

## Informacja dodatkowa

	<b><i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</i></b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b><i>nazwę jednostki</i></b>
	<b>Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego</b>
<b>1.2</b>	<b><i>siedzibę jednostki</i></b>
	Szczecin
<b>1.3</b>	<b><i>adres jednostki</i></b>
	70-421 Szczecin, ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 40
<b>1.4</b>	<b><i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i></b>
	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.
<b>2.</b>	<b><i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i></b>
	Od 01.01.2023 r do 31.12.2023 r.
<b>3.</b>	<b><i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i></b>
	Nie
<b>4.</b>	<b><i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i></b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.</li> <li>• Ewidencję kosztów prowadzi się według rodzaju kosztów na kontach zespołu 4.</li> <li>• 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.</li> <li>• 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.</li> <li>• 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.</li> <li>• 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.</li> <li>• Wartości niematerialne i prawne stanowią zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok.</li> <li>• 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</li> </ul>

## Informacja dodatkowa

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 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

### Informacja dodatkowa

	wpłaty, pozostaje kwota zaległości podatkowej do kwoty odsetek za zwłokę. (art. 55 § 2 ordynacji podatkowej).																
<b>5.</b>	<b>inne informacje</b>																
	W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia a) sytuacji majątkowej i finansowej Urzędu - jako istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej b) wyniku finansowego Urzędu - jako istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 2 % wyniku finansowego netto za poprzedni okres sprawozdawczy.																
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																
<b>1.</b>																	
<b>1.1</b>	<b>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</b>																
	Zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.1a oraz tabelą nr II.1.1b																
<b>1.2</b>																	
	<p>Urząd Marszałkowski posiada majątek trwały o wartości brutto 1.280.883.629,64 zł, a wartości netto 798.487.655,07 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 – 21 szt.</td> <td>2.876.050,60</td> <td>1.538.038,53</td> <td>2.045.534,00</td> </tr> <tr> <td>Pojazdy szynowe – 72szt.</td> <td>972.332.840,11</td> <td>536.135.539,66</td> <td>1.201.573.993,00</td> </tr> <tr> <td>Obrazy na płótnie – 4 szt.</td> <td>35.000,00</td> <td>35.000,00</td> <td>40.000,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>2) Wartość rynkowa dla grupy Nieruchomości – Mienie Zasoby Województwa</p> <p>Wartość księgowa brutto 276.860.555,36 zł, wartość netto 254.669.295,69 zł. Z powyższego, według operatów szacunkowych, wyceniono około 65% posiadanych w ewidencji bilansowej składników majątku stanowiących Zasób Województwa. <b>Wartość rynkowa wycenionych składników majątku wynosi 307.964.484,87 zł.</b> Dla pozostałych składników majątku trwałego jednostka nie dysponuje wartościami rynkowymi.</p>	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość rynkowa	Samochody – 21 szt.	2.876.050,60	1.538.038,53	2.045.534,00	Pojazdy szynowe – 72szt.	972.332.840,11	536.135.539,66	1.201.573.993,00	Obrazy na płótnie – 4 szt.	35.000,00	35.000,00	40.000,00
Wyszczególnienie	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość rynkowa														
Samochody – 21 szt.	2.876.050,60	1.538.038,53	2.045.534,00														
Pojazdy szynowe – 72szt.	972.332.840,11	536.135.539,66	1.201.573.993,00														
Obrazy na płótnie – 4 szt.	35.000,00	35.000,00	40.000,00														
<b>1.3</b>	<b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>																
	W 2023 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.																
<b>1.4</b>	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>																
	Urząd Marszałkowski nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.																

### Informacja dodatkowa

<b>1.5</b>	<b>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>
	<p>Na dzień 31.12.2023 roku Urząd Marszałkowski wynajmował w Szczecinie (na podstawie umów najmu) na potrzeby biurowe pomieszczenia w dwóch lokalizacjach o łącznej powierzchni 426,74 m<sup>2</sup>. Średnia cena najmu 1 m<sup>2</sup> powierzchni biurowej na dzień 31.12.2023 r. wynosiła ok. 41,90 zł. Jednostka nie posiada danych w zakresie wartości rynkowej poszczególnych budynków, nie dysponuje również informacją o cenie zakupu powierzchni biurowej we wskazanych lokalizacjach.</p> <p>Urząd Marszałkowski wynajmuje 10 samochodów, odnośnie których wydział zarządzający flotą wynajmowanych pojazdów nie dysponuje informacjami na temat ich wartości rynkowej.</p> <p>Na podstawie umowy z firmą ATA Szczecin sp. z o.o. Urząd Marszałkowski korzysta z udostępnionych przez nią urządzeń drukujących wielofunkcyjnych w ilości 47 szt., których wartość rynkowa nie jest znana jednostce .</p> <p>Ponadto Urząd Marszałkowski dzierżawi dwa systemy bezpieczeństwa obiektów w Łobzie i Pilchowie oraz używa dwa nadajniki powiadomień GPRS zainstalowane w obiektach przy ul. Kuśnierskiej i ul. Wyzwolenia. łączna wartość tych urządzeń wg. umowy z firmą SIGN POLSKA SP. z o.o. wynosi 13 112,00 zł.</p>
<b>1.6</b>	<b>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.</b>
	<p>W 2023 r. objęto 10.000 udziałów w Porcie Lotniczym Szczecin – Goleniów sp. z o.o. za kwotę 5.000.000,00 zł oraz 3.301 udziałów za kwotę 1.999.547,74 zł. w Wodociągach Zachodniopomorskich Sp. z o.o.</p> <p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych przedstawia tabela nr II.1.6</p>
<b>1.7</b>	<b>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)</b>
	<p>W 2023 roku dokonano odpisów aktualizujących należności zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.7.</p>
<b>1.8</b>	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>
	<p>Dane o stanie rezerw w 2023 r. przedstawia tabela nr II.1.8</p>
<b>1.9</b>	<b>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	nie posiada
<b>1.10</b>	<b>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</b>
	Urząd Marszałkowski nie posiada tego typu zobowiązań.

### Informacja dodatkowa

<b>1.11</b>	<b><i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i></b>																		
	Urząd Marszałkowski nie posiada tego typu zobowiązań.																		
<b>1.12</b>	<b><i>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</i></b>																		
	Urząd Marszałkowski nie posiada tego typu zobowiązań.																		
<b>1.13</b>	<b><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></b>																		
	<p>W roku 2023 wystąpiły istotne:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów o wartości ogółem <b>5.414.573,90</b> 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;</li> <li>• rozliczenia międzyokresowe przychodów o wartości ogółem <b>62.762.003,05</b> dotyczące decyzji administracyjnych ustalających opłaty z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji, w których terminy płatności są ustalone na kolejne lata.</li> </ul>																		
<b>1.14</b>	<b><i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i></b>																		
	Zgodnie z prowadzoną w Urzędzie Marszałkowskim ewidencją pozabilansową, Województwo Zachodniopomorskie posiada zabezpieczenia umów w postaci weksli, poręczeń, gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych w ilości 4.566 sztuk wystawionych na łączną wartość: <b>2.265.378.769,05 zł</b> . Ewidencja szczegółowa prowadzona jest zgodnie z Zarządzeniem Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego z 7.10.2013 r. w sprawie rejestru papierów wartościowych w Urzędzie Marszałkowskim.																		
<b>1.15</b>	<b><i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i></b>																		
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 70%;">Wyszczególnienie</th> <th style="width: 25%;">Kwota wypłaconych świadczeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td style="text-align: right;">1 033 513,09</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2.</td> <td>Ekwiwalenty za urlop</td> <td style="text-align: right;">92 140,46</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3.</td> <td>Odprawy emerytalno-rentowe</td> <td style="text-align: right;">702 383,90</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">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;"><b>Ogółem</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1 828 037,45</b></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń	1.	Nagrody jubileuszowe	1 033 513,09	2.	Ekwiwalenty za urlop	92 140,46	3.	Odprawy emerytalno-rentowe	702 383,90	4.	Inne, np. w oświacie wynikające z karty nauczyciela	0,00	<b>Ogółem</b>		<b>1 828 037,45</b>
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń																	
1.	Nagrody jubileuszowe	1 033 513,09																	
2.	Ekwiwalenty za urlop	92 140,46																	
3.	Odprawy emerytalno-rentowe	702 383,90																	
4.	Inne, np. w oświacie wynikające z karty nauczyciela	0,00																	
<b>Ogółem</b>		<b>1 828 037,45</b>																	
<b>1.16</b>	<b><i>inne informacje</i></b>																		
<b>2.</b>																			
<b>2.1</b>	<b><i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i></b>																		
	Urząd Marszałkowski nie posiada zapasów.																		
<b>2.2</b>	<b><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></b>																		

### Informacja dodatkowa

	Jednostka nie wytwarzała w roku 2023 środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka realizowała inwestycje (środki trwałe w budowie) siłami obcymi, zgodnie z załączoną tabelą nr 2.2.
<b>2.3</b>	<b><i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i></b>
	<p>W roku 2023 wystąpiły:</p> <p>1) <u>przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• przychody ze zbycia niefinansowych środków trwałych wyniosły <b>26 248 015,16</b> zł;</li> <li>• przychody z tytułu kar i odszkodowań wyniosły <b>6.592.132,22</b> zł w tym odszkodowania za naprawy pojazdów szynowych <b>6 180 932,04</b> zł</li> </ul> <p>2) <u>koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• zgodnie z wyrokiem Sądu Apelacyjnego w Szczecinie I Wydział Cywilny sygn. akt I AgA 125/22 zapłacono na rzecz Piotra Mieczkowskiego należność główną w wysokości <b>1 377 941,02</b> zł wraz z odsetkami w wysokości <b>453 680,86</b> zł liczonych od 08.08.2018 roku oraz koszty procesu w wysokości <b>78 165,00</b> zł.</li> <li>• zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Koszalinie VII Wydział Cywilny Odwoławczy sygn. akt VII Ca 179/23 z dnia 27.10.2023r. zapłacono na rzecz powoda Pana Grzegorza Mazurczaka zasądzone odszkodowanie za szkody wyrządzone w uprawach rolnych w kwocie głównej <b>1 448,28</b> zł wraz z odsetkami w wysokości <b>271,46</b> zł oraz koszty postępowania sądowego w wysokości <b>717,88</b> zł.</li> <li>• zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Szczecinie I Wydział Cywilny sygn.IC 287/19, utrzymanego w mocy przez Sąd Apelacyjny zapłacono na rzecz Prokuraturii Generalnej RP zasądzone koszty procesów sądowych w obu instancjach w wysokości <b>4 252,50</b> zł.</li> <li>• zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Szczecinie I Wydział Cywilny sygn.IC 287/19, utrzymanego w mocy przez Sąd Apelacyjny zapłacono na rzecz Skarbu Państwa- Sądu Okręgowego w Szczecinie koszty sądowe w wysokości <b>4 022,43</b> zł.</li> </ul>
<b>2.4</b>	<b><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></b>
	Nie dotyczy
<b>2.5</b>	<b><i>inne informacje</i></b>
	Nie dotyczy
<b>3.</b>	<b><i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i></b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Na koniec 2023 roku wartość środków pozostających na rachunku funduszu celowego PFRON wynosiła 77 989,25 zł.</li> <li>• W wyniku błędnie przeprowadzonej operacji zerowania sald przez Santander Bank Polska, na trzech rachunkach bankowych jednostki zostały podwójnie wyksięgowane salda na łączną kwotę -7 487 325,42 zł (salda ujemne na rachunkach bankowych). Środki te zostały przekazane na rachunek podstawowy Województwa (organu). W dniu 01.01.2024 r. bank dokonał zwrotu środków z rachunku Województwa na rachunek jednostki</li> <li>• W kosztach finansowych (poz. H.I rachunku zysków i strat) i wydatkach Urzędu Marszałkowskiego zostały ujęte odsetki od kredytów zaciągniętych przez Województwo Zachodniopomorskie w wysokości 22 750 716,23 zł.</li> </ul> <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 2023 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 01.01.2023	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość brutto stan na 31.12.2023	
				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	-	22 937 645,61	384 990,00	15 706 893,39	0,00	0,00	16 091 883,39	0,00	623 486,66	0,00	0,00	0,00	623 486,66	38 406 042,34
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	3 307 060,98	84 079,82	0,00	0,00	0,00	84 079,82	0,00	59 555,00	0,00	0,00	1 799,00	61 354,00	3 329 786,80
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>		<b>26 244 706,59</b>	<b>469 069,82</b>	<b>15 706 893,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 175 963,21</b>	<b>0,00</b>	<b>683 041,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 799,00</b>	<b>684 840,66</b>	<b>41 735 829,14</b>
2.1	Grunt	0	4 229 937,15	161 422,68	0,00	0,00	0,00	161 422,68	25 288,15	0,00	0,00	0,00	169 537,72	194 825,87	4 196 533,96
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	124 056 844,58	374 610,20	147 144 170,97	0,00	0,00	147 518 781,17	698 764,85	5 260,30	0,00	0,00	0,00	704 025,15	270 871 600,60
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3-6	27 461 970,91	203 431,87	965 222,53	0,00	0,00	1 168 654,40	0,00	839 418,44	0,00	0,00	726 017,50	1 565 435,94	27 065 189,37
2.4	Środki transportu	7	1 011 087 703,47	1 247 937,80	0,00	0,00	1 247 937,80	36 851 271,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 851 271,40	975 484 369,87
2.5	Inne środki trwałe	8	2 689 022,33	342 623,90	490 307,22	0,00	0,00	832 931,12	65 584,29	185 169,39	0,00	0,00	5 263,93	256 017,61	3 265 935,84
<b>II.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>		<b>1 169 525 478,44</b>	<b>2 330 026,45</b>	<b>148 599 700,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 929 727,17</b>	<b>37 640 908,69</b>	<b>1 029 848,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900 819,15</b>	<b>39 571 575,97</b>	<b>1 280 883 629,64</b>
<b>III.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>		<b>132 528 364,60</b>	<b>40 494 825,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 494 825,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164 306 594,11</b>	<b>0,00</b>	<b>6 355 659,21</b>	<b>170 662 253,32</b>	<b>2 360 936,57</b>
	w tym: zakupy inwestycyjne (paragraf 606)		<b>2 683,00</b>	<b>1 953 551,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 595,00</b>	<b>1 986 146,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 795 054,00</b>	<b>1 795 054,00</b>	<b>193 775,80</b>
<b>IV.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem (I+II+III+IV)</b>			<b>1 328 298 549,63</b>	<b>43 293 921,56</b>	<b>164 306 594,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>207 600 515,67</b>	<b>37 640 908,69</b>	<b>1 712 889,79</b>	<b>164 306 594,11</b>	<b>0,00</b>	<b>7 258 277,36</b>	<b>210 918 669,95</b>	<b>1 324 980 395,35</b>

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 2023 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 01.01.2023	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31.12.2023
				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		20 994 469,00	1 353 436,68	0,00	0,00	1 353 436,68	0,00	623 486,66	0,00	623 486,66	21 724 419,02
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		3 307 060,98	0,00	82 280,82	1 799,00	84 079,82	0,00	59 555,00	1 799,00	61 354,00	3 329 786,80
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>		<b>24 301 529,98</b>	<b>1 353 436,68</b>	<b>82 280,82</b>	<b>1 799,00</b>	<b>1 437 516,50</b>	<b>0,00</b>	<b>683 041,66</b>	<b>1 799,00</b>	<b>684 840,66</b>	<b>25 054 205,82</b>
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	16 335 274,46	3 295 046,13	0,00	326 683,73	3 621 729,86	431 333,80	1 341,36	0,00	432 675,16	19 524 329,16
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3-6	22 326 803,11	1 579 817,80	240 161,57	20 673,55	1 840 652,92	0,00	839 418,44	670 667,50	1 510 085,94	22 657 370,09
2.4	Środki transportu	7	424 612 911,62	46 867 701,92	11 476,00	0,00	46 879 177,92	33 849 738,02	0,00	0,00	33 849 738,02	437 642 351,52
2.5	Inne środki trwałe	8	2 145 845,85	145 878,71	458 680,32	77 536,53	682 095,56	65 584,29	185 169,39	5 263,93	256 017,61	2 571 923,80
<b>II.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>		<b>465 420 835,04</b>	<b>51 888 444,56</b>	<b>710 317,89</b>	<b>424 893,81</b>	<b>53 023 656,26</b>	<b>34 346 656,11</b>	<b>1 025 929,19</b>	<b>675 931,43</b>	<b>36 048 516,73</b>	<b>482 395 974,57</b>
<b>Razem (I+II)</b>			<b>489 722 365,02</b>	<b>53 241 881,24</b>	<b>792 598,71</b>	<b>426 692,81</b>	<b>54 461 172,76</b>	<b>34 346 656,11</b>	<b>1 708 970,85</b>	<b>677 730,43</b>	<b>36 733 357,39</b>	<b>507 450 180,39</b>

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.1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2023

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
<b>I.</b>	<b>Akcje</b>	<b>3 925 507</b>	<b>65 530 460,00</b>	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	0,00
I.5	Polregio S.A.	89 355	17 871 000,00*	
<b>II.</b>	<b>Udziały</b>	<b>87 428</b>	<b>46 766 627,52</b>	0,00
II.1	Wodociągi Zachodniopomorskie Sp. z o.o.	4 848	2 936 627,52	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.	77 500	38 750 000,00*	
<b>III.</b>	<b>Inne</b>			0,00
III.1				0,00
<b>Razem (I+II+III)</b>		<b>4 012 935</b>	<b>112 297 087,52</b>	<b>0,00</b>

\* wartość po uwzględnieniu odpisów aktualizujących

**II.1.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności na 31.12.2023 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	785 921,38	57 916,37	15 725,30	73 267,83	88 993,13	754 844,62
2.	należności z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji	2 774 101,23	264 216,63	31 999,95	68 847,70	100 847,65	2 937 470,21
3.	należności pozostałe	520 108,07	12 747,20	2 396,20	71 971,88	74 368,08	458 487,19
4.	należności w sądzie	62 099,32	24 598,19	0,00	0,00	0,00	86 697,51
<b>Razem</b>		<b>4 142 230,00</b>	<b>359 478,39</b>	<b>50 121,45</b>	<b>214 087,41</b>	<b>264 208,86</b>	<b>4 237 499,53</b>

**II.1.8 Informacja o stanie rezerw na 31.12.2023 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	2 727 488,98	806 282,54	1 403 733,62	92 489,74	1 496 223,36	2 037 548,16
2.	Inne (należy opisać)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>2 727 488,98</b>	<b>806 282,54</b>	<b>1 403 733,62</b>	<b>92 489,74</b>	<b>1 496 223,36</b>	<b>2 037 548,16</b>

**II.2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - realizowane siłami obcymi stan na 31.12.2023 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	8 017 387,20	2 870 454,93	0,00	0,00	0,00	
			-10 887 842,13				
2.	Biking South Baltic! Promocja i rozwój Trasy Rowerowej Morza Bałtyckiego (EuroVelo 10) w Danii, Niemczech, Litwie, Polsce i Szwecji	4 282,00	-4 282,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	9 123 909,64	6 971 725,25	0,00	0,00	0,00	
			-16 095 634,89				
4.	Zachodniopomorskie e-Zdrowie	1 011 605,64	770 655,13	0,00	0,00	1 782 260,77	
5.	Konsolidacja siedziby Urzędu Marszałkowskiego WZ	114 305 637,66	27 505 516,43	0,00	0,00	0,00	
			-141 811 154,09				
6.	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	
7.	Administrowanie i zarządzanie nieruchomościami użytkowymi należącymi do zasobu Województwa	7 134,00	-7 134,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Wykonanie i montaż instalacji antenowej na potrzeby skomunikowania pomieszczenia stałego dyżuru w budynku przy ul. Piłsudskiego 40 w Szczecinie	18 230,46	-18 230,46	0,00	0,00	0,00	
9.	Wzmocnienie pozycji regionalnej gospodarki ,Pomorze Zachodnie -Ster na Innowacje ,etap II (dz.1.14 RPO WZ)	0,00	380 000,00			380 000,00	
10.	Pomorze Zachodnie-gdzie biznes łączy się z nauką dz.1.18 RPO WZ	0,00	34 132,50			0,00	
			-34 132,50				
Wartość nakładów inwestycyjnych poniesionych w 2023r.			38 532 484,24				
Wartość inwestycji rozliczonych w 2023r.			-168 858 410,07				
<b>Razem</b>			<b>132 493 086,60</b>	<b>-130 325 925,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 167 160,77</b>

Koszty poniesione na zakup środków trwałych na dzień 31.12.2023r. w tym BO: 35 278,00		1 988 829,80			
Wartość przyjętych do ewidencji środków trwałych na dzień 31.12.2023r.		-1 795 054,00			
<b>Razem</b>					<b>193 775,80</b>

Suma kontrolna 2 360 936,57

 .....  
 (główny księgowy)

 2024-03-19  
 (rok, miesiąc, rok)

 .....  
 (kierownik jednostki)