06-500 MŁAWA	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130377735		<p style="text-align: center;">BEBBE2B60259EC60</p> 

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	0,00
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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<p>Mariola Rostkowska _____ (główny księgowy)</p>	<p>2024.04.29 _____ rok mies. dzień</p>	<p>Jacek Szlachta Krystyna Zając Jerzy Ryszard Rakowski _____ (kierownik jednostki)</p>
---	---	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mariola Rostkowska
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Jacek Szlachta
Krystyna Zając
Jerzy Ryszard Rakowski
(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) 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 – (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 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. Władysława Stanisława 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 (Dz.U. z 2024, poz.107) – 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
- 21) Powiatowe Centrum Opiekuńczo – Mieszkalne w Mławie

- 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 2023 r. do dnia 31.12.2023 r. 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 utrzymywanie dyscypliny finansów sporządzenie 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 jednostki samorządu terytorialnego,
- 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 wyłączenia w zakresie wzajemnych przychodów i kosztów,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, z dokonaniem wyłączenia w zakresie wzajemnych funduszy,
- 5) informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

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 24 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 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 2023 r. nie przekraczała liczby 150 tysięcy).

W roku 2023 nie wystąpiły wzajemne rozrachunki podlegające wyłączeniu. Kwota wyłączenia 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 wieczyście
Powiat nie jest właścicielem gruntów użytkowanych wieczyście.

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 – 8.830.653,57 zł), (Starostwo Powiatowe – 344.891,49 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)
Nie występują.

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 w 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 w 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 jednostki samorządu terytorialnego 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 pozycji Pasywa I.1.2 długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego na kwotę ogółem według stanu na dzień 31.12.2023 r. – 21.512.600,00 zł przedstawia tabela nr 6a (dotyczy zobowiązań długoterminowych – kredytów) oraz tabela 6c (dotyczy zobowiązań długoterminowych – obligacji).

Podział zobowiązań długoterminowych uwzględnionych w pozycji Pasywa D.I łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na kwotę ogółem według stanu na dzień 31.12.2023r – 8.384.995,35 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 31.12.2023 r. w wartości 4.112.304,00 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 31.12.2023 r – 9.837.053,44 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 2023 wypłacono kwotę łącznie 3.230.367,03 zł, w tym:

- ekwiwalenty za niewykorzystanych urlopów – 79.241,05 zł
- odprawy emerytalne i rentowe – 715.084,23 zł,
- nagrody jubileuszowe – 917.284,10 zł,
- innych wypłat bezpośrednio wypłaconych pracownikowi – 1.518.757,65 zł.

1.16. inne informacje

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia tabela nr 4.

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 2023 w budżecie powiatu pojawiły się wydatki (koszty), które były bezpośrednio związane z zapobieganiem i zwalczaniem skutków covid-19. Poniesione wydatki powiatu w roku 2023 związane z przeciwdziałaniem covid-19 na kwotę łącznie 510.453,00 zł przedstawia tabela nr 9 w rozbiciu na wydatki bieżące (koszty bieżące) w tym dotacje i wydatki majątkowe oraz na poszczególne źródła sfinansowania.

W związku z wystąpieniem konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy oraz zgodnie z art.14 ust. 19 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy jednostki samorządu terytorialnego gromadzą środki z Funduszu Pomocy i przeznaczają je na wydatki związane z pomocą dla uchodźców z Ukrainy. Poniesione wydatki powiatu w roku 2023 związane z pomocą obywatelom Ukrainy na łączną kwotę 1.316.107,24 zł (w tej kwocie mieści się opłata od uchodźców w wysokości 10.952,50 zł) przedstawia tabela nr 10 w rozbiciu na zadania. Wydatki te uwzględnia pozycja B - 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

Nie wystąpiły

Skarbnik Powiatu – Mariola Rostkowska

.....
(główny księgowy)

29.04.2024 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Zarząd Powiatu Mławskiego

.....
(kierownik jednostki)

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			na początek okresu	na koniec okresu
1.	Grunty	539 303,80	539 303,80	0,00	0,00	539 303,80	539 303,80
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 649 396,79	5 649 396,79	0,00	0,00	5 649 396,79	5 649 396,79
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	146 362,53	146 362,53	0,00	0,00	146 362,53	146 362,53
4.	Środki transportu	3 856 498,35	3 856 498,35	1 877 227,72	0,00	5 733 726,07	5 733 726,07
5.	Inne środki trwałe	373 240,86	373 240,86	6 090,00	3 460,00	375 870,86	375 870,86
	Razem	10 564 802,33	10 564 802,33	1 883 317,72	3 460,00	12 444 660,05	12 444 660,05

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.	Wyszególnienie (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	91 258,54	36 436,36	1 720,19	10 994,86	12 715,05	114 979,85
2.	B. Aktywa obrotowe II należności krótkoterminowe poz. 4 Pozostałe należności odpisy do konta 240	444 923,84	60 234,26	12 190,69	37 633,36	49 824,05	455 334,05
	Razem	536 182,38	96 670,62	13 910,88	48 628,22	62 539,10	570 313,90

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	
I.	Rezerwy na zobowiązania	245 508,00	0,00	178 658,00	0,00	178 658,00	66 850,00
I.1.	Rezerwa na zobowiązania dla kontrahenta za wykonanie dokumentacji (PZD)	245 508,00	0,00	178 658,00	0,00	178 658,00	66 850,00
	Razem	245 508,00	0,00	178 658,00	0,00	178 658,00	66 850,00
I.1.	sprzedaż prawa własności - raty (BSPP)	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
	Razem	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00

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	saldo WN	saldo Ma	
1.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 894 365,98	4 680 693,98	3 894 365,98	0,00	3 894 365,98	0,00	4 680 693,98
1.1.	Rozliczenia międzyokresowe subwencje na rok 2023	0,00	3 301 583,00	4 015 031,00	3 301 583,00	0,00	3 301 583,00	0,00	4 015 031,00
1.2.	Rozliczenia międzyokresowe dotacje na rok 2023	0,00	398 399,00	430 354,00	398 399,00	0,00	398 399,00	0,00	430 354,00
1.3.	Rozliczenia międzyokresowe-Erasmus PLO-KA121-76949 ZS nr 3	0,00	0,00	48 363,83	0,00	0,00	0,00	0,00	48 363,83
1.4.	Rozliczenia międzyokresowe-Erasmus PLO01-KA121-VET-0006559	0,00	51 595,11	0,00	51 595,11	0,00	51 595,11	0,00	0,00
1.5.	Rozliczenia międzyokresowe - Erasmus PLO1-KA121-VET-0007111 Zs nr 1	0,00	57 259,88	0,00	57 259,88	0,00	57 259,88	0,00	0,00
1.6.	Rozliczenia międzyokresowe-Erasmus PLO1-KA121-VET-0008363 ZS nr 4	0,00	53 138,31	0,00	53 138,31	0,00	53 138,31	0,00	0,00
1.7.	Rozliczenia międzyokresowe-Erasmus PLO1-KA121-VET-00042026 Cyfrowi przedsiębior. ZS nr 4	0,00	32 390,68	39 730,68	32 390,68	0,00	32 390,68	0,00	39 730,68
1.8.	Rozliczenia międzyokresowe-Erasmus PLO1-KA121-VET-00063261 ZS nr 1	0,00	0,00	46 462,13	0,00	0,00	0,00	0,00	46 462,13
1.9.	Rozliczenia międzyokresowe Erasmus Rozwoj kluczowych kompetencji PUP euro	0,00	0,00	10 970,63	0,00	0,00	0,00	0,00	10 970,63
1.10.	Rozliczenia międzyokresowe-Erasmus PLO1-KA121-VET-00063300 ZS nr 4	0,00	0,00	39 130,96	0,00	0,00	0,00	0,00	39 130,96
1.11.	Rozliczenia międzyokresowe-Erasmus PLO1-KA121-VET-00059427 ZS nr 2	0,00	0,00	50 650,75	0,00	0,00	0,00	0,00	50 650,75
	Razem	0,00	3 894 365,98	4 680 693,98	3 894 365,98	0,00	3 894 365,98	0,00	4 680 693,98

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności										Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 3 lat do 5 lat							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	stan na	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	stan na		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyt bankowy-nr umowy 42/G/D/14/L Bank Spółdzielczy Legionowo-dofinansowanie zadań inwestycyjnych drogowych	517 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 004,00	0,00
2.	Kredyt bankowych -nr umowy 292724-2-30001-105110 Bank Spółdzielczy w Gostyninie-Przebudowa dwóch mostów w Głuzku	700 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	400 000,00
3.	Kredyt bankowy-nr umowy 386/017/BK/18 Polski Bank Spółdzielczy Ciechanów - Budowa budynku użyteczności publicznej	700 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	900 000,00
4.	Kredyt bankowy-nr umowy 2/16/H/JST SGB Spółdzielcza Grupa Bankowa w Halinowie na sfinans. Planowanych deficytu na 2016	1 445 300,00	722 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 300,00	722 600,00
5	Kredyt bankowy-nr umowy 804/2015/0000178/00 ING BŚ na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na rok 2015	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
	Razem	3 612 304,00	2 022 600,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 112 304,00	2 022 600,00

Tablica 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	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Decyzje za zajęcie pasa drogowego (SF)	300,60	300,60	200,40	200,40	509,80	409,60	1 010,80	910,60				
2.	odpłatność dla rodzic zastępczych (decyzje administracyjne) (PCPR)	2 061 790,23	3 257 926,93	1 628 117,84	2 100 328,32	3 469 978,20	2 812 271,19	7 159 886,27	8 170 526,44				
3.	odpłatność dla placówek opiekuńczo-wychowawczych (decyzje administracyjne) (PCPR)	110 877,58	157 631,33	112 819,40	55 926,98	23 579,67	0,00	247 276,65	215 538,31				
	Razem	2 172 968,41	3 415 858,86	1 741 137,64	2 156 455,70	3 494 067,67	2 812 680,79	7 408 173,72	8 384 995,35				

Lp.		Tabela 6c. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych		Okres wymagalności					Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		stan na		stan na		stan na					
Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	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.	PKO BP -obsługa emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	4 490 000,00	4 490 000,00	4 490 000,00	4 490 000,00	4 490 000,00	4 490 000,00
2.	Bank Gospodarstwa Krajowego	0,00	7 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	15 000 000,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	4 490 000,00	4 490 000,00	4 490 000,00	4 490 000,00	4 490 000,00	19 490 000,00

Tabela 7. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	Wolters kluwer (ZS nr 1)	2 038,92	2 283,59
2	PGNIG (BS)	9 650,64	12 810,51
3	decyzje za zajęcie pasa drogowego (SP)	1 111,00	1 010,80
4	PGNIG faktura (SP)	13 474,90	0,00
5	Decyzje za odpłatność dla rodzin zastępczych (PCPR)	8 407 166,00	9 534 549,08
6	Decyzje za odpłatność w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (PCPR)	304 953,72	276 478,54
7	Miditel faktura za program antywirusowy (Centrum Administracyjne)	262,49	386,51
8	Wolters Kluwer faktura za aktualizację systemu (Centrum Administracyjne)	327,18	360,27
9	Wolters Kluwer majątek i wyposażenie (Centrum Administracyjne)	0,00	374,57
10	T-Mobile faktura za abonament (Centrum Administracyjne)	85,70	93,76
11	Polisa pracowników (Centrum Administracyjne)	0,00	66,66
12	Oplacona wycieczka 2023 (Centrum Administracyjne)	4 000,00	0,00
13	Bilety miesięczne dla wychowanków DD Nr 4	920,00	339,27
14	Polisa dla wychowanków DD Nr 4	0,00	192,55
15	Bilety miesięczne dla wychowanków DD Nr 3	920,00	240,00
16	Polisa dla wychowanków DD Nr 3	0,00	267,84
17	Bilety miesięczne dla wychowanków DD Nr 2	920,00	720,00
18	Polisa dla wychowanków DD Nr 2	0,00	305,81
19	Bilety miesięczne dla wychowanków DD Nr 1	230,00	240,00
20	Polisa dla wychowanków DD Nr 1	0,00	326,47
21	pgnig Faktura zaliczkowa SOSW	0,00	6 007,21
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	8 746 060,55	9 837 053,44

Tabela 8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

l.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (080)				
		stan na BO	ogółem zwiększenia	w tym: odsetki	ogółem zmniejszenia	stan na BZ
1	Inwestycje - zakup samochodu osob. mikrobusu 9-cio miejscowego, przystosowanego do przewozu osób z niepeł. PFRON /SOSW/ - środki PFRON	0,00	119 175,00	0,00	119 175,00	0,00
2	Inwestycje - zakup samochodu osob. mikrobusu 9-cio miejscowego, przystosowanego do przewozu osób z niepeł. PFRON /SDS/ - środki PFRON	0,00	119 175,00	0,00	119 175,00	0,00
3	Inwestycje- przebudowa dróg wewnętrznych wraz z chodnikami przy Zespole Szkół Nr 4 w Mławie - środki własne z wolnych śr	0,00	248 256,34	0,00	248 256,34	0,00
4	Inwestycja- zakup i wymiana kotła gazowego wraz z modernizacją instalacji grzewczej w budynku Wydziału Geodezji	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
5	Budowa parkingu, ogrodzenia wraz z budową przyłącza kanalizacji deszczowej przy ul. Wypiańskiego w Mławie	11 725,00	138 171,83	0,00	0,00	149 896,83
6	Inwestycje - zakup samochodu osobowego mikrobusu 9-cio miejscowego, przystosowanego do przewozu osób z niepełn. /SOSW/	0,00	69 245,00	0,00	69 245,00	0,00
7	Inwestycje-budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a - środki MSiT - FRKF	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00
8	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 4 w Mławie (w tym środki Min.Kultury, Dziedzictwa Narod i Sportu)	1 615 227,40	0,00	0,00	1 615 227,40	0,00
9	Opracowanie dokumentacji projektowej instalacji standardow. windy osobowej zew.dostos.do przw.os.niepełnos.	5 513,25	0,00	0,00	0,00	5 513,25
10	Opracowanie dokumentacji projektowej instalacji standardow. windy osobowej zew.dostos.do przw.os.niepełnos.	42 486,75	0,00	0,00	0,00	42 486,75
11	Inwestycje - Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a - środki własne	0,00	77 426,62		77 426,62	0,00
12	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych-Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a-środki z obligacji	473 972,72	1 183 325,85	0,00	1 657 298,57	0,00
13	Inwestycje- budowa sali gimnastycznej przy ZSz Nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a - środki Rządowego Fun Polski Ład	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00
14	Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 4 w Mławie - dokumentacja	52 890,00	0,00	0,00	52 890,00	0,00
15	Inwestycje- modernizacja instalacji grzewczej w Zespole Szkół nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a	22 140,00	175 621,30	0,00	197 761,30	0,00
16	Inwestycje-modernizacja instalacji grzewczej w Zespole Szkół nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej44a-środki z RFIL-odsetki	0,00	81 401,74	0,00	81 401,74	0,00
17	Inwestycje-modernizacja instalacji grzewczej w Zespole Szkół nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a - środki z RFIL	0,00	250 770,02	0,00	250 770,02	0,00
18	Inwestycje - zakup samochodu osobowego mikrobusu 9-cio miejscowego, przystosowanego do przewozu osób z niepełn. /SDS/	0,00	69 245,00	0,00	69 245,00	0,00
19	Budowa sali gimn. przy ZS Nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a-pomoc finansowa od Marszałka Woj. Maz.	876 503,00	1 314 754,73	0,00	2 191 257,73	0,00
20	Inwestycje-modernizacja instalacji grzewczej w ZS nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a - pomoc finansowa od Marszałka	0,00	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00
21	Inwestycja- Grant Cyfrowy Powiat - zwiększenie cyberbezpieczeństwa i cyfryzacja urzędu	0,00	55 811,25	0,00	55 811,25	0,00
22	Wymiana źródła ciepła oraz termomodernizacja kotłowni PUP	0,00	40 505,35	0,00	40 505,35	0,00
23	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2349W Żurominek - Stupsk - podział działek	74 772,83	10 920 945,14	0,00	10 995 717,97	0,00
24	Przebudowa drogi powiatowej nr 2375W - ul.Nowa w Mławie - podział działek, odszkodowania	142 205,60	8 060 312,94	0,00	0,00	8 202 518,54
25	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2309W od drogi 2306W (Kuklin - Nowa Wies) Chmielewo Wielkie - Grzebsk - opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjne podziały działek	0,00	44 763,00	0,00	0,00	44 763,00
26	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2310W Nowa Wies - granica województwa - Grzebsk - Nowe Brzozowo - dokumentacja techniczna	238 620,00	30 960,00	0,00	0,00	269 580,00
27	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 - podział działek, dokumentacja	219 547,18	20 646 067,07	0,00	20 865 614,25	0,00
28	Rozbiórka istniejącego mostu o JNI 01005633 i budowa nowego mostu w m. Szumsk na rzece Ozumiech wraz z rozbudową drogi dojazdowej nr 2361W/2314W - podział działek, dokumentacja techniczna	91 546,00	13 200,00	0,00	0,00	104 746,00
29	Budowa mostu ma rzece Seracz w Mławie wraz z drogą dojazdową - dokumentacja techniczna	199 260,00	12 753 374,09	0,00	12 952 634,09	0,00
30	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2315W Dębsk - Szydłowo - geodezyjny podział działek	160 047,60	58 654,00	0,00	0,00	218 701,60
31	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2352W Strzegowo - Niedzbórz -Pniow - Czeruchy	62 342,18	0,00	0,00	0,00	62 342,18
32	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2318W Grudusk-Szpaki-Szumsk w miejscowości Szpaki	0,00	476 470,02	0,00	476 470,02	0,00
33	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2322W poprzez budowę parkingu przy ul.Handlowej w miejscowości Konopki	0,00	209 619,38	0,00	209 619,38	0,00
34	Przebudowa drogi powiatowej nr 2386W w miejscowości Strzegowo	0,00	451 509,45	0,00	451 509,45	0,00
35	Rondo Kościuski II Etap	193 532,16	0,00	0,00	0,00	193 532,16
36	Rondo Kościuski III Etap / Graniczna, Brukowa/	40 344,99	0,00	0,00	0,00	40 344,99
37	Przebudowa drogi powiatowej nr 2305W od drogi autobusowej DA1 do węzła Mława Północ - dokumentacja	97 170,00	0,00	0,00	0,00	97 170,00
38	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2361W Szemplino - Brzozowo Maje - Dzierzgowo - Rzęgnowo - Grójec - Klewki - dokumentacja, podział działek	259 923,60	0,00	0,00	0,00	259 923,60
39	Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznych dla KPPSP	0,00	99 900,00	0,00	99 900,00	0,00
40	Zakup i wymiana kotła gazowego z armaturą i osprzętem w Powiatowym Urzędzie Pracy w Mławie	0,00	40 505,35	0,00	40 505,35	0,00
41	Przebudowa kotłowni gazowej wraz z modernizacją instalacji grzewczej w Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Mławie	0,00	87 084,00	0,00	87 084,00	0,00
42	Zakup szorowarki dla Zepolu Szkół Nr 4 w Mławie	0,00	25 929,02	0,00	25 929,02	0,00
43	Odwodnienie terenu szkoły - przyłącze przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Mławie	0,00	4 920,00	0,00	0,00	4 920,00
	Razem	4 879 770,26	64 497 098,49	0,00	59 680 429,85	9 696 438,90

WYKONANIE 2023 r.

Tabela 9. Wydatki poniesione w 2023 r. na przeciwdziałanie covid -19 (w pełnych złotych)

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	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
WYSZCZEGÓLNIENIE								
I. WYDATKI BIEŻĄCE, z	165 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 081,00	0,00	0,00
<i>dotacje na zadania bieżące</i>	165 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 081,00	0,00	0,00
<i>zakup materiałów i usług</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. WYDATKI MAJĄTKOWE,	345 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 372,00	0,00
WYDATKI	345 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 372,00	0,00
OGÓLEM I i II	510 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 081,00	345 372,00	0,00

Tabela 10. Wydatki poniesione w 2023 r. ze środków Funduszu Pomocowego dla uchodźców z Ukrainy według stanu na dzień 31.12.2023 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE 2023 r.
1	2
Zadanie pn. Wsparcie jst w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych w kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	1 083 632,41
Zadanie pn. Fundusz pomocy dla uchodźców z Ukrainy - materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy	1 470,00
Zadanie pn. Fundusz pomocy dla uchodźców z Ukrainy - pobyt dzieci z Ukrainy w pieczy zastępczej	1 028,00
Zadanie Nr 1 pn. Zakwaterowanie i całodzienne wyżywienie zbiorowe w okresie od 1 kwietnia 2022 r.	197 788,37
Zadanie Nr 2 pn. Transport do miejsc zakwaterowania w okresie od 24 lutego 2022 r. Uchodźców z Ukrainy	1 589,16
Zadanie Nr 4 pn. Zapewnienie środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów w okresie od 24 lutego 2022 r. Uchodźców z Ukrainy	19 646,80
Ogółem Wydatki poniesione w 2023 r. ze środków Funduszu Pomocowego dla uchodźców z Ukrainy według stanu na dzień 31.12.2023 r.	1 305 154,74
Zadanie pn. Opłata od uchodźców	10 952,50
Ogółem Wydatki poniesione w 2023 r. ze środków Funduszu Pomocowego dla uchodźców z Ukrainy wraz z opłatą od uchodźców według stanu na dzień 31.12.2023 r.	1 316 107,24

Uzasadnienie do Uchwały Nr 1505/2024 Zarządu Powiatu Mławskiego z dnia 29 kwietnia 2024 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 30 kwietnia roku następującego po roku budżetowym sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego. Skład sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego określa paragraf 28 ust. 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 (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.

Łączny bilans zawiera informacje w zakresie ustalonym dla jednostki budżetowej określonej w załączniku nr 5 do rozporządzenia;

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

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

Informacja dodatkowa zawierającego 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 Powiatowego Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Mławie.

Sporządzając sprawozdanie finansowe dokonano wyłączenia 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. Witold Okumski
4. Jacek Szlachta