

<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>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Ministerstwo Finansów Budżet Państwa</p>
--	--	---

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Mazowiecki Urząd Wojewódzki
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Plac Bankowy 3/5 00-950 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań Wojewody Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o ochronie środowiska; Ochrona zdrowia publicznego Ochrona przeciwpożarowa; Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego; Nadzór nad jakością handlową artykułów rolno-spożywczych; Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego oraz ustawy o wyrobach budowlanych; Ochrona interesów i praw konsumentów oraz interesów gospodarczych państwa; Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy o rybactwie śródlądowym; "Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów z zakresu ochrony roślin i nasiennictwa"; Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów transportu drogowego Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o systemie oświaty; Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami; Nadzór nad produktami leczniczymi oraz wyrobami medycznymi; Zapewnienie funkcjonowania przejść granicznych.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Jednostki podległe Wojewodzie Mazowieckiemu stosują zasady rachunkowości 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 polityki rachunkowości.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Jednostki dla środków trwałych dokonują odpisów amortyzacyjnych metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Metoda liniowa amortyzacji polega na systematycznym rozłożeniu wartości początkowej na przewidywane lata używania danego środka trwałego, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach. Koszty amortyzacji rozkładają się równomiernie na cały czas użytkowania środka trwałego. Pozostałe środki trwałe: środki trwałe nieprzekraczające 10.000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty.
2	metoda liniowa	
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,- zł , amortyzowane są metoda liniową
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	dotyczy środków trwałych o wartości nie przekraczającej 10.000 zł brutto

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Aktywa i pasywa wycenia się z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, uwzględniając odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg. wartości nominalnej.
1	wyceniane wg cen nabycia	
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem tych środków lub ich wytworzeniem.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	

4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości rynkowej na dzień otrzymania darowizny.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Otrzymanie nieodpłatnie środków trwałe i wartości niematerialne i prawne na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się według wartości określonej w tej decyzji. Grunty Skarbu Państwa otrzymane w trwałe zarząd wycenia się w wartości wynikającej z decyzji administracyjnej.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Należności wyceniane są według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej do zapłaty łącznie z odsetkami przy zachowaniu zasady ostrożności wyceny tj. pomniejszone o odpisy aktualizacyjne ich wartości. Odpisy aktualizacyjne dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Odsetki od należności wymagalnych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, jednak nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec danego kwartału. Zobowiązania są wyceniane wg. kwoty wymagalnej zapłaty, powiększone o odsetki.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	W jednostkach w których odstąpiono od prowadzenia magazynu materiałów i ewidencji ilościowo-wartościowej. Zakupione materiały odpisuje się w koszty w momencie zakupu. Na koniec roku ustala się wartość tych składników drogą spisu z natury i jego wyceny.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	

10	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	
13	inne	
13	inne	Należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty (łącznie z odsetkami). Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na ten dzień. Jednostka wysokość odpisu aktualizacyjnego ustala szacując procentowy udział prawdopodobieństwa zapłaty należności przez poszczególnych dłużników w oparciu o strukturę wiekową należności w następujących przedziałach: 0-30 dni nie podlega aktualizacji, 31-90 dni – 25%, 91-180 dni – 50%, 181-365 dni – 75%, powyżej 365 dni – 100%.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Jednostki stosują zasadę istotności polegającą na prowadzeniu ksiąg rachunkowych i sporządzeniu sprawozdań finansowych, zapewniając ujęcie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki przy zachowaniu zasady ostrożności. Przyjęty próg istotności: określono w wewnętrznych regulacjach na poziomie od 1% do 5% sumy bilansowej. Zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka stosuje uproszczenia, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowo – finansowej oraz wyniku finansowego.
6	przyjęty próg istotności	Jednostki stosują zasadę istotności polegającą na prowadzeniu ksiąg rachunkowych i sporządzeniu sprawozdań finansowych, zapewniając ujęcie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki przy zachowaniu zasady ostrożności. Przyjęty próg istotności: od 1% do 2% sumy bilansowej. Zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości jednostka stosuje uproszczenia, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowo – finansowej oraz wyniku finansowego.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	

7	inne	Wybrane jednostki stosują uproszczenia polegające na rezygnacji z rozliczeń międzyokresowych i ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych o wartości niższej niż 500 zł, sprzedaż dla osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej z pominięciem konta 221.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	

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	34 113 797,08	0,00	6 066 954,47	0,00	28 058,81	6 095 013,28
1	Środki trwałe	1 110 820 413,30	0,00	141 528 220,26	113 945,26	4 800 385,56	146 442 551,08
1.1	Grunty	211 860 281,53	0,00	0,00	0,00	554 148,00	554 148,00
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 lądowej i wodnej	340 967 576,38	0,00	27 111 879,85	0,00	750 328,22	27 862 208,07
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	147 235 951,17	0,00	15 460 530,44	38 610,26	234 975,16	15 734 115,86

1.4	Środki transportu	261 498 225,57	0,00	83 449 391,86	66 500,00	2 790 401,01	86 306 292,87
1.5	Inne środki trwałe	149 258 378,65	0,00	15 506 418,11	8 835,00	470 533,17	15 985 786,28
2	Środki trwałe placówek	829 949,12	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	476 971,21	0,00	0,00	476 971,21	39 731 839,15
1	Środki trwałe	0,00	8 156 001,18	81 612,32	8 296 498,96	16 534 112,46	1 240 728 851,92
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	647 000,00	647 000,00	211 767 429,53
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 wodnej	0,00	57 663,00	0,00	1 495 117,69	1 552 780,69	367 277 003,76
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 683 204,70	18 816,66	124 059,67	1 826 081,03	161 143 986,00

1.4	Środki transportu	0,00	632 848,34	20 294,00	3 829 677,16	4 482 819,50	343 321 698,94
1.5	Inne środki trwałe	0,00	5 782 285,14	42 501,66	2 200 644,44	8 025 431,24	157 218 733,69
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	29 311 824,09	0,00	3 777 243,16	383 838,72	476 971,21	32 995 934,76	4 801 972,99	6 735 904,39
1	Środki trwałe	478 360 703,41	0,00	63 292 178,03	5 721 218,94	15 340 071,45	532 034 028,93	632 459 709,89	708 694 822,99
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 860 281,53	211 767 429,53
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 wodnej	120 913 301,68	0,00	8 240 457,21	5 904,48	1 111 841,97	128 047 821,40	220 054 274,70	239 229 182,36
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	94 128 750,47	0,00	12 816 128,48	1 006 522,84	1 857 428,86	106 093 972,93	53 107 200,70	55 050 013,07

1.4	Środki transportu	129 792 513,28	0,00	32 426 101,93	2 678 930,48	4 408 911,32	160 488 634,37	131 705 712,29	182 833 064,57
1.5	Inne środki trwałe	133 526 137,98	0,00	9 809 490,41	2 029 861,14	7 961 889,30	137 403 600,23	15 732 240,67	19 815 133,46

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	472 681,00	750 000,00	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie -750.000,00 - wycena podobnych gruntów
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 029 896,14	2 150 000,00	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Warszawie - 2.150.000,00 - zgodnie z deklaracjami o trwałym zarządzie
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	25 804,42	3 345,60	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Pruszkowie/OLD.2 - 3.345,60 - wycena własna
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	2 511 683,44	3 483 971,56	Wycena zgodnie z danymi od ubezpieczyciela dla środków transportu wybranych Jednostek.
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	417 142,62	0,00	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej/ OLD.2 - 0,00 - brak
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	18 037 470,53	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 183.468,20 - grunty użytkowane wieczysto; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 6.975.540,54 - wartość gruntów użytkowanych wieczysto stanowi kwota wykazana w poz. A, II, bilansu. Wartość nie uległa zmianie w stosunku do roku ubiegłego. Na wartość gruntów wg stanu na dzień 31.12.2021 roku składają się następujące

		<p>nieruchomości Skarbu Państwa: działka nr 423/12, 424/4 o łącznej powierzchni 855,71 m² przy ul. Strażackiej 6 w Ciechanowie – 339 474,35 zł, działki nr 40467/2, 40467/1, 40467/3 o łącznej powierzchni 3 756,32 m² przy ul. Targowej w Ostrołęce - 514 923,33 zł, działki nr 13/7, 14/7 o łącznej powierzchni 2 689,72 m² przy ul. Pułaskiego w Radomiu - 350 381,86 zł, działka nr 6 z obrębu 1-07-01 o powierzchni 6 656,18 m² przy ul. Bartyckiej 110 A w Warszawie - 5 770 761,00 zł.; Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach - 54.999,45; Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w Łosicach/OLD.2 - 104.000,00 -powierzchnia gruntu wynosi 0,0428 ha, działka położona jest w Łosicach; Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w Szydłowcu/OLD.2 - 8.930,00 - trwały zarząd siedziba ul. Metalowa 7, 26-500 Szydłowiec; Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w m.st. Warszawa/OLD.2 - 10.710.532,34 - trwały zarząd;</p>
--	--	--

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	68 083 816,00	Wojewódzka Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w Warszawie - 67.981.361,00 -Trwały Zarząd siedziba Żelazna i Nowogrodzka; Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w Płońsku/OLD.2 -100.000,00 -Trwały zarząd na podstawie pisma Nr.GG. 7224-1/5/98-99 z dnia 17.05.1999r roku Starostwo Powiatowe w Płońsku przekazało PSSE w Płońsku w trwały zarząd na czas nie oznaczony zabudowaną nieruchomości położoną w Płońsku przy ul. Sienkiewicz 7A oznaczoną w ewidencji gruntów numerem 193/5 o pow. 0,1045 ha dla której w Sadzie rejonowym w Płońsku prowadzona jest księga wieczysta KW NR 1564, na cel związany z wykonywaniem zadań statutowych. Wartość szacunkowa gruntu; Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w Węgrowie/OLD.2 - 2.455,00 - Trwały zarząd - siedziba PSSE ul. Wyszyńskiego 3; grunty - działka nr 5895/3 o powierzchni 0,1051 ha;
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 199 567,00	Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w Płońsku/OLD.2 - 1.199.567,00 - trwały zarząd
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 828 083,19	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 3.719.143,59 - sprzęt informatyczno-łącznościowy na potrzeby funkcjonowania WSPR w Radomiu; Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu - 26.799,84 -umowa użyczenia z MUW; Wojewódzka Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w Warszawie - 82.139,76 - Środki trwale użytkowane na podstawie umowy użyczenia z MUW.
4	Środki transportu	4 816 370,02	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu - 4.756.870,02 - umowa użyczenia z GITD; Powiatowa Stacja Sanitarно-Epidemiologiczna w Grodzisku Mazowieckim/OLD.2 - 59.500,00 - umowa użyczenia z Powiatem Grodziskim

5	Inne środki trwałe	168 879,92	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu - 168.879,92 - umowa użyczenia z GITD.
---	--------------------	------------	---

1.6. Papiery wartościowe

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	nie wystąpiły
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	nie wystąpiły
3	Inne	0,00	0,00	nie wystąpiły

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)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	60 994 204,53	39 943 005,72	11 977 973,54	1 785 214,85	87 174 021,86
2	Należności długoterminowe	79 154,92	2 370,40	0,00	10 945,79	70 579,53
3	Łączna kwota:	61 073 359,45	39 945 376,12	11 977 973,54	1 796 160,64	87 244 601,39

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	26 650 327,00	0,00	0,00	26 650 327,00	Mazowiecki Urząd Wojewódzki -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	25 298,86	0,00	5 187,36	0,00	20 111,50	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w m.st. Warszawa/OLD.2 -Utworzona rezerwa na należności długoterminowe rozłożone na raty
3	Łączna kwota:	25 298,86	26 650 327,00	5 187,36	0,00	26 670 438,50	

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	5 200,80	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 5.200,80 - umieszczenie przyłącza teleinformatycznego w pasie drogowym i przyłącza wodociągowego.
	Łączna kwota:	5 200,80	

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)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
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	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach -35.793,55; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej/OLD.2 - 4 606,55 zł - aktualizacja oprogramowania antywirusowego do 16.01.2025.	40 400,10
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 - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 8.117.737,83 - należne dochody budżetowe dotyczące przyszłych lat obrotowych z tytułu rozłożenia płatności na raty; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrołęce/OLD.2 - 23.701,90 -równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych; - Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej/OLD.2 - 1.500,00 -kara pieniężna COVID-19 - rozłożona na raty.	8 142 939,73
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	3 368 405,31	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie - 1.793.121,51 -dotyczy umów w wymienionym zakresie: roboty budowlane, remontowe i modernizacyjne, dostawa samochodów ratowniczo-gaśniczych; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 23.913,72 -Gwarancje ubezpieczeniowe z tytułu należytego wykonania umów, których przedmiotem jest utrzymanie czystości i porządku na terenie WIOS w Warszawie oraz czterech Delegatur. Na wykazaną kwotę składają się cztery gwarancje złożone przez dwóch wykonawców; Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 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	6 470 274,37	Odprawy emerytalne i rentowe
2	Nagrody jubileuszowe	9 323 161,48	Nagrody jubileuszowe
3	Inne	6 142 165,85	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w szczególności ekwiwalenty za pracę zdalną, odzież roboczą, pranie odzieży, refundacja kosztów zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy monitorze komputerowym (na podstawie aktów prawa oraz regulacji wewnętrznych jednostki), ekwiwalent za niewykorzystany urlop.
4	Kwota razem	21 935 601,70	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Radomiu -Zatrudnienie w jednostce na początek okresu sprawozdawczego wynosiło 79,75 etatów z czego w grupie pracowników w s.c finansowanych z paragrafu 4020 zatrudnienie wynosiło 60,75 etatów, natomiast w grupie pracowników pomocniczych i

kierownictwa, w której wynagrodzenie jest finansowane z paragrafu 4010 zatrudnienie wynosiło 19,00 etatów. Na dzień bilansowy zatrudnienie ogółem wynosiło 86,75 etatów z czego odpowiednio w grupie s.c. 66,75 etatów, zaś w grupie pracowników pomocniczych i kierownictwa 20 etatów.

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	2 476 805,37
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	nie wystąpiły	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Rybackiej w Warszawie - 833,72 -Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Rybackiej w Warszawie nie planuje i nie realizuje dochodów Budżetu Państwa. Powstanie dochodu w 2023 roku wynikało ze zdarzenia o charakterze incydentalnym - rozliczenie z dostawcami z lat ubiegłych.; Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach - 22.442,12 -Nałożone kary na osoby fizyczne i prawne, zwrot wydatków z lat ubiegłych; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej/OLD.2 - 1.260,16 -sprzedaż składnika majątku; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Zwoleniu/OLD.2 - 9.007,26 -Pozostałe przychody operacyjne - 8799,26 zł - zwrot z tytułu korekty faktur za energię elektryczną za 2022 r. - Solidarnościowe Tarcze Rządowe Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych - 208,00 zł - sprzedaż na złom zlikwidowanych składników majątkowych.	33 543,26
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach - 7.644.810,43 -Wyplacone odszkodowania z tytułu likwidacji ognisk HPAI i Salmonelli na terenie województwa mazowieckiego.	7 644 810,43
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 16.918,83 -Odszkodowanie wraz z odsetkami w sprawie o roszczenie ze stosunku pracy zasądzone wyrokiem Sądu Okręgowego w Płocku VI Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych (Sygnatura akt VI Pa 73/22), po rozpoznaniu w dniu 1 marca 2023 roku na skutek apelacji pozwanego od wyroku Sądu Rejonowego w Płocku IV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych z dnia	110 232,53

	20.10.2022 r. (Sygnatura akt IV P 180/21). Kwota odszkodowania: 14 832,87 zł (pozostałe koszty operacyjne), odsetki: 2 085,96 zł.; Wojewódzki Inspektorat Weterynarii z/s w Siedlcach - 15.726,00 -Nalożone kary na hodowców trzody chlewnej za niedopełnienie obowiązków zawartych w ustawie oraz odszkodowania za padłe zwierzęta podczas poboru krwi. Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej/OLD.2 - 11.431,60 -Koszty zastępstwa prawnego i procesowego poniesione w związku z toczącymi się postępowaniami przed Sądem 7600,00, korekta stawki energii elektrycznej biernej oddanej 3831,60 zł; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Otwocku/OLD.2 - 64.437,65 -Odpis zw koszty wartości niezamortyzowanego samochodu, który uległ wypadkowi drogowemu. Po uzyskaniu odszkodowania wrak został sprzedany; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Zwoleniu/OLD.2 - 1.718,45 -Pozostałe koszty operacyjne - likwidacja niezamortyzowanej części wartości kotła gazowego w związku z wymianą instalacji c.o.	
--	--	--

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	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Wesołej - 27.201,79 -Realizacja Projektu: Zapewnienie obsługi fitosanitarnej importu i eksportu roślin i towarów pochodzenia roślinnego do Wielkiej Brytanii w związku z brexit” w ramach części wkładu finansowego z pobrexitowej rezerwy dostosowawczej przeznaczonej dla administracji publicznej, projekt dofinansowany przez Unię Europejską ze środków pobrexitowej rezerwy dostosowawczej.; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Warszawie - 1.399.328,78 -Fundusz jednostki na koniec okresu w stosunku do roku poprzedniego kształtuje się na zbliżonym poziomie, przy czym uległ zwiększeniu o blisko 4%. Wpływ na zwiększenie funduszu miał wzrost wydatków bieżących przede wszystkim z tytułu usług, oraz podwyższenia wynagrodzeń pracownikom państwowej sfery budżetowej, objętych mnożnikowym i niemnożnikowym systemem wynagradzania, w wysokości 7,8% z wyrównaniem od dnia 01 stycznia 2023 roku na podstawie Ustawy Budżetowej na rok 2023 z dnia 15 grudnia 2022 roku (Dz. U. z 2023 r., poz. 256); Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 1.193.333.604,67 -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	1 194 809 767,36

	<p>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.; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Płońsku/ OLD.2 - 28.675,62 -Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Płońsku brała udział w realizacji projektu nr POWR.07.01.00-00-0008/22 pn. " Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski" w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Otrzymane środki zostały przeznaczone na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników zaangażowanych w realizację programu zadanie nr. 2; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Węgrowie/OLD.2 - 20.956,50 -W 2023 roku jednostka realizowała projekt POWER - POWR.07.01-00-00-0008/22, porozumienie nr 209/2023/POWER, zadanie nr 4, finansowany ze środków BŚE. Projekt realizowany był od września do grudnia 2023 r. Łącznie ze środków europejskich wydano 20 956,50 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 11 966,50 zł; na wyposażenie stanowiska: 6 990,00 zł; na szkolenie pracownika - obywatela z Ukrainy : 2 000,00 zł.</p>
--	--

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	<p>Kuratorium Oświaty w Warszawie -Pozostałe przychody operacyjne konto 011 kwota 665,14 dotyczy korekty umorzenia bilans 2022 r.; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Warszawie - Gwarancja pieniężna wpłacona na rachunek pomocniczy WINB (konto 139) w związku z zakupem środka trwałego - samochodu o numerze inwentarzowym 11.7.74.741/0009. Kwota gwarancji 3.352,73 zł wykazana w Bilansie w poz. II.6 "Sumy obce (depozytowe, ubezpieczenie wykonania umów)."; Mazowiecki Urząd Wojewódzki - 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</p>

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; Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Ostrowi Mazowieckiej/OLD.2 -Uchylenie decyzji z lat poprzednich za naruszenie przepisów COVID-19 - wartość 10000,00 zł + odsetki 919,38 zł. Realizacja projektu pn. Wzmocnienie infrastruktury powiatowych stacji sanitarno-epidemiologicznych w celu zwiększenia efektywności ich działania realizowanego w ramach osi priorytetowej XI REACT-EU Działanie 11.3 Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 - w ramach projektu dokonano zakupu sprzętu laboratoryjnego i informatycznego. Realizacja projektu pn. Wzmocnienie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego Polski w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 - w ramach projektu dokonano zatrudnienia dwóch pracowników z Ukrainy, sfinansowano 3/10 etatu pracowników zaangażowanych w realizację projektu oraz dokonano wyposażenia 1 stanowiska pracy.

Główny Księgowy

Karina Ziółkowska

30-04-2024 16:10:52

W zastępstwie Kierownika Jednostki

Agnieszka Kasznia-Polakowska

30-04-2024 16:15:04