

Informacja dodatkowa

	<i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</i>
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego
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>
	Urząd jest jednostką organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, przy pomocy której organy Województwa wykonują swoje zadania. Urząd działa na podstawie ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa oraz Statutu Województwa Zachodniopomorskiego, natomiast szczegółową organizację i zasady funkcjonowania Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego i zadania jego poszczególnych komórek organizacyjnych ustala Regulamin Organizacyjny.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	Od 01.01.2022 r do 31.12.2022 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	Nie
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. • Rozliczenia międzyokresowe przychodów ustala się na koniec roku. W przypadku jednorazowej spłaty należności dotyczących przyszłych okresów – w sytuacji gdy dotyczą tego samego tytułu, są powtarzalne w zbliżonej wysokości oraz są nieistotne co do wielkości wyniku finansowego jednostki - przyjmuje się je do przychodów roku, w którym dokonano wpłaty. • Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 3.500 zł., lecz nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł., zalicza się do pozostałych środków trwałych. 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, przekraczające wartość jednostkową 10.000 zł, są amortyzowane i umarzone metodą liniową za pomocą stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe amortyzuje się i umarza w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej wysokości na koniec roku. • Wartości niematerialne i prawne stanowią zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie

Informacja dodatkowa

użyteczności dłuższym niż rok.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 10.000 zł są amortyzowane i umarzone stopniowo według stawki umorzeniowej 50% - jednorazowo za okres całego roku. 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.
- Ewidencję ilościową środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz wyposażenia prowadzi Wydział Administracyjny, ewidencję ilościowo – wartościową prowadzi Wydział Finansów i Budżetu w programie AssetsNinja. Dla środków trwałych tworzących zasoby mienia Województwa ewidencja prowadzona jest przez Wydział Inwestycji i Nieruchomości, Wydział Infrastruktury i Transportu oraz Wydział Finansów i Budżetu w programie AssetsNinja w ewidencji „Zasoby Województwa”.
- Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3.500 złotych, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów oraz ujmuje w ewidencji ilościowej.
Niskocenne wyposażenie o jednostkowej wartości początkowej nieprzekraczającej 350zł (np. czajniki, kalkulatory, lampki stojące, naczynia, kosze na śmieci, narzędzia) jest zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów i nie podlega ewidencji ilościowej.
Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się meble i dywany. Ujmuje się je w ewidencji ilościowej wyposażenia bez względu na wartość
- Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji lub modernizacji), to wartość początkową tych środków, powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10.000 zł. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku podatkowym przekracza 10.000 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej.
- Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Marszałkowskiego, nie prowadzi się gospodarki magazynowej. Paliwo tankowane do środków transportu, materiały biurowe, materiały promocyjne, w momencie zakupu księgowane są bezpośrednio w koszty z pominięciem konta 310. Materiały wydane do użytkowania, uznaje się za zużyte i w związku z tym nie podlegają inwentaryzacji i nie są ujmowane na koncie 310.
- 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. W stosunku do należności przeterminowanych powyżej 180 dni tworzony jest 100% odpis aktualizujący należności. Odpisu aktualizującego należności dokonuje się indywidualnie 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

Informacja dodatkowa

	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).																
5.	inne informacje																
	W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego jako istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy.																
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																
	Zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.1a oraz tabelą nr II.1.1b																
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																
	<p>Urząd Marszałkowski posiada majątek trwały o wartości brutto 1.195.770.185,03 zł, a wartości netto 706.047.820,01 zł. Jednostka posiada wycenę majątku dla dwóch niżej wymienionych grup składników.</p> <p>1) Wartość rynkowa określona dla grupy 7 – środki transportu oraz dla dóbr kultury (gr.8):</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 20%;">Wartość brutto</th> <th style="width: 20%;">Wartość netto</th> <th style="width: 30%;">Wartość rynkowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Samochody – 19 szt.</td> <td>1.672.887,50</td> <td>518.575,36</td> <td>1.307.400,00</td> </tr> <tr> <td>Pojazdy szynowe – 75szt.</td> <td>1.009.184.111,51</td> <td>585.777.984,83</td> <td>1.030.663.846,06</td> </tr> <tr> <td>Obraz na płótnie</td> <td>8.000,00</td> <td>8.000,00</td> <td>13.000,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>2) Wartość rynkowa dla grupy Nieruchomości – Mienie Zasoby Województwa</p> <p>Wartość księgowa brutto 130.073.942,23 zł, wartość netto 111.030.313,26 zł. Z powyższego, według operatów szacunkowych, wyceniono około 60% posiadanych w ewidencji bilansowej składników majątku stanowiących Zasób Województwa. Wartość rynkowa wycenionych składników majątku wynosi 173.814.340,30 zł. Dla pozostałych składników majątku trwałego jednostka nie dysponuje wartościami rynkowymi.</p>	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość rynkowa	Samochody – 19 szt.	1.672.887,50	518.575,36	1.307.400,00	Pojazdy szynowe – 75szt.	1.009.184.111,51	585.777.984,83	1.030.663.846,06	Obraz na płótnie	8.000,00	8.000,00	13.000,00
Wyszczególnienie	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość rynkowa														
Samochody – 19 szt.	1.672.887,50	518.575,36	1.307.400,00														
Pojazdy szynowe – 75szt.	1.009.184.111,51	585.777.984,83	1.030.663.846,06														
Obraz na płótnie	8.000,00	8.000,00	13.000,00														
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																
	W 2022 roku dokonano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych na kwotę 18 985 484,26 zł. w związku z obniżeniem kapitału zakładowego i zmianą wartości jednostkowej akcji Portu Lotniczego Szczecin-Goleniów z 1000 zł na 500 zł. Województwo Zachodniopomorskie posiada 67 500 akcji Portu Lotniczego Szczecin-Goleniów po 500 zł co stanowi, uwzględniając odpisy aktualizacyjne, wartość 33 750 000 zł.																

Informacja dodatkowa

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Urząd Marszałkowski nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.
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
	W 2022 roku Urząd Marszałkowski wynajmował w Szczecinie (na podstawie umów najmu) na potrzeby biurowe pomieszczenia w dziewięciu lokalizacjach o łącznej powierzchni 7 769,14 m ² . Średnia cena najmu 1 m ² powierzchni biurowej na dzień 31.12.2022 r. wynosiła ok. 43,46 zł. Jednostka nie posiada danych w zakresie wartości rynkowej poszczególnych budynków, nie dysponuje również informacją o cenie zakupu powierzchni biurowej we wskazanych lokalizacjach. Urząd Marszałkowski wynajmuje 10 samochodów dla których oszacowana we własnym zakresie łączna wartość wynosi około 1.265.500,00 zł.
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	W 2022 r. objęto 10.000 udziałów w Porcie Lotniczym Szczecin – Goleniów sp. z o.o. za kwotę 5.000.000,00. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych przedstawia tabela nr II.1.6
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)
	W 2022 roku dokonano odpisów aktualizujących należności zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.7.
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane o stanie rezerw w 2022 r. przedstawia tabela nr II.1.8
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
	nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	nie posiada
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
	Urząd Marszałkowski nie posiada tego typu zobowiązań.
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Informacja dodatkowa

	Urząd Marszałkowski nie posiada tego typu zobowiązań.																			
1.12	łącną 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																			
	Urząd Marszałkowski nie posiada tego typu zobowiązań.																			
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																			
	<p>W roku 2022 wystąpiły istotne:</p> <ul style="list-style-type: none"> • czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów o wartości ogółem 5.537.584,70 dotyczące płatnych z góry za następny rok: ubezpieczeń majątkowych, usług nadzoru i opieki serwisowej nad programami informatycznymi, abonamentów parkingowych, dostępu do publikacji i baz danych, przedłużenia gwarancji na system serwerowy; • rozliczenia międzyokresowe przychodów o wartości ogółem 64.454.521,23 dotyczące decyzji administracyjnych ustalających opłaty z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji, w których terminy płatności są ustalone na kolejne lata. 																			
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
	Zgodnie z prowadzoną w Urzędzie Marszałkowskim ewidencją pozabilansową, Województwo Zachodniopomorskie posiada zabezpieczenia umów w postaci weksli, poręczeń, gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych w ilości 4.962 sztuk wystawionych na łączną wartość: 2.412.080.186,98 zł . Ewidencja szczegółowa prowadzona jest zgodnie z Zarządzeniem Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z 7.10.2013 r. w sprawie rejestru papierów wartościowych w Urzędzie Marszałkowskim.																			
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																			
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 75%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 20%;">Kwota wypłaconych świadczeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td style="text-align: right;">715 257,76</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Ekwiwalenty za urlop</td> <td style="text-align: right;">73 207,92</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Odprawy emerytalno-rentowe</td> <td style="text-align: right;">221 809,74</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Inne, np. w oświacie wynikające z karty nauczyciela</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">Ogółem</td> <td style="text-align: right;">1 010 275,42</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń	1.	Nagrody jubileuszowe	715 257,76	2.	Ekwiwalenty za urlop	73 207,92	3.	Odprawy emerytalno-rentowe	221 809,74	4.	Inne, np. w oświacie wynikające z karty nauczyciela	0,00	Ogółem		1 010 275,42
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń																		
1.	Nagrody jubileuszowe	715 257,76																		
2.	Ekwiwalenty za urlop	73 207,92																		
3.	Odprawy emerytalno-rentowe	221 809,74																		
4.	Inne, np. w oświacie wynikające z karty nauczyciela	0,00																		
Ogółem		1 010 275,42																		
1.16	inne informacje																			
2.																				
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																			
	Urząd Marszałkowski nie posiada zapasów.																			
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																			
	Jednostka nie wytwarzała w roku 2022 środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka realizowała inwestycje (środki trwałe w budowie) siłami obcymi, zgodnie z załączoną tabelą nr 2.2.																			

Informacja dodatkowa

2.3	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	<p>W roku 2022 wystąpiły:</p> <p>1) <u>przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> • przychody ze zbycia niefinansowych środków trwałych wyniosły 13.093.403,98 zł.; • przychody z tytułu kar i odszkodowań wyniosły 6.259.400,20 zł. w tym odszkodowania za naprawy pojazdów szynowych 4.249.624,84 zł. <p>2) <u>koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> • zgodnie z aktem notarialnym repertorium A nr 2972/2021 i postanowieniem sądu z 31.03.2022r. obniżono kapitał zakładowy Portu Lotniczego Szczecin Goleniów o 18.985.484,26 zł. • na podstawie ugody pozasądowej z dnia 12.12.2022r. obniżającej roszczenie Województwa Zachodniopomorskiego z tytułu kary umownej (NO nr ROPS-III/NO/AP/1/2021) naliczonej firmie Inventum Sp.z o.o. za nienależyte wykonanie umowy ROPS/175/2021 ujęto w koszty roku 2022 kwotę 16.776,00 zł. • w związku ze złożeniem zarzutów do nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym o zapłatę 1.984.838,38 zł. w sprawie PGW WP ca Województwo Zachodniopomorskie sygn. akt I Nc 127/22 uiszczono do Sądu Okręgowego w Szczecinie opłatę sądową 74.432,00 zł. • na podstawie wyroku Sądu Rejonowego Szczecin-Centrum I Wydział Cywilny, sygnatura akt I C 132/21 (sprawa z powództwa Województwa Zachodniopomorskiego przeciwko DGP Clean partner Sp. z o.o., Seban Sp. z o.o., DGP Dozorbud Grupa polska Sp. z o.o.) zapłacono koszty postępowania sądowego w wysokości 3.651,00 zł. • zgodnie z wyrokiem Sądu Apelacyjnego w Szczecinie I Wydział Cywilny sygn. akt I ACa 66/22 zapłacono na rzecz osoby fizycznej należność główną w wysokości 43.806,18 zł. (pomniejszoną o zasądzone na rzecz Województwa Zachodniopomorskiego koszty procesu w kwocie 3.884,91 zł.) oraz 15.582,27 zł. z tytułu odsetek ustawowych • w związku z zatwierdzoną przez Sąd Okręgowy w Szczecinie Wydział I Cywilny ugodą zawartą przed mediatorem Martyną Maciejewską-Przyłucką pomiędzy Województwem Zachodniopomorskim, a Spółką Team Center sp.z o.o. będącą wynajmującym nieruchomości położoną przy ulicy Wyszyńskiego 30, zapłacono 99.000,00 zł. tytułem roszczeń finansowych w związku z wydaniem przedmiotu najmu w stanie pogorszonym oraz w związku z bezumownym korzystaniem z przedmiotu najmu • na podstawie wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego sygn. akt II SAB/Sz 91/22 zapłacono na rzecz AFT Spółka z o.o. Spółka komandytowa z siedzibą w Chojnicy kwotę 597,00 zł. tytułem zwrotu kosztów postępowania sądowego w sprawie skargi na bezczynność Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego w przedmiocie wpisu instalacji składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne na listę instalacji komunalnych.
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>
	<p>Nie dotyczy</p>
2.5	<i>inne informacje</i>
	<p>1. Wydatki poniesione przez Urząd Marszałkowski w związku z wojną w Ukrainie na pomoc obywatelom Ukrainy wyniosły ogółem 1.195.320,97 z czego wydatki bieżące poniesione ze środków własnych województwa to kwota 889.110,97 zł., a wydatki bieżące realizowane w ramach zadań zleconych budżetu państwa to kwota 306.210,00 zł.</p>

Informacja dodatkowa

	<p>Wydatki przeznaczone były na pomoc zarówno na terytorium Województwa (636.428,93zł) jak i na pomoc społeczności lokalnej w Ukrainie (558.892,02 zł).</p> <p>2. W związku z zapobieganiem skutkom katastrofy ekologicznej na rzece Odrze wydatki wyniosły 123.934,63 zł.</p>
3.	<p><i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i></p>
	<p>Na koniec roku obrotowego wartość środków funduszu celowego PFRON wynosiła 107 950,76 zł.</p> <p>Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</p>

Załącznik do informacji dodatkowej za 2022 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	G r u p a K S T	Wartość brutto stan na 01.01.2022	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość brutto stan na 31.12.2022	
				Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne*	Aktualizacja	Inne zwiększenia	razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne*	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		razem zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.1	Wartości niematerialne i prawne	-	21 497 317,02	2 611 339,14	0,00	0,00	0,00	2 611 339,14	0,00	838 910,55	0,00	0,00	332 100,00	1 171 010,55	22 937 645,61
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	3 222 763,24	197 258,51	0,00	0,00	0,00	197 258,51	0,00	94 289,37	0,00	0,00	18 671,40	112 960,77	3 307 060,98
I.	Razem wartości niematerialne i prawne		24 720 080,26	2 808 597,65	0,00	0,00	0,00	2 808 597,65	0,00	933 199,92	0,00	0,00	350 771,40	1 283 971,32	26 244 706,59
2.1	Grunty	0	3 470 649,78	982 864,98	0,00	0,00	0,00	982 864,98	196 134,11	0,00	0,00	0,00	27 443,50	223 577,61	4 229 937,15
2.1.1	w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	60 943,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 943,35
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1-2	33 105 946,12	8 802 002,39	85 643 799,69	0,00	0,00	94 445 802,08	2 652 287,84	358 197,62	0,00	0,00	484 418,16	3 494 903,62	124 056 844,58
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3-6	23 294 668,56	6 141 701,29	0,00	0,00	0,00	6 141 701,29	0,00	29 822,12	0,00	0,00	1 944 576,82	1 974 398,94	27 461 970,91
2.4	Środki transportu	7	907 591 123,85	103 516 113,62	129 500,00	0,00	0,00	103 645 613,62	114 934,00	0,00	0,00	0,00	34 100,00	149 034,00	1 011 087 703,47
2.5	Inne środki trwałe	8	2 005 875,89	728 450,08	0,00	0,00	0,00	728 450,08	3 599,00	41 704,64	0,00	0,00	0,00	45 303,64	2 689 022,33
II.	Razem środki trwałe		969 468 264,20	120 171 132,36	85 773 299,69	0,00	0,00	205 944 432,05	2 966 954,95	429 724,38	0,00	0,00	2 490 538,48	5 887 217,81	1 169 525 478,44
III.	Środki trwałe w budowie		161 888 042,15	173 090 432,56	0,00	0,00	0,00	173 090 432,56	113 045 163,60	0,00	85 773 299,69	0,00	3 631 646,82	202 450 110,11	132 528 364,60
	w tym: zakupy inwestycyjne (paragraf 606)		52 657,90	105 041 696,40	0,00	0,00	0,00	105 041 696,40	105 059 076,30	0,00	0,00	0,00	32 595,00	105 091 671,30	2 683,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (I+II+III+IV)			1 156 076 386,61	296 070 162,57	85 773 299,69	0,00	0,00	381 843 462,26	116 012 118,55	1 362 924,30	85 773 299,69	0,00	6 472 956,70	209 621 299,24	1 328 298 549,63

Wartość brutto (kolumna 4-16) - należy wpisać wartość środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych

*przemieszczenia wewnętrzne (kolumna 6 i 12) to przesunięcia pomiędzy pozycjami "środki trwałe w budowie" i "środki trwałe", czyli przyjęcie wybudowanego lub ulepszonego środka trwałego do użytku. Także przeklasyfikowanie śr. trwałego z jednej grupy rodzajowej do innej. Z kolei nieodpłatne otrzymanie lub przekazanie środka trwałego jest traktowane odpowiednio jako nabycie lub rozchód.

Zakupy inwestycyjne w roku bieżącym, zaksięgowane na konto środki trwałe w budowie i rozliczone w bieżącym roku wykazujemy w kolumnie nr 5 - nabycie.

Wartości wykazane w wierszu III - zgodne z poz. A.II.2 bilansu

Wartości wykazane w wierszu IV - zgodne z poz. A.II.3 bilansu

Załącznik do informacji dodatkowej za 2022 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Grupa KŚT	Umorzenie stan na 01.01.2022	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31.12.2022
				amortyzacja	umorzenie jednorazowe	przemieszczenia wewnętrzne/inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	przemieszczenia wewnętrzne/inne zmniejszenia	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Wartości niematerialne i prawne		21 091 051,80	742 327,75	0,00	0,00	742 327,75	0,00	838 910,55	0,00	838 910,55	20 994 469,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		3 222 763,24	0,00	178 587,11	0,00	178 587,11	0,00	94 289,37	0,00	94 289,37	3 307 060,98
I.	Razem wartości niematerialne i prawne		24 313 815,04	742 327,75	178 587,11	0,00	920 914,86	0,00	933 199,92	0,00	933 199,92	24 301 529,98
2.1	Grunty - w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	0	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 innym podmiotom	0	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	1-2	13 232 163,59	888 046,47	0,00	4 079 351,14	4 967 397,61	1 269 197,93	357 336,15	237 752,66	1 864 286,74	16 335 274,46
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3-6	21 261 547,86	1 143 559,43	1 293 339,41	0,00	2 436 898,84	0,00	29 822,12	1 341 821,47	1 371 643,59	22 326 803,11
2.4	Środki transportu	7	361 621 137,18	63 130 428,44	10 380,00	0,00	63 140 808,44	114 934,00	0,00	34 100,00	149 034,00	424 612 911,62
2.5	Inne środki trwałe	8	1 756 719,82	86 224,70	326 957,15	21 247,82	434 429,67	3 599,00	41 704,64	0,00	45 303,64	2 145 845,85
II.	Razem środki trwałe		397 871 568,45	65 248 259,04	1 630 676,56	4 100 598,96	70 979 534,56	1 387 730,93	428 862,91	1 613 674,13	3 430 267,97	465 420 835,04
Razem (I+II)			422 185 383,49	65 990 586,79	1 809 263,67	4 100 598,96	71 900 449,42	1 387 730,93	1 362 062,83	1 613 674,13	4 363 467,89	489 722 365,02

Umorzenie stan na 01.01.20..(kolumna nr 4) - wartość umorzenia środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych

Amortyzacja (kol.5) -zgodna z poz. B.I RZIS

wartości wykazane w wierszu I : wartość brutto (kolumna nr 16 tab.1.1.a) minus umorzenie na 31.12.20..(kolumna nr 13 tab. 1.1b) - zgodne z poz. A.I bilansu

wartości wykazane w wierszu II: wartość brutto (kolumna nr 16 tab.1.1.a) minus umorzenie na 31.12.20..(kolumna nr 13 tab. 1.1b) - zgodne z poz. A.II.1 bilansu

II.1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - stan na 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisów	Zmniejszenia odpisów	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	środki trwałe				0,00
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00
5.	Należności długoterminowe				0,00
6.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	84 084 715,74	18 985 484,26	0,00	103 070 200,00
6.1	Akcje i udziały	84 084 715,74	18 985 484,26	0,00	103 070 200,00
6.2	Inne papiery wartościowe				0,00
6.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem (od 1 do 6)		84 084 715,74	18 985 484,26	0,00	103 070 200,00

II.1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2022

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
I.	Akcje	3 925 507	65 530 460,00	0,00
I.1	Uzdrowisko Kołobrzeg S.A.	2 340 000	23 400 000,00	0,00
I.2	Uzdrowisko Świnoujście S.A.	1 326 000	13 260 000,00	0,00
I.3	Zachodniopomorska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	166 130	6 977 460,00*	0,00
I.4	Koszalińska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	4 022	4 022 000,00	
I.5	Polregio S.A.	89 355	17 871 000,00*	
II.	Udziały	74 127	39 767 079,78	0,00
II.1	Wodociągi Zachodniopomorskie Sp. z o.o.	1 547	937 079,78	0,00
II.2	Fundusz Pomerania Sp. z o.o.	5 080	5 080 000,00	0,00
II.3	Port Lotniczy Szczecin-Goleniów Sp. z o.o.	67 500	33 750 000,00*	
III.	Inne			0,00
III.1				0,00
Razem (I+II+III)		3 999 634	105 297 539,78	0,00

* wartość po uwzględnieniu odpisów aktualizujących

II.1.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności na 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązane	razem zmniejszenia	
1.	należności z tytułu dostaw i usług	812 022,89	148 109,40	74 636,94	99 573,97	174 210,91	785 921,38
2.	należności z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji	2 572 478,40	351 711,34	26 665,82	123 422,69	150 088,51	2 774 101,23
3.	należności pozostałe	915 970,89	86 115,66	474 122,52	7 855,96	481 978,48	520 108,07
4.	należności w sądzie	57 320,94	4 778,38	0,00	0,00	0,00	62 099,32
Razem		4 357 793,12	590 714,78	575 425,28	230 852,62	806 277,90	4 142 230,00

II.1.8 Informacja o stanie rezerw na 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw wg celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego
				wykorzystanie	rozwiązane	razem zmniejszenia	
1.	Rezerwy na odszkodowania i postępowania sądowe	3 701 634,40	146 435,08	59 388,45	1 061 192,05	1 120 580,50	2 727 488,98
2.	Inne (należy opisać)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		3 701 634,40	146 435,08	59 388,45	1 061 192,05	1 120 580,50	2 727 488,98

II.2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - realizowane siłami obcymi stan na 31.12.2022 r.

Lp.	Nazwa zadania	Stan na początek okresu	Zwiększenia/zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu
			ogółem	w tym:		
				odsetki	różnice kursowe	
1.	Zaprojektowanie i wykonanie szlaku rowerowego na wale przeciwpowodziowym wzdłuż rzeki Chelszcząca i jeziora Dąbie	5 110 675,07	2 906 712,13	0,00	0,00	8 017 387,20
2.	Biking South Baltic! Promocja i rozwój Trasy Rowerowej Morza Bałtyckiego (EuroVelo 10) w Danii, Niemczech, Litwie, Polsce i Szwecji	4 282,00	0,00	0,00	0,00	4 282,00
3.	Dostosowanie pracy UMWZ do warunków COVID-19	4 818 365,00	-4 818 365,00	0,00	0,00	0,00
4.	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	3 152 451,24	5 971 458,40	0,00	0,00	9 123 909,64
5.	Zachodniopomorskie e-Zdrowie	780 980,70	230 624,94	0,00	0,00	1 011 605,64
6.	Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego WZ	147 890 176,24	-33 584 538,58	0,00	0,00	114 305 637,66
7.	Dokumentacja dla projektu "Termomodernizacja budynku położonego w SZ-nie przy ul.Szafera 10 wraz z modernizacją	4 900,00	0,00	0,00	0,00	4 900,00
8.	Administrowanie i zarządzanie nieruchomościami użytkowymi należącymi do zasobu Województwa	73 554,00	-66 420,00	0,00	0,00	7 134,00
9.	Na dwóch kółkach wokół Zalewu Szczecińskiego- polsko-niemiecki produkt turystyczny	32 595,00	0,00	0,00	0,00	32 595,00
10.	Wykonanie i montaż instalacji antenowej na potrzeby skomunikowania pomieszczenia stałego dyżuru w budynku przy ul. Piłsudskiego 40 w Szczecinie	0,00	18 230,46	0,00	0,00	18 230,46
Razem		161 867 979,25	-29 342 297,65	0,00	0,00	132 525 681,60

Wartość zakupów inwestycyjnych (stan na 31.12.2022) 2 683,00 zł

 (główny księgowy)

 2022-03-21
 (rok, miesiąc, rok)

 (kierownik jednostki)