

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</p> <p>Mazowiecki Urząd Wojewódzki Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 013272620</p>	<p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</b></p>	<p>Adresat:</p> <p>Mazowiecki Urząd Wojewódzki</p>
--	--	--

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Mazowiecki Urząd Wojewódzki
1.2	Siedziba jednostki	Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa
1.3	Adres jednostki	Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań Wojewody Mazowieckiego: Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o ochronie środowiska. Ochrona zdrowia publicznego. Ochrona przeciwpożarowa. Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego. Nadzór nad jakością handlową artykułów rolno-spożywczych. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego Ochrona interesów i praw konsumentów Inspektorat Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy o rybactwie śródlądowym Ochrona roślin i nasion przed negatywnym oddziaływaniem czynników środowiskowych Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów transportu drogowego .Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o systemie oświaty. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami. Nadzór nad jakością i obrotem produktami leczniczymi oraz wyrobami medycznymi.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Mazowiecki Urząd Wojewódzki prowadzi rachunkowość z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217) ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 2020 r. poz. 342), przepisów szczegółowych oraz przyjętych regulacji wewnętrznych w zakresie przyjętych zasad rachunkowości.

#### 4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	według stawek amortyzacyjnych.

#### 4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwale w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem; zapasy materiałów wycenia się wg rzeczywistych cen zakupów; rozchód materiałów wycenia się po cenach tych składników majątku, które zostały otrzymane najwcześniej; należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty; środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.

#### 5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

#### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

##### 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	19 758 188,74	0,00	5 280 724,15	0,00	0,00	5 280 724,15
1	Środki trwałe	370 644 450,71	0,00	14 652 049,65	0,00	17 810,40	14 669 860,05
1.1	Grunty	85 862 100,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	138 951 573,08	0,00	737 249,29	0,00	0,00	737 249,29

	lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	92 606 792,27	0,00	8 076 669,32	0,00	0,00	8 076 669,32
1.4	Środki transportu	15 782 363,26	0,00	1 653 567,00	0,00	0,00	1 653 567,00
1.5	Inne środki trwałe	37 441 621,96	0,00	4 184 564,04	0,00	17 810,40	4 202 374,44

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------

**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)**

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 038 912,89
1	Środki trwałe	0,00	1 259 156,90	0,00	2 049 503,31	3 308 660,21	382 005 650,55
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 862 100,14
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 688 822,37

	wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	638 521,62	0,00	0,00	638 521,62	100 044 939,97
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 435 930,26
1.5	Inne środki trwałe	0,00	620 635,28	0,00	2 049 503,31	2 670 138,59	38 973 857,81
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)									
Rodzaj		Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	15 430 084,51	0,00	3 429 351,33	0,00	0,00	18 859 435,84	4 328 104,23	6 179 477,05
1	Środki trwałe	134 349 230,80	0,00	18 669 812,68	17 810,40	3 308 660,21	149 728 193,67	236 295 219,91	232 277 456,88
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 862 100,14	85 862 100,14
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	40 120 653,80	0,00	3 486 807,88	0,00	0,00	43 607 461,68	98 830 919,28	96 081 360,69

	wodnej								
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	49 910 768,18	0,00	9 858 080,53	0,00	638 521,62	59 130 327,09	42 696 024,09	40 914 612,88
1.4	Środki transportu	8 786 567,98	0,00	1 688 406,24	0,00	0,00	10 474 974,22	6 995 795,28	6 960 956,04
1.5	Inne środki trwałe	35 531 240,84	0,00	3 636 518,03	17 810,40	2 670 138,59	36 515 430,68	1 910 381,12	2 458 427,13

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:**

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

**1.3. Długoterminowe aktywa**

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie wystąpiły
2	finansowe	0,00	nie wystąpiły

**1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie wystąpiły

<b>1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1	Grunty	0,00	nie wystąpiły
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie wystąpiły
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie wystąpiły
4	Środki transportu	0,00	nie wystąpiły
5	Inne środki trwałe	0,00	nie wystąpiły

<b>1.6. Papiery wartościowe</b>				
<b>Lp.</b>	<b>Papiery wartościowe</b>	<b>Liczba posiadanych papierów wartościowych</b>	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

<b>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)</b>						
<b>Lp.</b>	<b>Należności</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
1	Należności krótkoterminowe	38 310 637,59	30 078 152,62	0,00	134 753,89	68 254 036,32
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	38 310 637,59	30 078 152,62	0,00	134 753,89	68 254 036,32

<b>1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>							
<b>Lp.</b>	<b>Rezerwy według celu utworzenia</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>Dodatkowe informacje</b>
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	26 650 327,00	0,00	0,00	26 650 327,00	utworzono rezerwę na zobowiązania z tytułu

							toczącego się postępowania przed sądem sygn. akt IIC983/14 dotyczy zwrotu wydatkowanych środków własnych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wraz z odsetkami.
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Łączna kwota:	0,00	26 650 327,00	0,00	0,00	26 650 327,00	

**1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie wystąpiły
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie wystąpiły
c	powyżej 5 lat	0,00	nie wystąpiły
	Łączna kwota:	0,00	

**1.10. Informacja o kwocie 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**

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	nie wystąpiły
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	nie wystąpiły

**1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)**

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły

4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	nie wystąpiły
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

**1.12. Łączna kwota 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**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie wystąpiły	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie wystąpiły	0,00
3	Inne	nie wystąpiły	0,00
4	Łączna kwota		0,00

**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**

**1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	nie wystąpiły	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	nie wystąpiły	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	nie wystąpiły	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów -	nałężne dochody budżetowe dotyczące przyszłych lat obrotowych z tytułu rozłożenia płatności na raty.	8 117 737,83



	równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	nie wystąpiły	0,00

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	1 551 370,08	zabezpieczenie niepieniężne należytego wykonania umowy, w tym gwarancje bankowe z tytułu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umów, w tym na wykonanie zezwolenia Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Warszawie, zabezpieczenie zg z art 48 a ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r o odpadach (Dz. U. z 2022 roku poz. 699 ze zm.

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 808 363,12	Odprawy emerytalne i rentowe
2	Nagrody jubileuszowe	2 164 481,32	Nagrody jubileuszowe
3	Inne	0,00	nie wystąpiły
4	Kwota razem	3 972 844,44	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie wystąpiły

**2**
**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

**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		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	686 693,89
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	W roku 2023, zrealizowano płatności z funduszy w tym składano zlecenia wypłaty oraz wydatkowano środki finansowe na zadania własne. Ogółem, w ramach państwowych funduszy celowych zrealizowano płatności z: Funduszu Pracy - w kwocie 24.799.357,81 zł, Funduszu Solidarnościowego w kwocie 95.596.303,56 zł, Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 102.467.872,30 zł, oraz pozostałych funduszy: Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 493.853.310,75 zł, Funduszu Przeciwdziałania Covid - 19 w kwocie 93.774.400,66 zł i Funduszu Pomocy w kwocie 382.842.359,59 zł.	1 193 333 604,67

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
Lp.	Inne Informacje	Opis

3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	w roku 2023 zmieniono sposób ewidencji środków do rozliczenia wobec Ministerstw w zakresie zadań, dla których źródłem finansowania były środki pochodzące z państwowych funduszy celowych oraz pozostałych funduszy. Środki te, stanowiące zobowiązanie ujęte w pozycji D II 5 bilansu (strona pasywa) pozostałe zobowiązania, w roku 2022 środki do rozliczenia ujęte w pozycji c I 8.2 bilansu (strona pasywa). 2/ W bilansie, w pozycji D II 5 ujęte jest zobowiązanie sporne w kwocie 24.250.269,50 zł, z tytułu zwrotu wydatkowanych środków własnych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w okresie od 2008 do 2014 r, W sprawie tej, toczy się postępowanie przed sądem. Złożono apelację w 2024 r, jednakże przewiduje się że wyrok w sprawie będzie niekorzystny. Do kwoty tej zawiązano rezerwę na zobowiązania w zakresie odsetek liczonych jak od zaległości podatkowej. W powyższym zakresie przeciwko Skarbowi Państwa Województwa Mazowieckiego przed sądem toczą się jeszcze inne postępowania, dla których łączna wartość przedmiotu sporu wynosi: 172 629 001,84 zł. Do wartości tej należy doliczyć odsetki, liczone jak od zaległości podatkowej.
---	--	---

Główny Księgowy

**Karina Ziółkowska**

30-04-2024 09:19:13

Kierownik Jednostki

**Agnieszka Wierchowicz**

30-04-2024 09:37:14