

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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.

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 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 STOCK. 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 STOCK 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.

Informacja dodatkowa

	<ul style="list-style-type: none"> • 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). 																
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 928.371.451,16 zł, a wartości netto 535.515.838,47 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 – 17 szt.</td> <td>1.306.617,00</td> <td>256.682,20</td> <td>679.300,000</td> </tr> <tr> <td>Pojazdy szynowe – 72 szt.</td> <td>847.976.181,75</td> <td>512.388.209,65</td> <td>781.986.414,90</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 brutto 33.928.652,13 zł, wartość netto 19.030.777,98 zł. Z powyższego, według operatów szacunkowych, wyceniono około 53% posiadanych w ewidencji bilansowej składników majątku stanowiących Zasób Województwa. Wartość rynkowa wycenionych składników majątku wynosi 84.590.663,67 zł. Dla pozostałych składników majątku trwałego jednostka nie dysponuje wartościami rynkowymi.</p>	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość rynkowa	Samochody – 17 szt.	1.306.617,00	256.682,20	679.300,000	Pojazdy szynowe – 72 szt.	847.976.181,75	512.388.209,65	781.986.414,90	Obraz na płótnie	8.000,00	8.000,00	13.000,00
Wyszczególnienie	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość rynkowa														
Samochody – 17 szt.	1.306.617,00	256.682,20	679.300,000														
Pojazdy szynowe – 72 szt.	847.976.181,75	512.388.209,65	781.986.414,90														
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 2020 roku dokonano odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.3. Dokonano obniżenia kapitału zakładowego spółki POLREGIO sp. z o.o. zgodnie z uchwałą Zarządu Województwa nr 208/2020 z dnia 02.06.2020 r.																

Informacja dodatkowa

1.4	wartość gruntów użytkowanych wiczyście
	Urząd Marszałkowski nie posiada gruntów użytkowanych wiczyście.
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
	Urząd Marszałkowski wynajmuje w Szczecinie (na podstawie umów najmu) na potrzeby biurowe pomieszczenia w dziesięciu lokalizacjach o łącznej powierzchni 11 552 m ² . Średnia cena najmu wynosi ok. 44,55 zł za 1 m ² . 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 8 samochodów dla których wynajmujący nie podał wartości.
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	W 2020 r. zakupiono 5.000 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 2020 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 2020 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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Urząd Marszałkowski nie posiada tego typu zobowiązań.

Informacja dodatkowa

1.12	<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>																			
	Urząd Marszałkowski nie posiada tego typu zobowiązań.																			
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>																			
	<p>W roku 2020 wystąpiły istotne:</p> <ul style="list-style-type: none"> • czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów o wartości ogółem 5.847.052,92 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 47.707.829,24 dotyczące decyzji administracyjnych ustalających opłaty z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji, w których terminy płatności są ustalone na kolejne lata. 																			
1.14	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>																			
	Zgodnie z prowadzoną w Urzędzie Marszałkowskim ewidencją pozabilansową, Województwo Zachodniopomorskie posiada zabezpieczenia umów w postaci weksli, poręczeń, gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych w ilości 5260 sztuk wystawionych na łączną wartość: 2.726.919.441,67. 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	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>																			
	<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;">557 467,78</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2.</td> <td>Ekwiwalenty za urlop</td> <td style="text-align: right;">58 357,96</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3.</td> <td>Odprawy emerytalno-rentowe</td> <td style="text-align: right;">414 393,11</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;">Ogółem</td> <td style="text-align: right;">1 030 218,85</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń	1.	Nagrody jubileuszowe	557 467,78	2.	Ekwiwalenty za urlop	58 357,96	3.	Odprawy emerytalno-rentowe	414 393,11	4.	Inne, np. w oświacie wynikające z karty nauczyciela	0,00	Ogółem		1 030 218,85
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń																		
1.	Nagrody jubileuszowe	557 467,78																		
2.	Ekwiwalenty za urlop	58 357,96																		
3.	Odprawy emerytalno-rentowe	414 393,11																		
4.	Inne, np. w oświacie wynikające z karty nauczyciela	0,00																		
Ogółem		1 030 218,85																		
1.16	<i>inne informacje</i>																			
2.																				
2.1	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>																			
	Urząd Marszałkowski nie posiada zapasów.																			
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>																			
	Jednostka nie wytwarzała w roku 2020 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	<p><i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i></p> <p>W roku 2020 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 31.475.581,50 w tym ze sprzedaży pojazdów szynowych 30.809.000,00; • przychody z tytułu odszkodowań za: spalony garaż w wysokości 3.000 zł, skradziony zestaw naprawczy stacji odpoczynku rowerów w wysokości 6.159 zł oraz z tyt. ubezpieczenia majątku za uszkodzenie drukarki w wysokości 4.634,64 zł. <p>2) <u>koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Szczecinie (sygn.akt II CA 649/20) na rzecz DGP Clean Partner sp. z o.o. zasądzony został zwrot potrąconych z wynagrodzenia kar umownych – wypłacono kwotę główną w wysokości 35.737,98 oraz kwotę 15.768,87 z tyt. odsetek i zwrotu kosztów procesu; • na podstawie wyroku Sądu Apelacyjnego w Szczecinie (sygn.akt ACa 802/18) na rzecz osoby fizycznej zasądzony został zwrot kosztów sądowych w wysokości 10.590,00, odsetek w wysokości 2.852,86 oraz zwrot kosztów zastępstwa procesowego w wysokości 2.700,00; • na podstawie wyroku Sądu Okręgowego w Szczecinie (sygn.akt IX P 669/18 na rzecz osoby fizycznej wypłacono kwotę główną w wysokości 9.692 zł oraz 1.000 zł tytułem zwrotu kosztów procesu. Na podstawie powyższego wyroku uiszczono również na rzecz Sądu Rejonowego Szczecin koszty sądowe w wysokości 5.216 zł.
2.4	<p><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>
	<p>Nie dotyczy</p>
2.5	<p><i>inne informacje</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Wydatki poniesione przez Urząd Marszałkowski na przeciwdziałanie Covid-19 w roku 2020 wyniosły ogółem 58.302.700,64 z czego wydatki bieżące to kwota 51.632.935,39 a wydatki majątkowe to kwota 6.669.765,25. Wydatki majątkowe stanowiły głównie dotacje celowe dla szpitali na wkład własny do realizowanych projektów (z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne związane z przeciwdziałaniem rozprzestrzenianiu się wirusa COVID-19 oraz leczeniem osób zakażonych) oraz dla SPZOZ wyszczególnionych w zawiadomieniach Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 10 marca i 23 marca 2020 r., z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu: niezbędnego sprzętu medycznego. Wydatki bieżące stanowiły głównie dotacje celowe dla podmiotów z terenu województwa zachodniopomorskiego m.in. dla: SPZOZ (wyszczególnionych w zawiadomieniach Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 10 marca i 23 marca 2020 r.), podmiotów prowadzących DPS, organizacji pozarządowych, podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 23 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, JST, straży pożarnych, zespołów badawczych, fundacji, stowarzyszeń, przedsiębiorców. Zostały przeznaczone na zakup środków ochrony indywidualnej, preparatów do dezynfekcji, środków czystości i higieny. • W dniu 25.11.2020 r. Sąd Apelacyjny w Szczecinie I Wydział Cywilny wydał postanowienie o umorzeniu sprawy z powództwa Województwa Zachodniopomorskiego przeciwko Opegięka sp. z o.o. (sygn. Akt ACa 182/20) o zapłatę kwoty 592.540 zł wraz z odsetkami. Ugoda stron, wynikająca z treści przedmiotowego pisma, wyczerpuje wszelkie roszczenia powoda z tytułu niezaspokojonych przez pozwanego kar umownych z tytułu realizacji umowy nr WSII/9/2014. W związku z powyższym wyksięgowano z ewidencji księgowej Urzędu Marszałkowskiego należność główną w wysokości 592.540 zł wraz z odsetkami w wysokości 3.636,41.

Informacja dodatkowa

	<ul style="list-style-type: none">• W związku z zawarciem ugody w dn.22.07.2020 r. przed Sądem Rejonowym w Bydgoszczy z firmą PESA Bydgoszcz SA (sygn.GCo 20/20) wyksięgowano z ewidencji księgowej Urzędu Marszałkowskiego należność główną w wysokości 19.308,95 wraz z odsetkami w wysokości 4.665,37 z tytułu noty obciążeniowej za opóźnienie w wykonaniu naprawy rewizyjnej pojazdu szynowego. Spółka PESA SA udzieliła dodatkowej gwarancji jakości dla pojazdu szynowego.• W związku z umorzeniem przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Koszalinie postępowania egzekucyjnego (sygn.3210.SEE.711.UMORZ32.2020.1) wobec Stowarzyszenia Klub Sportowy Wilki Koszalin wyksięgowano z ewidencji księgowej Urzędu Marszałkowskiego należność główną w wysokości 10.000 wraz z odsetkami w wysokości 2.174,23.
3.	<i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	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.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Grupa KŚT	Wartość brutto stan na 01.01.2020	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość brutto stan na 31.12.2020	
				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	-	21 342 317,00	352 681,16	0,00	0,00	0,00	352 681,16	0,00	401 366,14	0,00	0,00	0,00	401 366,14	21 293 632,02
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	2 023 487,33	488 419,98	0,00	0,00	0,00	488 419,98	0,00	19 937,06	0,00	0,00	0,00	19 937,06	2 491 970,25
I.	Razem wartości niematerialne i prawne		23 365 804,33	841 101,14	0,00	0,00	0,00	841 101,14	0,00	421 303,20	0,00	0,00	0,00	421 303,20	23 785 602,27
2.1	Grunty	0	3 512 893,24	1 090 596,30	0,00	0,00	0,00	1 090 596,30	299 327,83	0,00	0,00	0,00	949 392,00	1 248 719,83	3 354 769,71
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	28 923 509,24	646 489,34	310 465,65	0,00	0,00	956 954,99	111 779,27	585 760,67	0,00	0,00	625 623,50	1 323 163,44	28 557 300,79
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3-6	20 961 195,77	668 342,11	0,00	0,00	0,00	668 342,11	0,00	3 107,34	0,00	0,00	0,00	3 107,34	21 626 430,54
2.4	Środki transportu	7	868 259 714,75	20 096 440,50	0,00	0,00	0,00	20 096 440,50	39 062 057,50	0,00	0,00	0,00	0,00	39 062 057,50	849 294 097,75
2.5	Inne środki trwałe	8	1 671 395,54	90 122,28	0,00	0,00	0,00	90 122,28	0,00	8 267,72	0,00	0,00	0,00	8 267,72	1 753 250,10
II.	Razem środki trwałe		923 328 708,54	22 591 990,53	310 465,65	0,00	0,00	22 902 456,18	39 473 164,60	597 135,73	0,00	0,00	1 575 015,50	41 645 315,83	904 585 848,89
III.	Środki trwałe w budowie		12 317 346,22	20 724 056,73	0,00	0,00	64 699 535,73	85 423 592,46	0,00	0,00	310 465,65	0,00	20 483 716,40	20 794 182,05	76 946 756,63
	w tym: zakupy inwestycyjne (paragraf 606)		98 943,00	20 724 056,73	0,00	0,00	0,00	20 724 056,73	0,00	0,00	0,00	0,00	20 481 316,73	20 481 316,73	341 683,00
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)			959 011 859,09	44 157 148,40	310 465,65	0,00	64 699 535,73	109 167 149,78	39 473 164,60	1 018 438,93	310 465,65	0,00	22 058 731,90	62 860 801,08	1 005 318 207,79

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 ulepszanego 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 - zgodnie z poz. A.II.2 bilansu

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Grupa KŚT	Umorzenie stan na 01.01.2020	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31.12.2020
				amortyzacja	umorzenie jednorazowe	inne przemieszczenia wewnętrzne/zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne przemieszczenia wewnętrzne/zmniejszenia	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Wartości niematerialne i prawne		20 412 874,81	675 516,77	0,00	0,00	675 516,77	0,00	401 366,14	0,00	401 366,14	20 687 025,44
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		2 023 487,33	0,00	488 419,98	0,00	488 419,98	0,00	19 937,06	0,00	19 937,06	2 491 970,25
I.	Razem wartości niematerialne i prawne		22 436 362,14	675 516,77	488 419,98	0,00	1 163 936,75	0,00	421 303,20	0,00	421 303,20	23 178 995,69
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	12 094 102,27	692 007,63	0,00	174 197,64	866 205,27	70 153,95	401 700,10	153 331,80	625 185,85	12 335 121,69
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3-6	17 580 017,63	928 889,25	636 147,04	0,00	1 565 036,29	0,00	3 107,34	0,00	3 107,34	19 141 946,58
2.4	Środki transportu	7	296 160 681,94	58 874 114,33	0,00	0,00	58 874 114,33	18 395 307,51	0,00	0,00	18 395 307,51	336 639 488,76
2.5	Inne środki trwałe	8	1 420 674,91	57 530,50	90 122,28	0,00	147 652,78	0,00	8 267,72	0,00	8 267,72	1 560 059,97
II.	Razem środki trwałe		327 255 476,75	60 552 541,71	726 269,32	174 197,64	61 453 008,67	18 465 461,46	413 075,16	153 331,80	19 031 868,42	369 676 617,00
Razem (I+II)			349 691 838,89	61 228 058,48	1 214 689,30	174 197,64	62 616 945,42	18 465 461,46	834 378,36	153 331,80	19 453 171,62	392 855 612,69

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 31.12.2020

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:	57 278 215,74	26 806 500,00	0,00	84 084 715,74
6.1	Akcje i udziały	57 278 215,74	26 806 500,00		84 084 715,74
6.2	Inne papiery wartościowe				0,00
6.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem (od 1 do 6)		57 278 215,74	26 806 500,00	0,00	84 084 715,74

II.1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2020 r.

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
I.	Akcje	3 836 152	47 659 460,00	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	
II.	Udziały	148 482	66 623 564,04	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.	52 500	42 735 484,26*	
II.4	Przewozy Regionalne Sp. z o.o.	89355	17 871 000,00*	
III.	Inne			0,00
III.1				0,00
Razem (I+II+III)		3 984 634	114 283 024,04	0,00

* wartość po uwzględnieniu odpisów aktualizujących

II.1.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

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	547 714,70	97 968,98	2 485,81	42 764,86	45 250,67	600 433,01
2.	należności z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji	2 222 642,99	174 991,05	182 036,98	86 020,95	268 057,93	2 129 576,11
3.	należności pozostałe	1 774 771,54	77 588,89	437 310,46	7 070,87	444 381,33	1 407 979,10
4.	należności w sądzie	649 368,87	2 168,16	596 176,61	200,00	596 376,61	55 160,42
Razem		5 194 498,10	352 717,08	1 218 009,86	136 056,68	1 354 066,54	4 193 148,64

II.1.8 Informacja o stanie rezerw

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	2 985 831,13	1 739 708,76	33 105,89	1 628 628,26	1 661 734,15	3 063 805,74
2.	Inne (należy opisać)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		2 985 831,13	1 739 708,76	33 105,89	1 628 628,26	1 661 734,15	3 063 805,74

II.2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - realizowane siłami obcymi/ realizowane we własnym zakresie*

Lp.	Nazwa zadania	Stan na początek okresu	Zwiększenia/zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu
			ogółem	w tym:		
				odsetki	różnice kursowe	
1.	Prace modernizacyjne i adaptacyjne w nieruchomościach należących do zasobu województwa	27 183,11	0,00	0,00	0,00	27 183,11
2.	Administrowanie i zarządzanie nieruchom. użytkowymi należącymi do zasobu województwa - wydatki inwest.	73 554,00	0,00	0,00	0,00	73 554,00
3.	Nabywanie i zbywanie nieruchomości pod drogi wojewódzkie	2 683,00	0,00	0,00		2 683,00
4.	WPF - Konsolidacja siedziby UMWZ - wydatki majątkowe	4 519 411,95	60 582 170,72	0,00	0,00	65 101 582,67
5.	Zaprojektowanie i wykonanie szlaku rowerowego na wale przeciwpowodziowym wzdłuż rzeki Chelszcząca i jeziora Dąbie	3 695 808,72	845 541,06	0,00	0,00	4 541 349,78
6.	Zaprojektowanie i wykonanie szlaku rowerowego na wale przeciwpowodziowym nad rzeką Iną, wale Skoszewo i Skoszewo-Czarnocin	3 472 593,22	1 317 389,65	0,00	0,00	4 789 982,87
7.	Biking South Baltic! Promocja i rozwój Trasy Rowerowej Morza Bałtyckiego (EuroVelo 10) w Danii, Niemczech, Litwie, Polsce i Szwecji	314 747,65	-310 465,65	0,00	0,00	4 282,00
8.	Zachodniopomorskie e-Zdrowie w ramach działania 9.10 RPO WZ wsparcie e-usług publicznych	64 980,90	216 749,96	0,00	0,00	281 730,86
9.	Budowa Regionalnej Infrastruktury Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego w ramach działania 9.10 RPO WZ wsparcie e-usług publicznych	47 724,00	1 737 684,34	0,00	0,00	1 785 408,34
Razem		12 218 686,55	64 389 070,08	0,00	0,00	76 607 756,63

* niepotrzebne skreślić.

Wartość zakupów inwestycyjnych (stan na 31.12.2020)

339.000,00

25.03.2021

.....
(główny księgowy)

.....
(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)