

UCHWAŁA NR192/1204/2022.....
ZARZĄDU POWIATU MIELECKIEGO
z dnia 10 maja 2022 roku

**w sprawie przekazania Radzie Powiatu Mieleckiego
sprawozdania finansowego Powiatu Mieleckiego za 2021 rok**

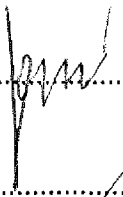
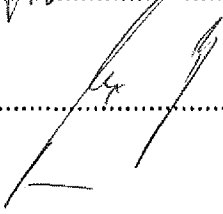


Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t.: Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Mieleckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Powiatu Mieleckiego sprawozdanie finansowe Powiatu Mieleckiego według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu;
- 2) łączny bilans 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 obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
- 5) informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych,
o treści jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PODPISY

1. Przewodniczący Zarządu
Stanisław Lonczak.....
2. Wicestarosta
Andrzej Bryła
3. Członek Zarządu
Andrzej Chrabąszcz
4. Członek Zarządu
Zbigniew Działowski.....
5. Członek Zarządu
Bogusław Peret

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Dane podstawowe.

Jednostką zobowiązaną do sporządzenia sprawozdania finansowego jest Powiat Miecki z siedzibą w Mielcu przy ul. Wyspiańskiego 6.

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.

Sporządzane jest w języku polskim i w walucie polskiej. Jest to sprawozdanie sporządzane w ujęciu wartościowym (w złotych i groszach) na podstawie danych zawartych w księgach rachunkowych na dzień bilansowy tj. 31 grudnia. Jednostki są zobowiązane zamknąć księgi rachunkowe na koniec roku obrotowego, a konsekwencją tego zdarzenia jest przygotowanie i przetworzenie informacji wynikających z tych ksiąg oraz ich zestawienie w formie odpowiednich sprawozdań.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o Zakładowy Plan Kont opracowany na podstawie:

- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.)
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 342).

Sprawozdanie finansowe składa się z czterech części:

- 1) bilansu z wykonania budżetu,
- 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 obejmującego 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.

Dane zawarte w łącznym sprawozdaniu finansowym zostały zagregowane w oparciu o złożone sprawozdania jednostkowe przez następujące jednostki:

- 1) Starostwo Powiatowe w Mielcu;

- 2) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Mielcu;
- 3) Dom Pomocy Społecznej w Mielcu;
- 4) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Mielcu;
- 5) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Mielcu;
- 6) Powiatowy Zarząd Dróg w Mielcu;
- 7) Powiatowy Urząd Pracy w Mielcu;
- 8) Centrum Obsługi Jednostek Powiatu Mieckiego;
- 9) Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu;
- 10) I Liceum Ogólnokształcące w Mielcu;
- 11) II Liceum Ogólnokształcące w Mielcu;
- 12) Zespół Szkół Budowlanych w Mielcu;
- 13) Zespół Szkół im. prof. Janusza Groszkowskiego w Mielcu;
- 14) Zespół Szkół Technicznych w Mielcu;
- 15) Zespół Szkół Ekonomicznych w Mielcu;
- 16) Powiatowy Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczy w Mielcu;
- 17) Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Mielcu.

B. Informacja uzupełniająca i objaśnienia.

1. Bilans z wykonania budżetu Powiatu Mieckiego.

Bilans z wykonania budżetu powiatu prezentuje dane dotyczące stanu środków pieniężnych budżetu na początek i koniec roku budżetowego, wynik budżetu (deficyt lub nadwyżkę budżetową) oraz stan należności i zobowiązań budżetu.

Dane zawarte w poszczególnych grupach bilansu z wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2021 r. w kolumnie – stan na koniec roku – określają:

Po stronie aktywów kwotę 32 429 497,44 zł, na którą składa się:

Grupa I. Środki pieniężne – 30 585 793,62 zł:

- środki pieniężne budżetu – 30 318 883,62 zł (saldo konta „Rachunek budżetu” obejmuje zarówno rachunek podstawowy budżetu, jak i rachunki pomocnicze m.in. dotyczące realizacji projektów unijnych)
- pozostałe środki pieniężne – 266 910,00 zł (rachunek środków na wydatki niewygasające)

Grupa II. Należności i rozliczenia – 1 843 703,82 zł, są to:

- należności od budżetów – 1 843 703,82 zł (dochody budżetu powiatu pobrane przez urzędy skarbowe w grudniu, a odprowadzane na rachunek budżetu w styczniu następnego roku). Na powyższą kwotę złożyły się udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych.

Po stronie pasywów kwotę 32 429 497,44 zł, na którą składa się:

Grupa I. Zobowiązania – 15 972 613,69 zł, w tym:

- a) zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów – 15 967 153 zł z podziałem na:
 - krótkoterminowe – 2 000 000,00 zł (o terminie wymagalności do 12 miesięcy od dnia bilansowego)
 - długoterminowe – 13 967 153,00 zł (o terminie wymagalności powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego)

b) zobowiązania wobec budżetów – 3 174,19 zł (niewykorzystane dotacje podlegające zwrotowi do budżetu państwa w styczniu następnego roku)

c) pozostałe zobowiązania – 2 286,50 zł (pobrana opłata CEPIK do odprowadzenia w styczniu następnego roku)

Grupa II. Aktywa netto budżetu – 10 285 907,75 zł, w tym:

a) wynik wykonania budżetu – 480 561,04 zł (nadwyżka budżetu)

Wynik budżetu to nadwyżka lub deficyt budżetu, czyli wynik ustalony w oparciu o kasowo wykonane dochody i wydatki budżetu danego roku.

b) rezerwa na niewygasające wydatki – 266 910,00 zł

c) skumulowany wynik budżetu – 9 538 436,71 zł - wynik budżetu narastająco.

Grupa III. Rozliczenia międzyokresowe – 6 170 976,00 zł (otrzymane w grudniu 2021 r. dochody z tytułu subwencji oświatowej i dotacji celowej należne za styczeń 2022 r.)

2. Łączny bilans, łączny rachunek zysków i strat, łączne zestawienie zmian w funduszu oraz informacja dodatkowa.

Zgodnie z ogólną zasadą zawartą w art. 40 ust. 1 ustawy o finansach publicznych jednostki budżetowe zobowiązane są do prowadzenia rachunkowości, a tym samym do sporządzania sprawozdań finansowych przede wszystkim zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.

Sprawozdania jednostkowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (31 grudnia) w ciągu 3 miesięcy od tego dnia, czyli na koniec marca. Sprawozdanie finansowe łączne sporządzane jest na podstawie sprawozdań jednostkowych wszystkich podległych powiatowi jednostek budżetowych oraz sprawozdania jednostki nadrzędnej z wyłączeniem wzajemnych rozliczeń dokonywanych między tymi jednostkami.

Bilans obejmuje:

Aktywa czyli zasoby majątkowe o określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które zgodnie z oczekiwaniami spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych.

Pasywa czyli źródła finansowania aktywów.

1) Łączny bilans

Zawiera wartościowe zestawienie majątku powiatu znajdującego się w zarządzie w podległych jednostkach budżetowych. Aktywa w bilansie uszeregowane są według rosnącego stopnia płynności, od najmniej płynnych jak środki trwałe, po aktywa najbardziej płynne (środki pieniężne).

Stan aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniósł 373 599 238,14 zł.

A. Aktywa trwałe - to składniki, które są użytkowane w danej jednostce powyżej roku. W sprawozdaniu finansowym za 2021 rok aktywa trwałe występują pod postacią aktywów niematerialnych, rzeczowych i finansowych a ich odbicie ma miejsce w następujących pozycjach bilansu:

I. Wartości niematerialne i prawne - to stan posiadanych licencji na programy komputerowe pomniejszone o wartość umorzenia. Wartość umorzenia tej grupy aktywów trwałych obejmuje także umorzenie wartości niematerialnych i prawnych niskocennych, które są umarzane jednorazowo w 100%.

II. Rzeczowe aktywa trwałe - obejmują materialne środki trwałe oraz środki trwałe w budowie (inwestycje). Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

III. Należności długoterminowe - to przypisane należności budżetowe podlegające zaliczeniu do dochodów budżetowych w przyszłych latach.

IV. Długoterminowe aktywa finansowe - obejmują akcje, które powiat mielecki posiada. Na dzień bilansowy akcje zaliczane do długoterminowych aktywów finansowych zostały wycenione według ceny nabycia.

B. Aktywa obrotowe to składniki, które nie są trwale związane z jednostką. Zasoby obrotowe, na skutek prowadzonej działalności, znajdują się w ciągłym ruchu. Korzyści ekonomiczne osiągnięte z tych aktywów realizowane są w okresie krótszym niż jeden rok.

Wyróżnione główne grupy aktywów obrotowych to:

I. Zapasy - czyli rzeczowe składniki aktywów obrotowych, występują w bilansie jako materiały i towary. W bilansie wykazywane są w cenach zakupu.

II. Należności krótkoterminowe - to należności do których zalicza się należności z tytułu dostaw i usług i ubezpieczeń społecznych.

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe - do których zaliczamy środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz środki pieniężne państwowego funduszu celowego - środki Funduszu Pracy.

IV. Rozliczenie międzyokresowe - faktury zaliczkowe dotyczące kosztów ubezpieczenia, prenumeraty, mediów.

Pasywa obejmują w sprawozdaniu bilansowym następujące pozycje:

A. Fundusz:

I. Fundusz jednostki - jest jednym z podstawowych źródeł finansowania aktywów. Odpowiada wartości aktywów netto czyli wartości aktywów pomniejszonej o zobowiązania.

II. Wynik finansowy - ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału i współmierności. Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami z działalności operacyjnej, pozostałymi przychodami operacyjnymi oraz przychodami finansowymi a kosztami działalności operacyjnej, pozostałymi kosztami operacyjnymi oraz kosztami finansowymi.

B. Fundusze placówek - pozycja nie występuje w bilansie z uwagi na brak placówek.

C. Państwowe fundusze celowe - dotyczą stanu środków Funduszu Pracy.

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - to ogół zobowiązań krótko- i długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Dominującą pozycję

zobowiązań stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług, wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń społecznych, a także zobowiązania poszczególnych jednostek wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych. Do tej pozycji zalicza się również stan niewykorzystanych środków „Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych”, funduszy specjalnych np. środki PFRON oraz rozliczenia międzyokresowe stanowiące otrzymane lub należne od kontrahentów środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

2) Rachunek zysków i strat obok bilansu stanowi najistotniejszą część analizy finansowej. Sporządzany jest w wariancie porównawczym. Jest elementem sprawozdania finansowego prezentującym efekt funkcjonowania jednostki w danym okresie sprawozdawczym. Wykazane w rachunku zysków i strat przychody i koszty składają się na wynik finansowy Powiatu.

3) Zestawienie zmian w funduszu służy do celów ustalenia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz pokazania poszczególnych składników funduszu według stanu na koniec roku poprzedniego i na koniec roku bieżącego. Sprawozdanie to przedstawia kolejno:

- fundusz jednostki na początek okresu,
- zwiększenia funduszu,
- zmniejszenia funduszu,
- fundusz jednostki na koniec okresu,
- wynik finansowy netto za rok bieżący,


Ta część sprawozdania finansowego dostarcza informacje o zmianach poszczególnych składników funduszu własnego oraz o kosztach i przychodach, które bezpośrednio, tzn. z pominięciem rachunku zysków i strat, miały wpływ na fundusz.

4) Informacja dodatkowa - dotyczy kształtowania się ważniejszych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat. Informacje te służą do jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji finansowej oraz majątkowej jednostki. Są to informacje, które nie są zamieszczane w sprawozdaniach finansowych.

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarządu Powiatu Mieleckiego zobowiązany jest przedłożyć Radzie Powiatu Mieleckiego sprawozdanie finansowe w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest zasadne.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mielecki ul. Wyspiańskiego 6 39-300 MIELEC	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat mielecki sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4C0CE7E8A32DAF75 
Numer identyfikacyjny REGON 690581442		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	32 945 729,43	30 585 793,62	I Zobowiązania	17 981 294,47	15 972 613,69
I.1 Środki pieniężne	32 945 729,43	30 585 793,62	I.1 Zobowiązania finansowe	17 967 153,00	15 967 153,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	32 945 729,43	30 318 883,62	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 000 000,00	2 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	266 910,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 967 153,00	13 967 153,00
II Należności i rozliczenia	972 395,75	1 843 703,82	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 666,97	3 174,19
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 474,50	2 286,50
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	9 747 905,71	10 285 907,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 811 446,95	480 561,04
II.2 Należności od budżetów	972 395,75	1 843 703,82	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	480 561,04
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 811 446,95	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	209 469,00	266 910,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	13 349 883,66	9 538 436,71
			III Rozliczenia międzyokresowe	6 188 925,00	6 170 976,00

Irena Turek
skarbnik

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Józef Działowski
Andrzej Chrabąszcz
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Waldemar Bryła
Stanisław Józef Lonczak
zarząd

BeSTia

4C0CE7E8A32DAF75

Strona 1 z 3

Suma aktywów	33 918 125,18	32 429 497,44	Suma pasywów	33 918 125,18	32 429 497,44

Irena Turek
skarbnik

2022-03-28

rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Józef Działowski
Andrzej Chrabąszcz
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Waldemar Bryła
Stanisław Józef Lonczak
zarząd

BeSTia

4C0CE7E8A32DAF75

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Irena Turek
skarbnik


2022-03-28
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Józef Działowski
Andrzej Chrabąszcz
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Waldemar Bryła
Stanisław Józef Lonczak
zarząd

BeSTia

4C0CE7E8A32DAF75

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mielecki ul. Wyspiańskiego 6 39-300 MIELEC	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 13A19CCB6223611A 
Numer identyfikacyjny REGON 690581442	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	364 827 444,18	363 453 933,91	A Fundusz	351 444 297,57	352 628 020,61
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 288 653,51	849 971,65	A.I Fundusz jednostki	332 941 516,06	330 511 479,96
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	352 933 093,05	355 579 512,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 502 781,51	22 116 540,65
A.II.1 Środki trwałe	348 753 809,25	348 672 129,68	A.II.1 Zysk netto (+)	123 964 036,92	128 709 445,38
A.II.1.1 Grunty	49 072 827,96	51 742 745,26	A.II.2 Strata netto (-)	-105 461 255,41	-106 592 904,73
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	293 820 306,01	291 158 590,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 920 619,86	4 494 649,30	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	362 318,01	765 873,01	C Państwowe fundusze celowe	6 438 368,39	3 534 206,01
A.II.1.5 Inne środki trwałe	577 737,41	510 271,81	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 233 891,69	17 437 011,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 179 283,80	6 907 382,87	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 598 714,86	9 972 895,39
A.III Należności długoterminowe	10 599 697,62	7 018 449,71	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	343 112,13	286 874,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	6 000,00	6 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 977,90	8 126,30
A.IV.1 Akcje i udziały	6 000,00	6 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 139 254,13	1 133 109,15

Irena Turek
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Stanisław Peret
Zbigniew Józef Działowski
Stanisław Józef Lonczak
Andrzej Chrabąszcz
Andrzej Waldemar Bryła
(kierownik jednostki)

BeSTia

13A19CCB6223611A

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 282 319,96	5 539 215,84
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	22 387,49	32 726,31
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 018 930,30	1 260 718,43
B Aktywa obrotowe	13 289 113,47	10 145 304,23	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	657 280,91	527 251,06	D.II.8 Fundusze specjalne	1 774 732,95	1 712 124,90
B.I.1 Materiały	481 124,41	338 323,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 603 776,59	1 510 104,17
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	170 956,36	202 020,73
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	176 156,50	188 927,94	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 635 176,83	7 464 116,13
B.II Należności krótkoterminowe	4 819 829,63	4 295 192,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	25 076,71	152,32			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	260,32	26 221,80			
B.II.4 Pozostałe należności	4 794 492,60	4 268 817,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 798 641,17	5 308 845,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 632 968,32	1 848 085,18			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	6 165 672,85	3 460 760,05			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Irena Turek
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Stanisław Peret
Zbigniew Józef Działowski
Stanisław Józef Łonczak
Andrzej Chrabąszcz
Andrzej Waldemar Bryła
(kierownik jednostki)

BeSTia

13A19CCB6223611A

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 361,76	14 015,94			
Suma aktywów	378 116 557,65	373 599 238,14	Suma pasywów	378 116 557,65	373 599 238,14

Irena Turek
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Stanisław Peret
Zbigniew Józef Działowski
Stanisław Józef Lonczak
Andrzej Chrabąszcz
Andrzej Waldemar Bryła
(kierownik jednostki)

BeSTia

13A19CCB6223611A

Strona 3 z 4


Irena Turek
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusław Stanisław Peret
Zbigniew Józef Działowski
Stanisław Józef Lonczak
Andrzej Chrabąszcz
Andrzej Waldemar Bryła
(kierownik jednostki)

BeSTia

13A19CCB6223611A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mielecki ul. Wyspiańskiego 6 39-300 MIELEC Numer identyfikacyjny REGON 690581442		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego 2B660647541AABF3 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.		Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		173 013 450,88		179 850 819,88	
A.I.		Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
A.II.		Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
A.III.		Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
A.IV.		Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 795 296,89		2 953 491,72	
A.V.		Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
A.VI.		Przychody z tytułu dochodów budżetowych		170 218 153,99		176 897 328,16	
B.		Koszty działalności operacyjnej		148 379 316,73		156 054 860,01	
B.I.		Amortyzacja		22 468 992,64		23 241 204,66	
B.II.		Zużycie materiałów i energii		8 730 255,62		8 638 528,08	
B.III.		Usługi obce		16 111 828,36		18 214 474,81	
B.IV.		Podatki i opłaty		399 898,30		259 003,73	
B.V.		Wynagrodzenia		76 093 748,72		80 455 837,09	
B.VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		17 772 989,06		17 809 711,54	
B.VII.		Pozostałe koszty rodzajowe		187 187,44		216 553,62	
B.VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 166 202,82		1 323 112,95	
B.IX.		Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 441 033,69		5 896 353,66	
B.X.		Pozostałe obciążenia		7 180,08		79,87	
C.		Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		24 634 134,15		23 795 959,87	
D.		Pozostałe przychody operacyjne		1 367 980,73		1 513 818,48	
D.I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II.		Dotacje		0,00		0,00	

Irena Turek
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Józef Lonczak
Andrzej Waldemar Bryła
Zbigniew Józef Działowski
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Chrabąszcz
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	1 367 980,73	1 513 818,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 406 914,44	2 894 123,38
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	7 406 914,44	2 894 123,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 595 200,44	22 415 654,97
G.	Przychody finansowe	294 391,41	119 620,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	294 134,10	119 210,73
G.III.	Inne	257,31	409,85
H.	Koszty finansowe	386 809,38	380 016,94
H.I.	Odsetki	261 668,78	124 048,87
H.II.	Inne	125 140,60	255 968,07
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 502 782,47	22 155 258,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,96	38 717,96
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	18 502 781,51	22 116 540,65

Irena Turek
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Józef Lonczak
Andrzej Waldemar Bryła
Zbigniew Józef Działowski
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Chrabąszcz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Turek
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień


Stanisław Józef Lonczak
Andrzej Waldemar Bryla
Zbigniew Józef Działowski
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Chrabąszcz
kierownik jednostki

BeSTia

2B660647541AABF3

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.06

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mieleski ul. Wyspiańskiego 6 39-300 MIELEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690581442		Wysłać bez pisma przewodniego D4374F76AC6E6C28 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	318 305 480,30	332 941 516,06	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	337 601 532,66	350 212 783,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	119 709 325,21	123 964 036,92	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	171 263 820,35	175 377 671,66	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	25 768 993,93	24 471 092,93	
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	20 069 828,01	18 117 294,11	
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	789 565,16	8 282 687,41	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	322 965 496,90	352 642 819,13	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	93 098 530,22	105 461 255,41	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	163 993 352,47	174 775 606,12	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	45 050 880,10	45 189 165,36	
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	20 113 040,30	17 068 987,11	
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	709 693,81	10 147 805,13	

Irena Turek
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Józef Lonczak
Zbigniew Józef Działowski
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Waldemar Bryła
Andrzej Chrabąszcz
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	332 941 516,06	330 511 479,96
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 502 781,51	22 116 540,65
III.1.	zysk netto (+)	123 964 036,92	128 709 445,38
III.2.	strata netto (-)	-105 461 255,41	-106 592 904,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	351 444 297,57	352 628 020,61

Irena Turek
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Józef Lonczak
Zbigniew Józef Działowski
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Waldemar Bryła
Andrzej Chrabąszcz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Turek
główny księgowy

2022-04-27
rok, miesiąc, dzień

Stanisław Józef Lonczak
Zbigniew Józef Działowski
Bogusław Stanisław Peret
Andrzej Waldemar Bryła
Andrzej Chrabąszcz
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1. Nazwa jednostki

Powiat Mielecki

1.2. Siedziba

39-300 Mielec, ul. Wyspiańskiego 6

1.3. Adres jednostki

39-300 Mielec, ul. Wyspiańskiego 6

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:

- 1) edukacji publicznej;
- 2) promocji i ochrony zdrowia;
- 3) pomocy społecznej;
- 4) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 5) polityki prorodzinnej;
- 6) wspierania osób niepełnosprawnych;
- 7) transportu zbiorowego i dróg publicznych;
- 8) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- 9) kultury fizycznej i turystyki;
- 10) geodezji, kartografii i katastru;

- 11) gospodarki nieruchomościami;
- 12) administracji architektoniczno-budowlanej;
- 13) gospodarki wodnej;
- 14) ochrony środowiska i przyrody;
- 15) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego;
- 16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli;
- 17) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska;
- 18) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy;
- 19) ochrony praw konsumenta;
- 20) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- 21) obronności;
- 22) promocji Powiatu;
- 23) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. 2020, poz. 1057 z późn. zm.);
- 24) działalności w zakresie telekomunikacji.

2. Okres sprawozdawczy

01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane zagregowane w oparciu o złożone sprawozdania jednostkowe.

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

Aktywa i pasywa wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte według metod:

a) przyjęte po zakończeniu robót inwestycyjnych - po koszcie wytworzenia,

b) z zakupu - w cenie nabycia

c) ujawnione w wyniku inwentaryzacji - w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów

d) otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego - wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu

e) otrzymane nieodpłatnie od innych podmiotów gospodarczych lub osób fizycznych z tytułu darowizny - w wartości określonej w decyzji o przekazaniu, lub w umowie darowizny

2. Amortyzacja środków trwałych odbywa się metoda liniową lub poprzez dokonanie jednorazowego odpisu.

3. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł podlegają jednorazowemu zaliczeniu do kosztów.

5. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem 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.

6. Próg istotności wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła w przedziale od 500 zł do 2 000 zł.

7. W przypadku gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa - nie ujętych w bilansie jednostki - przekazanych w użytkowanie wieczyste przez jednostkę wykonującą uprawnienia właścicielskie, wartość tych gruntów ustalona jest na podstawie wartości stanowiącej podstawę do ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym.

5. Inne informacje

Nie dotyczy

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

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)
			zakup, zwiększenie wartości	inne (przemieszczenie, nieodpłatne przejęcie, aktualizacja)		sprzedaż	likwidacja	inne (przemieszczenie, nieodpłatne przekazanie)		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.	Grunty	49 073 883,40	2 201 822,87	468 183,00	2 670 005,87	0,00	0,00	0,00	0,00	51 743 889,27
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	517 788 731,99	18 763 567,35	11 700,00	18 775 267,35	0,00	0,00	0,00	0,00	536 563 999,34
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	24 487 464,58	380 176,16	0,00	380 176,16	0,00	240 515,03	80 934,00	321 449,03	24 546 191,71
1.4.	Środki transportu	11 589 801,48	213 900,00	2 344 680,00	2 558 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 148 381,48
1.5.	Inne środki trwałe	4 028 881,11	83 399,20	77 318,84	160 718,04	0,00	52 095,40	0,00	52 095,40	4 137 503,75
Środki trwałe		606 968 762,56	21 642 865,58	2 901 881,84	24 544 747,42	0,00	292 610,43	80 934,00	373 544,43	631 139 965,55
Wartości niematerialne i prawne		2 815 047,31	29 670,65	0,00	29 670,65	0,00	4 148,00	0,00	4 148,00	2 840 569,96
Ogółem		609 783 809,87	21 672 536,23	2 901 881,84	24 574 418,07	0,00	296 758,43	80 934,00	377 692,43	633 980 535,51
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		1 059 111,33	252 246,16	0,00	252 246,16	0,00	199 768,88	0,00	199 768,88	1 111 588,61
Pozostałe środki trwałe		21 797 624,95	2 121 000,50	7 364,00	2 128 364,50	3 000,00	389 602,92	51 764,53	444 367,45	23 481 622,00

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja za rok obrotowy	zwiększenie umorzenia				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
		12	14	15	16	17	18	19	20
1.1.	Grunty	1 055.44	88,57	0,00	88,57	0,00	1 144,01	49 072 827,96	51 742 745,26
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	223 968 425,98	21 436 983,06	0,00	21 436 983,06	0,00	245 405 409,04	293 820 306,01	291 158 590,30
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	19 566 844,72	806 146,72	0,00	806 146,72	321 449,03	20 051 542,41	4 920 619,86	4 494 649,30
1.4.	Środki transportu	11 227 483,47	358 769,00	1 796 256,00	2 155 025,00	0,00	13 382 508,47	362 318,01	765 873,01
1.5.	Inne środki trwałe	3 451 143,70	170 864,80	57 318,84	228 183,64	52 095,40	3 627 231,94	577 737,41	510 271,81
Środki trwałe		258 214 953,31	22 772 852,15	1 853 574,84	24 626 426,99	373 544,43	282 467 835,87	348 753 809,25	348 672 129,68
Wartości niematerialne i prawne		1 526 393,80	468 352,51	0,00	468 352,51	4 148,00	1 990 598,31	1 288 653,51	849 971,65
Ogółem		259 741 347,11	23 241 204,66	1 853 574,84	25 094 779,50	377 692,43	284 458 434,18	350 042 462,76	349 522 101,33
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		1 059 111,33	252 246,16	0,00	252 246,16	199 768,88	1 111 588,61	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe		21 797 624,95	2 121 000,50	7 364,00	2 128 364,50	444 367,45	23 481 622,00	0,00	0,00

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

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)

L.p.	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
1	1 430 626,43	609 275,51	137 575,00	15 093,70	1 887 233,24

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

Nie dotyczy

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

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego		
1.	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	17 967 153,00	15 967 153,00	17 967 153,00	15 967 153,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>17 967 153,00</i>	<i>15 967 153,00</i>	<i>17 967 153,00</i>	<i>15 967 153,00</i>
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	17 967 153,00	15 967 153,00	17 967 153,00	15 967 153,00

1.10. Kwota 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

Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel, w tym:	25 140 269,00	23 140 269,00	28 340 269,00	28 340 269,00	-	-	-	-
<i>Samorząd Województwa Podkarpackiego</i>	<i>7 173 116,00</i>	<i>7 173 116,00</i>	<i>7 173 116,00</i>	<i>7 173 116,00</i>	-	-	-	-
<i>ING Bank Śląski S.A.</i>	<i>17 967 153,00</i>	<i>15 967 153,00</i>	<i>21 167 153,00</i>	<i>21 167 153,00</i>	-	-	-	-
Hipoteka	-	-	-	-	-	-	-	-
Zastaw	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	505 302,05	0,00	505 302,05	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia (<i>z tytułu spłaty kredytu zaciągniętego przez Powiatową Stację Pogotowia Ratunkowego Samodzielny Publiczny Zakład w Mielcu</i>)	<i>505 302,05</i>	<i>0,00</i>	<i>505 302,05</i>	<i>0,00</i>
- kaucje i wadia	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	-	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadia	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-

- inne	-	-	-	-
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	-	-	-	-
Razem	505 302,05	0,00	505 302,05	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

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV) , w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:	13 361,76	14 015,94
a	opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
b	prenumeraty	6 259,83	5 609,83
c	polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	7 101,93	8 406,11
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:	10 635 176,83	7 464 116,13
a	ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b	wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
c	wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	35 283,34	63 979,77
d	wpłata subwencji i dotacji zaliczonych do przychodów przyszłego roku	0,00	0,00
e	należność wymagalna w przyszłych latach z tytułu nienależnie pobranej dotacji	2 165,00	0,00
f	należność z tytułu opłat przekształceniowych wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności	1 274 828,76	1 835 586,10
g	decyzje długoletnie	9 322 899,73	5 564 550,26

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

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, w tym:	1 958 118,87	-
a	odprawy emerytalne, pośmiertne	745 180,07	-
b	nagrody jubileuszowe	1 148 601,42	-
c	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	64 337,38	-
2.	Inne informacje	-	-
3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	39 337,42	odszkodowanie za uszkodzone mienie, należność wątpliwa

1.16. Inne informacje.

Nie dotyczy.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

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

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
	1	2	3	4
1	Budowa budynku gospodarczo - magazynowego, przebudowa i zagospodarowanie terenu szkoły I Liceum Ogólnokształcącego w Mielcu	290 000,00		

2	Przebudowa instalacji grzewczej w pawilonie sportowym i rozbudowa monitoringu wizyjnego w Zespole Szkół Technicznych w Mielcu	249 919,84		
3	Rozbudowa budynku I LO w Mielcu o platformę pionową zewnętrzną, budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych wraz z przebudową wejścia głównego oraz przebudowa i remont części budynku w zakresie pomieszczeń higieniczno-sanitarnych z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych w ramach likwidacji barier architektonicznych budynku	898 727,18		
4	Budowa hali sportowo-widowskiej przy budynku II Liceum Ogólnokształcącego wraz z łącznikiem i niezbędną infrastrukturą	13 530,00		
5	Ekspertyza i projekt budowlany dotycząca naprawy dachu w zabytkowej części Zespołu Szkół Ekonomicznych w Mielcu	564 901,76		
6	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego oraz siłowni zewnętrznej przy Powiatowym Zespole Placówek Szkolno - Wychowawczych w Mielcu	303 796,80		
7	Roboty budowlane związane ze zwiększeniem odporności ogniowej elementów budynku Starostwa Powiatowego w Mielcu przy ul. Sękowskiego 2b	200 880,56		
8	Przebudowa zdegradowanych obiektów na terenie MOF w celu nadania im nowych funkcji społecznych	681 942,27		
9	Kompleksowa przebudowa Powiatowego Zespołu Placówek Szkolno - Wychowawczych w Mielcu (przebudowa łazienek, przebudowa podjazdu)	131 487,00		
10	Scalanie gruntów wsi Zachwiejów i Zarównie, gmina Padew Narodowa	2 345 118,94		
11	Wymiana kotłów c. o. w budynku szkoły w Radomyślu Wielkim ul. Kościuszki 2	99 000,01		
12	Wykup działki 479/3 pow. z podziału działki 479/1 p. Łysakówek dotycząca drogi powiatowej 1151R	1 700,00		
13	Wykup działki 174/16 o. Przemysłowy dotycząca drogi powiatowej 1141R ul. Wojska Polskiego	50,00		
14	Wykup działki 54/3 o. Przemysłowy dotyczącej drogi powiatowej 1141R ul. Wojska Polskiego	50,00		
15	Wykup działki 53/1 o. Przemysłowy dot. drogi 1141R ul. Wojska Polskiego	50,00		
16	Wykup działki nr 320/4 poł. w m. Dobryninie pod pas drogi powiatowej 1176R	400,00		
17	Wykup działki 41/6 poł. w Wylowie pod budowę drogi powiatowej 1 168 R Przecław-Rydzów	4 003,40		
18	Wykup działki 41/8 poł. w Wylowie pod budowę drogi powiatowej 1 168 R Przecław-Rydzów	6 360,47		
19	Wykup działki 2392/6 (przed podziałem 2392/5) poł. w Trzcianie pod budowę drogi powiatowej	450,00		
20	Wykup działki 2425/15 (przed podziałem 2425/7) poł. w miejscowości Mielec ul. Kilińskiego	450,00		
21	Wykup działki 457/5 (przed podziałem 457/2) poł. w m. Biały Bór g. Przecław	800,00		
22	Wykup działki nr 322/4 poł. w m. Dobryninie pod pas drogi powiatowej 1176 R	400,00		
23	Wykup działki nr 743/1 poł. w m. Dobryninie pod pas drogi powiatowej 1176 R	400,00		

24	Wykup działki nr 1226/12 poł. w m. Dobrynie pod pas drogi 1176R	400,00		
25	Budowa szybu windowego z pomieszczeniem wiatrołapu i wyposażeniem w dźwig przy ul. Sękowskiego 2b	147 267,07		
26	Podkarpacki System Informacji Przestrzennej	17 304,33		
27	Poprawa bezpieczeństwa drogi powiatowej Nr 1 154R w miejscowości Wampierzów poprzez budowę odcinka chodnika wraz z wyznaczeniem przejścia dla pieszych przy szkole podstawowej	48 000,00		
28	Wykonanie dokumentacji projektowej dla poprawy dostępności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu poprzez przebudowę drogi powiatowej Nr 1 161 relacji Tuszów Narodowy - Mielec	62 115,00		
29	Wykonanie dokumentacji projektowej dla przebudowy drogi powiatowej Nr 1 168R relacji Przeclaw-Rydzów ul. Wenecka	47 109,00		
30	Wykonanie dokumentacji projektowej dla przebudowy drogi powiatowej Nr 1 143R relacji Gawhuszowice - Chrzastów - Mielec w miejscowości Chrzastów	72 570,00		
31	Przebudowa dróg powiatowych Nr 1 173R ul. Kościuszki oraz Nr 1 174R ul. Wałowa w miejscowości Radomyśl Wielki	1 469 988,99		
32	Wykonanie projektu na przebudowę drogi powiatowej Nr 1 185R Złotniki-Chorzeliów	68 200,00		
33	Wykonanie dokumentacji projektowej pn. Budowa nowego odcinka drogi powiatowej Nr 1 172R relacji Rzemień - Dobrynie w miejscowości Rzemień	78 474,00		
34	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 165R lokalnej Wadowice Górne - Zgórsko w miejscowości Wadowice Górne	1 754 995,81		
35	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 713R w miejscowości Trześć	498 988,86		
36	Przebudowa mostu na potoku Babulówka w miejscowości Zachwiejów w ciągu drogi powiatowej nr 1 124R Knapy-Zachwiejów-Zarównie	2 118 949,78		
37	Przebudowa drogi powiatowej Nr1 134R relacji Padew Narodowa - Babule w miejscowości Piechoty	792 000,00		
38	Przebudowa drogi powiatowej (dawna dr. woj. nr.984 Lisia Góra -Radomyśl Wielki-Mielec) w miejscowości Radomyśl Wielki	1 214 664,36		
39	Przebudowa drogi powiatowej Nr1 139R relacji Grochowe I -Sarnów w miejscowości Czajkowa	217 558,71		
40	Przebudowa przejść dla pieszych w Mielcu ul. Sienkiewicza :droga powiatowa 1 161R oraz Al. Niepodległości droga powiatowa 1 187R w formule zaprojektuj i wybuduj	329 000,00		
41	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 647R w miejscowości Roźniaty	1 634 343,44		
42	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 168R Przeclaw-Rydzów ul. Wenecka w miejscowości Przeclaw	800 435,92		
43	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 163R Zgórsko-Wierzchowiny-Wola Wadowska w miejscowości Jamy (Przybysz)	568 756,92		
44	Modernizacja odnowienia przy drodze powiatowej Nr 1 140R w miejscowości Tuszów Narodowy	122 692,50		

45	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 151R relacji Górki -Czermin- Rzędzianowice polegającej na budowie chodnika w miejscowości Łysakówek	193 000,00		
46	Wykonanie projektu budowlanego w ramach zadania "Stabilizacja osuwiska w celu zabezpieczenia drogi powiatowej Nr 1 184R w miejscowości Podole"	79 704,00		
47	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1 179R w miejscowości Dulcza Wielka oraz w miejscowości Żarówka	3 566 684,39		
		21 697 621,31		

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

Nie dotyczy

2.4. Informacja 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 dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie dotyczy

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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Irena Turek
Data: 2022.04.22 08:43:41 CEST

.....
(Skarbnik)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Bogusław Stanisław Peret
Data: 2022.04.22 10:52:13 CEST

2022-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Stanisław Józef Lonczak
Data: 2022.04.22 08:45:59 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Andrzej Chmielowski
Data: 2022.04.22 14:21:36 CEST

.....
(Zarząd)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Zbigniew
Józef Działowski
Data: 2022.04.22 08:47:09 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Andrzej
Waldemar Brynalski
Data: 2022.04.22 08:48:33 CEST