

**Uchwała Nr 416/2021**  
**Zarządu Powiatu Mogileńskiego**  
**z dnia 31 marca 2021 r.**

**w sprawie zatwierdzenia bilansu z wykonania budżetu Powiatu Mogileńskiego za 2020 rok**

Na podstawie art. 52 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z 2020 poz. 2123) oraz § 33 ust. 3 Rozporządzenia 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)

**Zarząd Powiatu Mogileńskiego**  
**uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Zatwierdza się bilans z wykonania budżetu Powiatu Mogileńskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Mogileńskiego.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie w dniu podjęcia i podlega ogłoszeniu na stronach w Biuletynie Informacji Publicznej.

**Podpisy członków Zarządu:**

1. Nowacki Bartosz.....
2. Mikołajczak Marian..... 08.04.21
3. Ziółkowska Agnieszka.....
4. Jankowski Paweł.....
5. Tomasz Krześciński.....

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Zarządu Powiatu Mogileńskiego**  
**z dnia 31 marca 2021 r.**

Zgodnie z art. 52 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2020 r. poz. 217, z 2020 poz. 2123) oraz § 33 ust. 3 Rozporządzenia 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) bilans z wykonania budżetu według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. podpisuje Skarbnik Powiatu Mogileńskiego oraz Zarząd Powiatu Mogileńskiego, co oznacza jego zatwierdzenie.

  
PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Bartosz Nowacki

## **Objaśnienia do bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzonego na dzień 31.12.2020 rok.**

### **Aktywa**

#### **I. Środki pieniężne**

**Poz.1.1** –saldo konta Wn 133

To stan konta bankowego na dzień 31.12.2020 r , w tym:

- kwota przekazanej w 2020 r subwencji oświatowej -**2 323 621 zł** i dotacji celowych na 2021 r.-**225 642,00 zł**, Środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wraz z odsetkami rachunku-**576 466,67** w tym odsetki 185,67zł, Środki Funduszu Dróg Samorządowych-**656 529,00zł**

#### **II. Należności i rozliczenia**

**Poz.2 należności od budżetów** –saldo Wn kont 224 oznacza stan należności od budżetów tj , udziałów Powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych, należny za m-c grudzień 2020 roku a otrzymany w styczniu 2021 roku -**276 023,00 zł**, należne udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie okresowych sprawozdań – **470,74zł**, należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa- **3 801,66zł**

**Poz. 3** pozostałe należności i rozliczenia-saldo Wn konta 222 zrealizowane dochody budżetowe objęte okresowymi sprawozdaniami, ( portal płatniczy) wpływ na rachunek budżetu w 2021 roku – **7 726,05zł**, Saldo konta 223 na podstawie zrealizowanych wydatków objętych okresowymi sprawozdaniami - **161 145,33zł** ( Nie wykorzystane środki podlegające zwrotowi)

**Ogółem suma aktywów wynosi 16 001 688,68zł**

### **Pasywa**

#### **I Zobowiązania**

Zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów-6 405 120,00zł

**Poz. 1.1-** zobowiązania krótkoterminowe

Kwota kredytów przypadająca do spłaty w 2021 roku- **566 760,- zł**

**Poz. 1.2** – zobowiązania długoterminowe- **5 838 360,- zł**

Kwota kredytów przypadająca do spłaty po 2021 roku.

**Poz. 2.-** zobowiązania wobec budżetów

Kwota dotacji podlegająca zwrotowi w 2021 r – **167 931,93 zł**,

**Poz. 3-** pozostałe zobowiązania

Środki Cepik podlegających zwrotowi – **2,50zł**

**II. Aktywa netto budżetu-** to suma poz. II.1 i poz. II.5

**Poz. 1** Wynik budżetu to saldo Wn konta 961 – ( **4 960 823,79 zł**)

Nadwyżka budżetowa powstała w wyniku przeksięgowania pod datą 31.12.2020r salda Ma konta 901 „dochody budżetowe” i salda Wn konta 902 „wydatki budżetowe” na konto 961 „niedobór lub nadwyżka budżetu”.

**Poz. 5**-skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu.  
Jest to saldo Ma konta 960 – (+685 551,79)

**III Rozliczenia międzyokresowe-** saldo Ma konta 909 - „rozliczenia międzyokresowe”  
- 3 782 258,67 zł


Saldo oznacza wysokość subwencji i dotacji przekazanych z budżetu państwa na następny rok budżetowy, a także pozostałe dochody przyszłych okresów :

- a) subwencja oświatowa -2 323 621,00 zł;
- b) dotacja celowa KPPSP -225 642,00 zł
- c) Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – 576 466,67zł stan rachunku wraz z odsetkami (185,67 odsetki bankowe) wydatek zaplanowany w 2021 roku.
- d) Fundusz Dróg Samorządowych na realizację zadania inwestycyjnego w 2021 roku dotyczącego przebudowy drogi powiatowej nr 2453C Strzelno – Wójcin -656 529,00 zł

**Ogółem suma pasywów wynosi 16 001 688,68zł**

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
Bartosz Nowacki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  ul.Narutowicza 1 88-300 MOGILNO	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat mogileński  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON  092361516		Wysłać bez pisma przewodniego 0BCC7A86ACCF7B95 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	11 008 123,51	15 552 521,90	I Zobowiązania	6 990 618,42	6 573 054,43
I.1 Środki pieniężne	11 008 123,51	15 552 521,90	I.1 Zobowiązania finansowe	6 990 000,00	6 405 120,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	11 007 081,38	15 552 521,90	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	584 880,00	566 760,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 042,13	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 405 120,00	5 838 360,00
II Należności i rozliczenia	245 404,91	449 166,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	369,85	167 931,93
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	248,57	2,50
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	685 551,79	5 646 375,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 786 095,61	4 960 823,79
II.2 Należności od budżetów	222 842,61	280 295,40	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	4 960 823,79
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	22 562,30	168 871,38	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-6 786 095,61	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	117 792,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	7 353 855,40	685 551,79
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 577 358,21	3 782 258,67

Karina Kostyra  
skarbnik

2021-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Jankowski  
Tomasz Krzesiński  
Bartosz Nowacki  
Agnieszka Ziółkowska  
zarząd

BeSTia

0BCC7A86ACCF7B95

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	11 253 528,42	16 001 688,68	<b>Suma pasywów</b>	11 253 528,42	16 001 688,68

Karina Kostyra  
skarbnik

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

Paweł Jankowski  
Tomasz Krześciński  
Bartosz Nowacki  
Agnieszka Ziółkowska  
zarząd

BeSTia

0BCC7A86ACCF7B95

Strona 2 z 3

**Wyjaśnienia do bilansu**

**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	Saldo konta 909 składa się : 1. Sybwencja oświatowa przekazana w m-cu grudniu na styczeń 2 323 621,00zł. 2. Dotacja celowa dla KPPSP na styczeń - 225 642,00zł. 3. Środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na wydatki zaplanowane w 2021 wraz z naliczonymi odsetkami rachunku-576 466,67 ( w tym odsetki 185,67) 4. Środki Fundusz Dróg Samorządowych na wydatki 2021 r- 656 529,00zł

Karina Kostyra  
skarbnik

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

Paweł Jankowski  
Tomasz Krzesiński  
Bartosz Nowacki  
Agnieszka Ziółkowska

zarząd

BeSTia

0BCC7A86ACCF7B95