

Informacja dodatkowa

	<i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</i>
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Województwo Zachodniopomorskie
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Szczecin
1.3	<i>adres jednostki</i>
	70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	<p>Województwo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność, • dysponuje mieniem wojewódzkim, • prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową na podstawie budżetu. <p>Zakres działalności Województwa nie narusza samodzielności powiatów i gmin.</p> <p>W celu wykonania powyższych zadań Sejmik, a w przypadkach wskazanych przez przepisy szczególne – Zarząd, tworzą wojewódzkie samorządowe jednostki organizacyjne.</p>
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	Od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	Tak. Sprawozdanie finansowe Województwa Zachodniopomorskiego obejmuje informacje ujęte w księgach budżetu JST oraz informacje ze sprawozdań finansowych 16 jednostek budżetowych i 1 zakładu budżetowego.
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<ul style="list-style-type: none"> • W zakresie wyceny aktywów i pasywów stosuje się założenia zawarte w ustawie o rachunkowości w rozdziale 4 - „Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego”, natomiast środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości historycznej. • Ewidencję kosztów prowadzi się według rodzaju kosztów na kontach zespołu 4. • Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w czasie, nieistotnych co do wielkości wyniku finansowego jednostki, występujących z tego samego tytułu i powtarzających się z roku na rok w zbliżonej wartości. • Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000 złotych, zalicza się do pozostałych środków trwałych lub odpisuje się w koszty działalności w miesiącu ich zakupu, jako zużycie materiałów – w zależności od zasad przyjętych w poszczególnych jednostkach budżetowych/zakładzie budżetowym. • Środki trwałe stanowią składniki majątku określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł. Do środków trwałych bez względu na wartość zalicza się: grunty, budowle i budynki. • Środki trwałe są amortyzowane i umarzane metodą liniową za pomocą stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku lub co miesiąc - w zależności od zasad przyjętych w poszczególnych jednostkach budżetowych/zakładzie budżetowym.

Informacja dodatkowa

- Wartości niematerialne i prawne stanowią zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej **przekraczającej kwotę 10.000 zł** są amortyzowane i umarzane stopniowo według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych – jednorazowo za okres całego roku lub co miesiąc – w zależności od zasad przyjętych w poszczególnych jednostkach budżetowych/zakładzie budżetowym. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej **nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł** stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne odpisuje się jednorazowo, w pełnej wartości w koszty na koniec roku lub w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Długoterminowe aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen zakupu lub nabycia, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne (zgodnie z art. 35 ustawy o rachunkowości).
- Dokonuje się odpisów aktualizujących należność główną wraz z należnościami ubocznymi na bieżąco lub na koniec roku obrotowego. Odpisu aktualizującego należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości.
- Odsetki ustawowe od należności nieuregulowanych i uregulowanych po terminie na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych nalicza się i ujmuje w księgach rachunkowych nie później niż na koniec kwartału.
- Odsetki podatkowe od niepodatkowych należności budżetowych o charakterze publiczno-prawnym z tytułu opłat za wyłączenie gruntów rolnych z produkcji uregulowanych po terminie nalicza się i ujmuje w księgach rachunkowych w dniu zapłaty. Jeżeli dokonana wpłata nie pokrywa kwoty zaległości podatkowej wraz z odsetkami za zwłokę, wpłatę tę zalicza się proporcjonalnie na poczet kwoty zaległości podatkowej oraz kwoty odsetek za zwłokę w stosunku, w jakim, w dniu wpłaty, pozostaje kwota zaległości podatkowej do kwoty odsetek za zwłokę. (art. 55 § 2 ordynacji podatkowej).
- Pięć jednostek i jeden zakład budżetowy prowadzą gospodarkę magazynową. Materiały wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.

5. inne informacje

Wykaz jednostek/zakładów budżetowych Województwa Zachodniopomorskiego:

- 1 Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego
- 2 Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie
- 3 Zespół Szkół Specjalnych przy Szpitalu Uzdrawiskowym **SŁONECZKO** w Kołobrzegu
- 4 Regionalne Biuro Gospodarki Przestrzennej w Szczecinie
- 5 Zespół Parków Krajobrazowych w Szczecinie
- 6 Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Koszalinie
- 7 Sekretariat do spraw Młodzieży w Szczecinie
- 8 Biuro Regionalne Województwa Zachodniopomorskiego w Brukseli
- 9 Zachodniopomorskie Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Świnoujściu
- 10 Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie
- 11 Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie
- 12 Publiczny Ośrodek Adopcyjny w Szczecinie
- 13 Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie
- 14 Zachodniopomorskie Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Szczecinie
- 15 I Liceum Ogólnokształcące w Białym Borze
- 16 Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie
- 17 Zachodniopomorskie Laboratorium Drogowe w Koszalinie (zakład budżetowy).

Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie uległ likwidacji z dniem 31.12.2018 r.

Informacja dodatkowa

II.	<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</i>												
1.													
1.1	<i>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</i>												
	Zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.1a oraz tabelą nr II.1.1b												
1.2	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>												
	<p>Województwo Zachodniopomorskie posiada majątek trwały o wartości brutto 3.444.037.207,12 zł, a wartości netto 2.676.559.946,45 zł. Województwo posiada wycenę majątku dla dwóch niżej wymienionych grup składników.</p> <p>1) Wartość rynkowa określona dla grupy 7 – środki transportu:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Wyszczególnienie</th> <th style="text-align: center;">Wartość brutto</th> <th style="text-align: center;">Wartość netto (po umorzeniu)</th> <th style="text-align: center;">Wartość rynkowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Samochody - 23 szt.</td> <td style="text-align: right;">1 587 310,90</td> <td style="text-align: right;">333 249,46</td> <td style="text-align: right;">814 800,00</td> </tr> <tr> <td>Pojazdy szynowe - 76 szt.</td> <td style="text-align: right;">866 876 181,75</td> <td style="text-align: right;">632 127 276,09</td> <td style="text-align: right;">894 136 021,93</td> </tr> </tbody> </table> <p>2) Wartość rynkowa dla grupy Nieruchomości – Mienie Zasoby Województwa</p> <p>Wartość brutto 33 942 462,62 zł, wartość netto 20 232 588,01 zł.</p> <p>Z powyższego, według operatów szacunkowych, wyceniono około 58% posiadanych w ewidencji bilansowej składników majątku stanowiących Zasób Województwa. Wartość rynkowa wycenionych składników majątku wynosi 84 763 014,45 zł.</p> <p>Dla pozostałych składników majątku trwałego JST nie dysponuje wartościami rynkowymi.</p>	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Wartość netto (po umorzeniu)	Wartość rynkowa	Samochody - 23 szt.	1 587 310,90	333 249,46	814 800,00	Pojazdy szynowe - 76 szt.	866 876 181,75	632 127 276,09	894 136 021,93
Wyszczególnienie	Wartość brutto	Wartość netto (po umorzeniu)	Wartość rynkowa										
Samochody - 23 szt.	1 587 310,90	333 249,46	814 800,00										
Pojazdy szynowe - 76 szt.	866 876 181,75	632 127 276,09	894 136 021,93										
1.3	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>												
	W 2018 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.												
1.4	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczystie</i>												
	<p>Działka nr 78/4 w Choszcznie o wartości 300,00 Działka nr 133 w Koszalinie o wartości 10.039,29 Działka nr 3/14 w Gryficach o wartości 1.872,00 Działka nr 39/3 w Gryficach o wartości 3.381,00 Działki nr 817 i 841 w Koszalinie o wartości 164.206,29 Działka nr 55/16 w Kołobrzegu o wartości 66.594,00</p> <p>łącznie wartość gruntów użytkowanych wieczystie: 246.392,58</p>												

Informacja dodatkowa

1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
	Lp.	Wyszczególnienie	Szacowana wartość środków trwałych
	1.	Grunty	53 969,84
	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 293 132,23*
	3.	Środki transportu	369 321,00
	4.	Inne środki trwałe	1 936 758,00
		Ogółem	68 653 181,07
	<p>* Urząd Marszałkowski WZ wynajmuje w Szczecinie (na podstawie umów najmu) na potrzeby biurowe pomieszczenia w sześciu lokalizacjach o łącznej powierzchni 9 430 m². Średnia cena zakupu powierzchni biurowej w Szczecinie za 1 m² to około 7.013 zł. Jednostka nie posiada danych w zakresie wartości rynkowej poszczególnych budynków, natomiast szacowana wartość wynajmowanej powierzchni według średniej ceny zakupu to około 66.132.600 zł.</p>		
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.		
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018
			ilość wartość
	<i>I.</i>	<i>Akcje</i>	<i>3 836 078 47 660 414,49</i>
	<i>I.1.</i>	Uzdrowisko Kołobrzeg S.A.	2 340 000 23 400 000,00
	<i>I.2.</i>	Uzdrowisko Świnoujście S.A.	1 326 000 13 260 000,00
	<i>I.3.</i>	Zachodniopomorska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	166 056 6 978 202,00*
	<i>I.4.</i>	Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	4 022 4 022 212,49
	<i>II.</i>	<i>Udziały</i>	<i>140 782 85 722 464,04</i>
	<i>II.1.</i>	Przewozy Regionalne Sp. z o.o.	89 355 44 677 500,00*
	<i>II.2.</i>	Wodociągi Zachodniopomorskie Sp. z o.o.	1 547 937 079,78
	<i>II.3.</i>	Fundusz Pomerania Sp. z o.o.	5 080 5 080 000,00
	<i>II.4.</i>	Port Lotniczy Szczecin-Goleniów Sp. z o.o.	44 800 35 027 884,26*
		Ogółem (I+II+III)	133 382 878,53
	*wartość po uwzględnieniu odpisów aktualizujących		
	W 2018 r. zakupiono 550 akcji Zachodniopomorskiej Agencji Rozwoju Regionalnego za kwotę 26.950 zł oraz objęto 5000 udziałów o wartości 5.000.000 zł w Porcie Lotniczym Szczecin -Goleniów.		

Informacja dodatkowa

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)							
				Zmniejszenia				
	Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	razem zmniejszenia	Stan na koniec okresu
	1.	należności z tytułu dostaw i usług	613 963,85	46 791,89	40 196,84	30 051,27	70 248,11	590 507,63
	2.	należności z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji	1 971 930,26	288 110,40	34 466,60	60 344,17	94 810,77	2 165 229,89
	3.	należności pozostałe	2 337 861,88	103 318,05	53 599,94	141 498,12	195 098,06	2 246 081,87
	4.	należności w sądzie	596 176,61	33 263,00	0,00	0,00	0,00	629 439,61
	5.	należności Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych z tytułu wypłaconych świadczeń	106 570 991,75	499 619,65	0,00	515 014,31	515 014,31	106 555 597,09
	6.	należności Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych z tytułu nieuregulowanych płatności za dzierżawę części majątku przejętego za długi (dotyczy 2009 roku).	24 579,41	925,63	0,00	0,00	0,00	25 505,04
	7.	należności pozostałe dotyczące Skarbu Państwa (ZZMiUW)	1 014 670,99	74 761,78	0,00	68 782,38	68 782,38	1 020 650,39
		Razem	113 130 174,75	1 046 790,40	128 263,38	815 690,25	943 953,63	113 233 011,52
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
	Stan rezerw na koniec 2018 r. wynosi 0.							
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:							
a)	powyżej 1 roku do 3 lat							
	Kredyty w bankach w wys. 36.864.198,48							
b)	powyżej 3 do 5 lat							
	Kredyty w bankach w wys. 36.864.198,48							
c)	powyżej 5 lat							
	Kredyty w bankach w wys. 201.031.690,04							
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego							
	Województwo Zachodniopomorskie nie posiada tego typu zobowiązań.							

Informacja dodatkowa

1.11	<i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>				
	Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania (PLN)	Wyszczególnienie (forma i chrakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia (PLN)
	1.	Kredyt w Banku PKO BP, umowa nr 5210204795 0000909600810531	12 497 528,00	weksel in blanco z kontrasygnatą skarbnika na deklaracji wekslowej	38 078 834,00
	2.	Kredyt w Banku BGK, umowa nr 12/1542	17 880 000,16	weksel in blanco z kontrasygnatą skarbnika na deklaracji wekslowej	17 880 000,16
	3.	Europejski Bank Inwestycyjny, umowa z 2009 r.	187 814 658,08	zgodnie z umową do czasu spłaty pożyczki Województwo nie ustanowi lub nie zezwoli na jakiegokolwiek Prawo Zabezpieczenia Wierzytelności na majątku Województwa, poza Dozwolonym Prawem Zabepieczenia Wierzytelności	XXX
	4.	Europejski Bank Inwestycyjny, umowa z 2018r.	75 000 000,00	zgodnie z umową do czasu spłaty pożyczki Województwo nie ustanowi lub nie zezwoli na jakiegokolwiek Prawo Zabezpieczenia Wierzytelności na majątku Województwa, poza Dozwolonym Prawem Zabepieczenia Wierzytelności	XXX
	Razem		293 192 186,24		55 958 834,16
1.12	<i>łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>				
	Zgodnie z załączoną tabelą nr 1.12				
1.13	<i>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</i>				
	W roku 2018 w Województwie nie wystąpiły istotne czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe.				
1.14	<i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>				
	<p>Pomosty nad jeziorem Ińsko: gwarancja z tytułu należytego wykonania 64.415,44, z tytułu rękojmi: 19.324,63 – do 14.12.2023 r.</p> <p>Wieża widokowa w Ińsku: gwarancja z tytułu należytego wykonania 167.191,95, z tytułu rękojmi: 50.157,59 – 5 lat od zakończenia robót, czyli do 2024 r.</p>				

Informacja dodatkowa

1.15	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>				
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń		
	1.	Nagrody jubileuszowe	1 503 086,52		
	2.	Ekwiwalent za urlop	221 638,48		
	3.	Odprawy pracownicze	1 455 568,96		
	4.	Odprawy, ekwiwalenty i wynagrodzenia pośmiertne	21 762,46		
	5.	Świadczenia pracownicze w ramach BHP, np. ekwiwalent za pranie, zakup odzieży ochronnej, zwrot za okulary.	351 081,74		
	6.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	18 562,00		
		Ogółem	3 571 700,16		
1.16	<i>inne informacje</i>				
	<p>W samorządowym zakładzie budżetowym w 2018 r. wystąpiła nadwyżka środków obrotowych w wysokości: 210.501,72.</p> <p>Przy sporządzaniu łącznego bilansu (obejmującego dane z bilansów samorządowych jednostek i zakładów budżetowych) dokonano wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań w wysokości: 37.258,86.</p> <p>Przy sporządzaniu łącznego rachunku zysków i strat (obejmującego dane z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek i zakładów budżetowych) dokonano wyłączeń wzajemnych przychodów i kosztów w wysokości: 1.908.286,40.</p> <p>Przy sporządzaniu łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki (obejmującego dane z zestawień zmian funduszu jednostek i zakładów budżetowych) dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń w wysokości: 4.408.833,89.</p>				
2.					
2.1	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>				
	Nie wystąpiły.				
2.2	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>				
	Lp.	Nazwa zadania	BO	Zwiększenia/ zmniejszenia 2018	BZ
	1	Zaprojektowanie i wykonanie szlaku rowerowego na wale przeciwpowodziowym wzdłuż rzeki Chęszcząca i jeziora Dąbie	0	2 177 663,50	2 177 663,50
	2	Zaprojektowanie i wykonanie szlaku rowerowego na wale przeciwpowodziowym nad rzeką Iną, wale Skoszewo i Skoszewo-Czarnocin	0	2 026 772,39	2 026 772,39

Informacja dodatkowa

3	Rozwój Trasy Rowerowej Morza Bałtyckiego (EuroVelo 10)	0	35 761,30	35 761,30
4	Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego Woj. Zach.	1 756 328,49	921 212,38	2 677 540,87
5	Modernizacja sieci teleinformatycznej na I piętrze budynku położonego przy ul. Korsarzy 34 w Szczecinie	25 683,11	0	25 683,11
6	Budowa nowego przyłącza kanalizacji w budynku położonym na nieruchomości znajdującej się przy ul. Słowiańskiej w Koszalinie	1 500,00	0	1 500,00
7	Dokumentacja techniczna na zadania inwestycyjne ujęte w RPO. Prace badawcze- Budowa obejścia m. Choszczno w ciągu drogi woj. Nr 151	6 266,00	0	6 266,00
8	Koncepcja programowa przebudowy przejścia przez Kołobrzeg w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 102 na odcinku ulic Kamiennej i Młyńskiej	197 000,00	0	197 000,00
9	Budowa obejścia m. Barlinek w ciągu drogi woj. Nr 151 w ramach osi V RPO WZ	80 000,00	0	80 000,00
10	Zachodniopomorskie e-Zdrowie w ramach działania 9.10 RPO WZ	59 040,00	0	59 040,00
11	Nabywanie i zbywanie nieruchomości pod drogi wojewódzkie	0	2 683,00	2 683,00
12	Wykup gruntów	1 163 502,08	-471 095,47	692 406,61
13	Zakup nieruchomości	323,20	0	323,20
14	Droga Wojewódzka 108 ul. Grunwaldzka w m. Płoty	0	861,00	861,00

Informacja dodatkowa

15	Droga Wojewódzka 106 w m. Okunica	0	5 624,81	5 624,81
16	Droga 105, m. Gryfice, koncepcja obejścia	181 425,00	0	181 425,00
17	Droga 115 Przebudowa i rozbudowa przejścia dróg przez m. Tanowo	254 278,00	0	254 278,00
18	Droga 120 Przebudowa i rozbudowa przejścia dróg przez m. Gryfino	170 788,55	0	170 788,55
19	Droga 122 - Przejście przez m. Krzywlin	55 200,00	0	55 200,00
20	Droga 106 Projekt spowolnienia ruchu w m. Nowogard	32 940,00	0	32 940,00
21	Droga 105 Opracowanie koncepcji przebudowy dróg w Gryficach	110 000,00	0	110 000,00
22	Droga 163 Przebudowa przejścia przez m. Stare Drawsko	74 586,39	0	74 586,39
23	Droga 125 Przebudowa i rozbudowa przejścia przez m. Golice	73 998,00	0	73 998,00
24	Droga 102 Rozbudowa przejścia przez m. Dziwnów	160 908,19	0	160 908,19
25	Droga 113 przebudowa i rozbudowa przejścia przez m. Mosty	61 300,00	0	61 300,00
26	Droga 162 Koncepcja programowa przebudowy drogi Świdwin- Drawsko Pomorskie	118 080,00	0	118 080,00
27	Droga 106 Budowa wiaduktu k/m Obryta	15 990,00	0	15 990,00
28	Droga 142 Remont wiaduktu drogowego k/m Warchlinko	27 135,00	0	27 135,00
29	Droga 105 Rozbudowa drogi na odcinku Brojce-Kiełpino	123 035,07	0	123 035,07

Informacja dodatkowa

30	Droga 160 Budowa chodnika m. Choszczno ul. Jagiełły	14 900,00	0	14 900,00
31	Droga 144 Budowa i przebudowa chodnika m. Dobra	43 200,00	0	43 200,00
32	Droga 151 Budowa chodnika Choszczno ul. Wojska Polskiego	22 000,00	0	22 000,00
33	Droga 119 Budowa przepustu k/m Radziszewo	10 947,00	0	10 947,00
34	Droga 163 Przebudowa ul. Szosa Połczyńska w m. Białogard	63 720,00	0	63 720,00
35	Droga 114 Przebudowa drogi na odcinku Brzózki- Trzebież	129 800,00	0	129 800,00
36	Droga 122 Przebudowa drogi na odcinku Krzywlin- Kłodowo	40 900,00	0	40 900,00
37	Droga 168 Przebudowa 3 mostów k/m Górawino	15 744,00	0	15 744,00
38	Droga 106 Przebudowa przejścia przez m. Warnice	39 848,00	0	39 848,00
39	Droga 141 Budowa chodnika m. Przemocze	45 900,00	0	45 900,00
40	Droga 148 Przebudowa przejścia przez m. Zagózd	65 200,00	0	65 200,00
41	Droga 148 Przebudowa przejścia przez m. Zajezierze	57 600,00	6 400,00	64 000,00
42	Droga 108 Rozbudowa drogi wojewódzkiej w m. Płoty, ul. Grunwaldzka	62 800,00	0	62 800,00
43	Droga 151 Rozbudowa skrzyżowania drogi woj. nr 151 m. Węgorzyno	46 800,00	0	46 800,00
44	Droga 105 Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej 105 z drogą powiatową nr 0135Z	48 685,86	0	48 685,86

Informacja dodatkowa

45	Droga 125 Rozbudowa przejścia przez m. Bielin	90 004,61	0	90 004,61
46	Rozbudowa drogi nr 124 na odcinku od mostu granicznego w m. Osinów Dolny do skrzyżowania z drogą 126	86 450,00	0	86 450,00
47	Droga 171 Budowa chodnika i zatok autobusowych w m. Polne	42 593,70	0	42 593,70
48	Droga 114 Rozbudowa przejścia przez m. Warnotęka	138 000,00	0	138 000,00
49	Droga 102 Przebudowa przepustu w m. Konarzewo	9 717,00	0	9 717,00
50	Droga 111 Przebudowa przejścia przez m. Kąty i m. Stepnica	809,22	0	809,22
51	Droga Wojewódzka 106 Budowa chodnika w m. Jenikowo	51 210,00	5 690,00	56 900,00
52	Droga Wojewódzka 173 Przebudowa drogi na odcinku Połczyn Zdrój - Toporzyk	0	174 880,00	174 880,00
53	Droga Wojewódzka 171 Budowa przepustu k/m Gonne Małe	0	13 345,50	13 345,50
54	Droga Wojewódzka 108 Budowa przepustu k/m Strzegowo	0	12 915,00	12 915,00
55	Droga Wojewódzka 120 Budowa przepustu w m. Gardno	0	13 038,00	13 038,00
56	Droga Wojewódzka 113 Budowa przepustu k/m. Jarosławki	0	14 637,00	14 637,00
57	Droga Wojewódzka 130 Rozbudowa przejścia przez m. Barnówko	0	129 364,00	129 364,00

Informacja dodatkowa

58	Droga Wojewódzka 120 Rozbudowa ciągu pieszo- rowerowego	0	55 350,00	55 350,00
59	Droga Wojewódzka 152 Budowa przepustu k/m Prusim	0	13 394,70	13 394,70
60	Budowa przepustu k/m Przegonia w ciągu Drogi Wojewódzkiej 163	0	14 514,00	14 514,00
61	Budowa przepustu k/m Równe w ciągu Drogi Wojewódzkiej 171	0	12 546,00	12 546,00
62	Budowa przepustu w m. Chwiram w ciągu Drogi Wojewódzkiej 178 wraz z przebudową zatoki autobusowej	0	12 792,00	12 792,00
63	Droga Wojewódzka 163 Przebudowa przepustu k/m Wygoda	0	12 546,00	12 546,00
64	Badania geometryczne	68 651,71	0	68 651,71
65	Droga 151 Budowa obejścia m. Choszczno	3 831 214,00	0	3 831 214,00
66	Droga 151 Budowa obejścia m. Barlinek	2 633 654,56	10 454 019,92	13 087 674,48
67	Dokumentacje techniczne na drogowe zadania inwestycyjne w ramach RPO	654 477,37	-330 606,00	323 871,37
68	Przebudowa drogi nr 102 na odcinku Międzywodzie-Dziwnów	2 433 895,85	10 495 373,61	12 929 269,46
69	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 102 na odcinku Łukęcin-Lędzin	14 599 364,16	27 762 860,88	42 362 225,04
70	Mosty - Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 102 na odcinku Łukęcin-Lędzin	0	1 382 641,72	1 382 641,72

Informacja dodatkowa

71	Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Nadmorska	303 455,46	-289 877,46	13 578,00
72	Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierna	629 612,00	-582 902,00	46 710,00
73	Przebudowa drogi nr 151 na odcinku Ińsko-Recz etap I Ińsko-Ciemnik	1 919 081,97	15 863 541,15	17 782 623,12
74	Przebudowa ul. W. Jagiełły w ciągu drogi 160 i ul. Drawieńskiej (Dąbrowszczaków) w ciągu drogi 175 w m. Choszczno	635 700,00	1 356 171,20	1 991 871,20
75	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 203 na odcinku Darłowo - granica województwa etap I przebudowa ul. Tynieckiego w m. Darłowo	1 492 071,36	7 177 742,48	8 669 813,84
76	Dokumentacje techniczne na budowę sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego	0	478 586,00	478 586,00
77	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 109 na odcinku Trzebiatów-Płoty	502 374,09	930 619,54	1 432 993,63
78	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 114 na szlakuowym odcinku Brzózki-Trzebież oraz przebudowa przejścia przez m. Warnołęka i Brzózki	0	8 004 598,22	8 004 598,22
79	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 151 na odcinku Płotno-Pełczyce	0	1 206 536,18	1 206 536,18
80	Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Nadmorska odcinek Pleśna - Mielno	0	123 000,00	123 000,00
81	Droga 122 Krzywín - przebudowa i rozbudowa przejścia drogowego	210,00	0	210,00

Informacja dodatkowa

82	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 120 przejście przez Wełtyń	7 451 686,16	5 513 435,90	12 965 122,06
83	Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi wojewódzkiej nr 125 przez m. Golice i m. Klępicz	46 352,20	-45 737,20	615,00
84	Przebudowa i rozbudowa przejścia drogi wojewódzkiej nr 114 przez m. Brzózki	446 038,00	0	446 038,00
85	Droga 120 analiza układu Gryfino - Stare Czarnowo	198 000,00	0	198 000,00
86	Analiza porealizacyjna	200 180,81	0	200 180,81
87	Monitoring parametrów technicznych	90 414,32	0	90 414,32
88	Monitoring oddziaływania na środowisko	66 420,00	0	66 420,00
89	Pomiary geodezyjne i badania laboratoryjne	16 605,00	0	16 605,00
90	RPO 4.6. Budowa infrastruktury turystycznej w Parkach Krajobrazowych Woj. Zachodniopomorskiego w celu zmniejszenia antropopresji - Etap II	364 624,24	6 854 830,46	7 219 454,70
91	INT 55 Zrównoważona turystyka wodna w unikalnej dolinie dolnej odry	314 314,19	81 961,17	396 275,36
92	INT 54 Przystosowanie mostu europejskiego Siekierki-Neurudnitz do ruchu turystycznego w ramach programu Interreg V A	191 979,98	27 900,00	219 879,98

Informacja dodatkowa

	93	RPO 4.4 Wzmacnianie ochrony bociana białego i nietoperzy oraz realizacja zadań czynnej ochrony w rezerwach przyrody na obszarach parków krajobrazowych województwa zachodniopomorskiego	49 100,00	55 319,50	104 419,50
	94	Modernizacja budynku przy ul. Broniewskiego 15-17 wraz z zagospodarowaniem terenu	55 719,00	0	55 719,00
	95	Rozbudowa obiektu Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie	43 665,00	0	43 665,00
	96	Budowa budynku szkoły - I Liceum Ogólnokształcącego im. Tarasa Szewczenki w Białym Borze	90 067,10	0,00	90 067,10
		Razem	45 205 065,00	101 710 910,38	146 915 975,38
2.3	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>				
	<p>W roku 2018 Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych opłacił koszt energii zużytej w 2017 r. na stacjach pomp w wysokości: 467.372,34. Środki te zostały następnie zwrócone przez Skarb Państwa.</p> <p>W wyniku cyberprzestępstwa, jakiego ofiarą padło w lipcu 2018 r. Zachodniopomorskie Centrum Doskonalenia Zawodowego, zostały poniesione dodatkowe koszty związane z naprawą systemów i dodatkowym zabezpieczeniem sieci przed atakami hakerskimi w łącznej wysokości: 42.221,42.</p> <p>Zespół Parków Krajobrazowych zawarł ugodę sądową z Biurem Projektowo-Konsultingowym na kwotę 16.500,00. Należność płatna w 6 równych ratach – w roku 2018 wpłynęła kwota 11.000 zł, kwota 5.000 zł przypada na rok 2019.</p>				
2.4	<i>informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i>				
	Nie dotyczy				
2.5	<i>inne informacje</i>				
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>				
	Rozporządzenie 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				

Informacja dodatkowa

państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej wprowadziło zmiany do sprawozdań finansowych za rok 2018 m.in. sposób prezentowania nadwyżki środków obrotowych w zakładach budżetowych oraz pozostałości środków na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów własnych w jednostce budżetowej prowadzącej działalność oświatową.

Nadwyżka środków obrotowych w zakładzie budżetowym jest prezentowana w rachunku zysków i strat w poz. K „pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku”, natomiast w bilansie - w odrębnej poz. A.III „Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych). W związku z powyższym wynik finansowy netto wykazywany w poz. A.II bilansu nie jest tożsamy z wynikiem (zysk/strata) wykazywanym w poz.L rachunku zysków i strat.

W przypadku jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową, środki pozostałe na koniec roku na wydzielonym rachunku bankowym, w bilansie w poprzednim roku wykazywane były w odrębnej pozycji „nadwyżka środków obrotowych”. Począwszy od bilansu za rok 2018 jednostki te pokazują wynik netto pomniejszony o wysokość środków pozostających na wydzielonym rachunku bankowym.

W zestawieniu zmian w funduszu za rok 2018 włączenie stanu tych środków do poz. III „wynik finansowy” spowodowało zmianę wyniku finansowego netto (stan na koniec roku poprzedniego) w stosunku do danych wykazanych w sprawozdaniu za 2017 rok.

Pozycje: fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) oraz fundusz – w stosunku do danych wykazanych za rok 2017 - nie uległy zmianie .

II.1.1a Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na 01.01.2018	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na 31.12.2018
			nabywanie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Wartości niematerialne i prawne	22 684 507,60	1 049 015,47	0,00	0,00	1 049 015,47	0,00	155 434,58	203 462,66	358 897,24	23 374 625,83
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	3 449 559,77	191 896,85	17 415,77	0,00	209 312,62	0,00	4 267,68	8 575,00	12 842,68	3 646 029,71
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	26 134 067,37	1 240 912,32	17 415,77	0,00	1 258 328,09	0,00	159 702,26	212 037,66	371 739,92	27 020 655,54
2.1	Grunty	1 638 639 671,28	74 613 136,33	79 961,24	0,00	74 693 097,57	7 106 978,65	0,00	828 433 137,24	835 540 115,89	877 792 652,96
2.1.1	w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	50 854,00	0,00	62 513,32	0,00	62 513,32	0,00	0,00	0,00	0,00	113 367,32
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 209 608 983,57	277 357 086,23	141 433,64	0,00	277 498 519,87	586 482,01	4 406,00	883 236 408,55	883 827 296,56	1 603 280 206,88
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	40 339 652,01	2 139 660,84	2 562 760,00	0,00	4 702 420,84	67 646,63	1 386 240,70	5 193 148,69	6 647 036,02	38 395 036,83
2.4	Środki transportu	699 109 366,90	185 179 629,56	447 377,50	0,00	185 627 007,06	1 008 677,14	5 583,01	1 348 036,52	2 362 296,67	882 374 077,29
2.5	Inne środki trwałe	15 814 119,88	578 013,54	35 247,71	1,50	613 262,75	0,00	425 286,47	827 518,54	1 252 805,01	15 174 577,62
II.	Razem środki trwałe	4 603 511 793,64	539 867 526,50	3 266 780,09	1,50	543 134 308,09	8 769 784,43	1 821 516,18	1 719 038 249,54	1 729 629 550,15	3 417 016 551,58
Razem (I+II)		4 629 645 861,01	541 108 438,82	3 284 195,86	1,50	544 392 636,18	8 769 784,43	1 981 218,44	1 719 250 287,20	1 730 001 290,07	3 444 037 207,12

II.1.1 b Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na 01.01.2018	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31.12.2018
			amortyzacja	umorzenie jednorazowe	inne zwiększenia (przekazania)	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia (przekazanie)	razem zmniejszenia	
1.1	Wartości niematerialne i prawne	12 689,89	2 762,88	0,00	0,00	2 762,88	0,00	0,00	0,00	0,00	15 452,77
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 689,89	2 762,88	0,00	0,00	2 762,88	0,00	0,00	0,00	0,00	15 452,77
2.1	Grunty - w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 425 644,71	118 259,64	0,00	0,00	118 259,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543 904,35
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	357 522,91	22 818,51	0,00	0,00	22 818,51	0,00	0,00	0,00	0,00	380 341,42
2.4	Środki transportu	155 634,01	2 177,24	0,00	0,00	2 177,24	0,00	0,00	0,00	0,00	157 811,25
2.5	Inne środki trwałe	633 224,03	0,00	32 548,99	0,00	32 548,99	0,00	0,00	0,00	0,00	665 773,02
II.	Razem środki trwałe	2 572 025,66	143 255,39	32 548,99	0,00	175 804,38	0,00	0,00	0,00	0,00	2 747 830,04
Razem (I+II)		2 584 715,55	146 018,27	32 548,99	0,00	178 567,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2 763 282,81

II.1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIE WYKAZANYCH W BILANSIE, ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZANBEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia (PLN)	Kwota zobowiązania warunkowego na 31.12.2018 r. (PLN)	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Składnik majątku, na jakim ustanowiono zabezpieczenie	Wierzyciel
1.	Kredyt konsolidacyjny - Samodzielny Publiczny Wojewódzki Szpital Zespolony w Szczecinie	54 630 005,45	51 754 742,00	oświadczenie poręczyciela	xxx	Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna
2.	Pożyczka - Szpital Regionalny w Kołobrzegu	2 800 000,00	2 216 667,00	umowa poręczenia	xxx	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
3.	Pożyczka - Samodzielny Publiczny Wojewódzki Szpital Zespolony w Szczecinie (dawniej SP ZOZ Zdunowo)	7 646 226,22	4 296 226,00	deklaracja wekslowa (weksel in blanco)	xxx	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
4.	Pożyczka - Zachodniopomorskie Centrum Onkologii	9 750 000,00	5 416 680,00	Hipoteka umowna umowa pożyczki nr 2015P0522S z dnia 28.10.2015 r.	Nieruchomość gruntowa położona w Szczecinie przy ul. Strzałowskiej 22 (dz. nr 32/8)	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia (PLN)	Kwota zobowiązania warunkowego na 31.12.2018 r. (PLN)	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Składnik majątku, na jakim ustanowiono zabezpieczenie	Wierzyciel
5.	Kredyt - Samodzielny Publiczny Wojewódzki Szpital Zespolony w Szczecinie	14 000 000,00	1 024 615,48	Hipoteka umowna łączna umowa kredytu nr 2017/15/BSP z dnia 25.05.2017 r.	<p>Nieruchomość gruntowa położona w Szczecinie przy ul. Broniewskiego 2 (dz. nr 28)</p> <p>Nieruchomość gruntowa położona w Szczecinie przy ul. Sokołowskiego (dz. nr 2/9)</p>	Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna
6.	Kredyt - SPS ZOZ "ZDROJE"	30 000 000,00	18 571 428,56	Hipoteka umowna umowa kredytu nr 15/2923 z dnia 10.11.2015 r.	<p>Nieruchomość gruntowa położona w Szczecinie przy ul. Ś. Wojciecha 7 (dz. nr 158)</p> <p>Nieruchomość gruntowa położona w Szczecinie przy ul. Żołnierskiej 55 (dz. nr 6/2)</p>	Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia (PLN)	Kwota zobowiązania warunkowego na 31.12.2018 r. (PLN)	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Składnik majątku, na jakim ustanowiono zabezpieczenie	Wierzyciel
7.	Pożyczka - SP ZZOZ Gryfice	7 457 293,94	382 191,30	Hipoteka umowna Akt notarialny Rep. A. nr 544/2012 Akt notarialny Rep. A. nr 550/2012 z dnia 06.02.2012 r.	Nieruchomość gruntowa położona w Gryficach przy ul. Niechorskiej (dz. nr 15/7)	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
8.	Kredyt - SP ZZOZ Gryfice	1 700 000,00	992 761,80	Hipoteka umowna Akt notarialny Rep. A. nr 556/2012 z dnia 06.02.2012 r.		
Razem		127 983 525,61	84 655 312,14			