

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Marszałkowski Województwa  Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie</b>  ul. Emilii Plater 1  10-562 Olsztyn</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:  <b>Regionalna Izba Obrachunkowa  w Olsztynie</b></p>
<p><b>510750309</b></p>	<p>sporządzona na dzień 31.12.2023 r.</p>	
<p><b>I.</b> Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</p>		
<p><b>1</b></p>		
<p><b>1.1.</b> nazwę jednostki</p>		
<p>Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie</p>		
<p><b>1.2.</b> siedzibę jednostki</p>		
<p>Olsztyn</p>		
<p><b>1.3.</b> adres jednostki</p>		
<p>10-562 Olsztyn, ul. Emilii Plater 1</p>		
<p><b>1.4.</b> podstawowy przedmiot działalności jednostki</p>		
<p>Wykonywanie zadań publicznych określonych Ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa</p>		
<p><b>2.</b> wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p>		
<p>01.01.2023r. - 31.12.2023r.</p>		

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z następujących jednostek budżetowych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie</li> <li>2) Warmińsko - Mazurskie Biuro Planowania Przestrzennego w Olsztynie</li> <li>3) Wojewódzki Urząd Pracy w Olsztynie</li> <li>4) Zarząd Dróg Wojewódzkich w Olsztynie</li> <li>5) Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Olsztynie</li> <li>6) Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elblągu</li> <li>7) Warmińsko-Mazurska Biblioteka Pedagogiczna im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego w Olsztynie</li> <li>8) Warmińsko-Mazurska Biblioteka Pedagogiczna im. Karola Wojtyły w Elblągu</li> <li>9) Szkoła Policealna im. prof. Zbigniewa Religi w Olsztynie</li> <li>10) Szkoła Policealna im. Jadwigi Romanowskiej w Elblągu</li> <li>11) Szkoła Policealna w Elku</li> <li>12) Zespół Szkół z Ukraińskim Językiem Nauczania w Górowie Iławeckim</li> <li>13) Biuro Regionalne Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli</li> <li>14) Mazurski Park Krajobrazowy w Krutyńi</li> <li>15) Zespół Parków Krajobrazowych Pojezierza Iławskiego i Wzgórz Dylewskich w Jerzwałdzie</li> <li>16) Park Krajobrazowy Puszczy Rominckiej w Żytkiejmach</li> <li>17) Park Krajobrazowy Wysoczyzny Elbląskiej w Elblągu</li> <li>18) Welski Park Krajobrazowy w Jeleniu</li> <li>19) Warmińsko-Mazurski Ośrodek Adopcyjny w Olsztynie</li> </ol>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1.	metoda amortyzacji
	<p>Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się metodą liniową – drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe WNiP umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania</p>

4.2.	metoda wyceny
	<p>Kierownicy jednostek budżetowych przyjęli w formie pisemnej zasady (politykę) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów w zależności od rodzaju prowadzonej działalności oraz specyfiki i wielkości jednostki.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwale wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do środków trwałych zalicza się składniki majątkowe o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.</li> <li>3. Wartości niematerialne i prawne - wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie niższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.</li> <li>5. Należności wycenia się według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.</li> <li>6. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy.</li> <li>7. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się według wartości wymaganej zapłaty.</li> <li>8. Zinventaryzowane zapasy nieużyte na koniec każdego roku obrotowego wycenia się według cena zakupu.</li> <li>9. Fundusze własne wycenia się według wartości nominalnej.</li> <li>10. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</li> </ol> <p>Szczegółowe dane zawarte są w przepisach wewnętrznych poszczególnych jednostek budżetowych.</p>
4.3.	ustalenie wyniku finansowego
	<p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat tj. odejmując od przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych koszty działalności operacyjnej, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe</p>
5.	inne informacje
	<p>Kierownicy jednostek budżetowych złożyli oświadczenia o zgodności prowadzonej działalności ze statutem, w zakresie, w jakim ma to wpływ na sprawozdanie finansowe oraz o sporządzeniu sprawozdań finansowych na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Na dzień podpisania sprawozdania Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego działa w składzie 4-osobowym: Marszałek – Marcin Kuchciński, Wicemarszałek – Sylwia Jaskulska, Członkowie Zarządu: Bogdan Bartnicki, Maria Bąkowska</p>

II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<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>

1.1.a środki trwałe

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Prawo użytkowania wieczystego gruntu
1	<b>Stan brutto* na początek okresu</b>	510 753 209,12	3 984 750 629,02	118 904 188,45	126 656 066,17	24 281 999,53	4 765 346 092,29	663 711,69
2	<b>Zwiększenia brutto</b>	66 373 618,77	705 784 149,72	3 280 733,30	3 897 769,75	1 969 684,55	781 305 956,09	48 137,04
a	nabycie	1 095 939,05	3 834 853,11	2 829 793,75	3 826 849,75	1 952 102,55	13 539 538,21	-
b	aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
c	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	46 041 860,82	1 170 245,32	-	-	-	47 212 106,14	48 137,04
d	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
e	nieodpłatnie otrzymane (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	19 235 688,90	240 622 089,96	267 669,55	70 920,00	17 582,00	260 213 950,41	-
f	nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-
g	inne	130,00	460 156 961,33	183 270,00	-	-	460 340 361,33	-
3	<b>Zmniejszenia brutto</b>	46 139 968,87	4 234 535,88	5 822 996,03	672 782,14	1 464 714,39	58 334 997,31	105 511,45
a	likwidacja	-	1 018 004,76	5 349 401,93	4 083,00	727 678,70	7 099 168,39	-
b	sprzedaż	9 185,06	93 057,45	48 729,84	289 019,18	-	439 991,53	-
c	aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
d	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	46 041 860,82	1 170 245,32	-	70 920,00	-	47 283 026,14	48 137,04
e	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
f	nieodpłatnie przekazanie (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	29 698,58	1 953 228,35	424 864,26	308 759,96	33 697,94	2 750 249,09	-
g	niedobory inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	59 224,41	-	-	-	703 337,75	762 562,16	57 374,41
4	<b>Stan brutto na koniec okresu sprawozdawczego</b>	530 986 859,02	4 686 300 242,86	116 361 925,72	129 881 053,78	24 786 969,69	5 488 317 051,07	606 337,28
5	<b>Stan umorzeń na początek okresu</b>	101 811,14	1 232 273 717,66	114 661 974,28	98 139 943,07	23 802 565,39	1 468 980 011,54	101 811,14
6	<b>Zwiększenia umorzeń</b>	12 520,59	296 201 690,85	3 161 000,77	8 005 205,13	1 906 164,51	309 286 581,85	12 520,59
a	amortyzacja okresu bieżącego	12 113,43	187 015 843,08	3 036 687,59	7 934 285,13	1 836 215,49	199 835 144,72	12 113,43
b	aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
c	inne	407,16	109 185 847,77	124 313,18	70 920,00	69 949,02	109 451 437,13	407,16
7	<b>Zmniejszenia umorzeń</b>	1 032,98	1 535 784,18	5 822 996,03	657 393,78	1 464 714,39	9 481 921,36	1 032,98
a	umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	-	569 632,36	5 349 401,93	4 083,00	727 678,70	6 650 795,99	-
b	umorzenie środków trwałych sprzedanych	-	86 892,49	48 729,84	273 630,82	-	409 253,15	-

c	umorzenie przemieszczonych wewnątrznie środków trwałych w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	407,16	345 578,80	-	70 920,00	-	416 905,96	407,16
d	umorzenie innych przemieszczonych wewnątrznie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
e	umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (inne niż przemieszczenie wewnątrznie)	-	533 680,53	424 864,26	308 759,96	33 697,94	1 301 002,69	-
f	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory	-	-	-	-	-	-	-
g	umorzenie środków trwałych aktualizowanych	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	625,82	-	-	-	703 337,75	703 963,57	625,82
8	<b>Stan umorzeń na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>113 298,75</b>	<b>1 526 939 624,33</b>	<b>111 999 979,02</b>	<b>105 487 754,42</b>	<b>24 244 015,51</b>	<b>1 768 784 672,03</b>	<b>113 298,75</b>
9	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>510 651 397,98</b>	<b>2 752 476 911,36</b>	<b>4 242 214,17</b>	<b>28 516 123,10</b>	<b>479 434,14</b>	<b>3 296 366 080,75</b>	<b>561 900,55</b>
10	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>530 873 560,27</b>	<b>3 159 360 618,53</b>	<b>4 361 946,70</b>	<b>24 393 299,36</b>	<b>542 954,18</b>	<b>3 719 532 379,04</b>	<b>493 038,53</b>

\* wartość inwentarzowa



c	umorzenie przemieszczonych wewnątrznie środków trwałych w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	-	-	-	-	-	-	-
d	umorzenie innych przemieszczonych wewnątrznie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-
e	umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (inne niż przemieszczenie wewnątrznie)	-	-	-	-	-	-	-	-
f	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory	-	-	-	-	-	-	-	-
g	umorzenie środków trwałych aktualizowanych	-	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>8</b>	<b>Stan umorzeń na koniec okresu sprawozdawczego</b>	-	<b>30 110,63</b>	-	<b>15 596 653,43</b>	-	-	<b>15 626 764,06</b>	<b>15 626 764,06</b>
<b>9</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	-	<b>35 562,87</b>	-	<b>484 939,89</b>	-	-	<b>520 502,76</b>	<b>520 502,76</b>
<b>10</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	<b>14 598,37</b>	-	<b>955 720,83</b>	-	-	<b>970 319,20</b>	<b>970 319,20</b>

\* wartość ewidencyjna (inwentarzowa)

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	3 719 532 379,04	-
1.1.	Dobra kultury	30 723,00	-



**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

L.p	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych
1	niefinansowe	-
2	finansowe	-

#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p.	Lokalizacja i numer działki					Wartość
	powiat	gmina	obręb	nr działki	powierzchnia (ha)	
1	m. Elbląg	m.Elbląg	nr 10	37	0,0481	41 626,40
2	elbląski	Elbląg	18	233/10	0,1874	189 476,27
3	elbląski (udział 66/1000)	Elbląg	16	353	0,8821	72 773,25
4	m. Olsztyn	m. Olsztyn	nr 109 m. Olsztyn	12 - udz. 207/1000	0,3413	459 430,43
5	olecki	Olecko	m. Olecko	1840 - udz. 1/2	0,0018	122,00
6	olecki	Olecko	m. Olecko	1841 - udz. 1/2	0,0018	122,00
7	olecki	Olecko	m. Olecko	1842 - udz. 1/2	0,0018	122,00
8	olecki	Olecko	m. Olecko	1843 - udz. 1/2	0,0018	122,00
9	kętrzyński	Kętrzyn	nr 1 m. Kętrzyn	80/2	0,0089	4 182,92
10	iławski	Ilawa	8 m. Ilawa	22	0,3447	94 098,89
11	ostródzki	m. Morąg	2 m. Morąg	832/1	0,0556	48 137,04
						<b>910 213,20</b>

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

Wartość Ogółem

27 238 351,03

**1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

L.p.	Nazwa	ilość	wartość
I.	<b>Akcje</b>		
a	Warmińsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w Olsztynie	5 749	5 749 000
b	Polregio S.A.	81 652	16 330 400
II.	<b>Udziały</b>		
a	Warmia i Mazury Sp. z o.o.	238 123	238 123 000
b	Port Lotniczy Sp. z o.o.	584	175 200
c	Warmińsko-Mazurski Fundusz "Poręczenia Kredytowe" Sp. z o.o. w Działdowie	50	500 000
d	Fundacja Zielone Płuca Polski		30 000
e	Nidzicka Fundacja Rozwoju Nida		2 000
III.	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>		
a			
IV.	<b>Inne papiery wartościowe</b>		
a			
<b>Razem</b>		<b>326 158</b>	<b>260 909 600</b>

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)

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	832 782,30	66 769,14	-	480 779,84	480 779,84	418 771,60
2	Należności od budżetów	-	-	-	-	-	-
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-
4	Pozostałe należności	97 752 965,25	15 587 757,19	3 898 417,65	6 107 358,84	10 005 776,49	103 334 945,95
5	Należności finansowe	-	-	-	-	-	-
	<b>Razem</b>	<b>98 585 747,55</b>	<b>15 654 526,33</b>	<b>3 898 417,65</b>	<b>6 588 138,68</b>	<b>10 486 556,33</b>	<b>103 753 717,55</b>

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1	Koszty postępowania sądowego - Bioelektra Group S.A - Wyrok z dnia 7.12.2023 r. Sygn. akt II SAB/OI 126/23	-	597,00	-	-	-	597,00
2	Koszty postępowania sądowego - Bioelektra Group S.A - Wyrok z dnia 7.12.2023 r. Sygn. akt II SAB/OI 127/23	-	597,00	-	-	-	597,00
3	Rezerwa na zobowiązania - należność główna . Pismo nr P.3251.1.2024 z dn. 08.02.2024 (załącznik nr 2.7). PERKOZ-BIS Sp. z o.o. z siedzibą w Lichtajnach. Pozew o zapłatę z tyt. zwrotu nienależnie spełnionego świadczenia. I C 1297/22 Sąd Okręgowy w Olsztynie.	-	409 668,00	-	-	-	409 668,00
4	Rezerwa na zobowiązania - odsetki na dzień 31.12.2023 r. Pismo nr P.3251.1.2024 z dn. 08.02.2024 (załącznik nr 2.7). PERKOZ-BIS Sp. z o.o. z siedzibą w Lichtajnach. Pozew o zapłatę z tyt. zwrotu nienależnie spełnionego świadczenia. I C 1297/22 Sąd Okręgowy w Olsztynie.	-	148 870,55	-	-	-	148 870,55
5	Rezerwa na zobowiązania - koszty sądowe. Pismo nr P.3251.1.2024 z dn. 08.02.2024 (załącznik nr 2.7). PERKOZ-BIS Sp. z o.o. z siedzibą w Lichtajnach. Pozew o zapłatę z tyt. zwrotu nienależnie spełnionego świadczenia. I C 1297/22 Sąd Okręgowy w Olsztynie.	-	31 301,00	-	-	-	31 301,00
	<b>Razem</b>	-	<b>591 033,55</b>	-	-	-	<b>591 033,55</b>

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego,  
przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie  
spłaty:**

		Kwota
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	10 603 476,02
b)	powyżej 3 do 5 lat	10 603 476,02
c)	powyżej 5 lat	60 953 665,87
	<b>Razem</b>	<b>82 160 617,91</b>

**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**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	-
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	-



1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	-	-	-	-
	Razem	-	-	-

1.12. Łączną 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

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zabezpieczenia
	-	-	-	-
	Razem	-	-	

**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**

L.p	Rodzaj rozliczeń	Kwota
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe	87 614 623,20
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe	17 076 767,35
Razem		104 691 390,55

**1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
		gwarancji	poręczeń	
1	Gwarancje należytego wykonania	42 193 009,80	604 321,96	42 797 331,76
	<b>Razem</b>	<b>42 193 009,80</b>	<b>604 321,96</b>	<b>42 797 331,76</b>

**1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	2 025 731,89
2.	Odprawy (np. emerytalna, pośmiertna)	2 048 338,23
3.	Inne	689 016,51
	<b>Razem</b>	<b>4 763 086,63</b>

1.16.	inne informacje
-	

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Kwota
1	-	-
	Razem	-

**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**

L.p	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym	460 075 134,63	-	-
2	Środki trwale w budowie	252 553 026,06	-	-
	<b>Razem</b>	<b>712 628 160,69</b>	-	-



**2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
<b>1</b>	<b>Przychody, z tego:</b>	<b>12 589,44</b>	<b>-</b>
1.1	o nadzwyczajnej wartości	-	-
1.2	które wystąpiły incydentalnie	<b>12 589,44</b>	-
<b>2</b>	<b>Koszty, z tego:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.1	o nadzwyczajnej wartości	-	-
2.2	które wystąpiły incydentalnie	-	-

2.4.	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
-	

2.5.	inne informacje
-	

<b>3.</b>	<b>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>						
<b>3.1.</b>	<b>Wyłączenia wzajemnych powiązań jednostek budżetowych województwa warmińsko-mazurskiego występujące w:</b>						
	bilansie	Aktywa	kwota	9 802 328,65	Pasywa	kwota	9 802 328,65
	rachunku zysków i strat	Przychody	kwota	1 125 547,19	Koszty	kwota	1 125 547,19
	zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Zwiększenia funduszu	kwota	46 866 120,18	Zmniejszenia funduszu	kwota	46 866 120,18
<b>3.2.</b>	Dopłaty zwrotne dla Spółki Warmia i Mazury Sp. z o.o. o wartości 13 300 000,00 zł z terminem zwrotu: 10 800 000,00 do 31.12.2031 r. i 2 500 000,00 do 31.12.2035 r.						
	W bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2023 rok wykazane zostało zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów według pozostałego terminu zapadalności:						
		do 12 miesięcy	29 345 466,00				
		powyżej 1 roku do 3 lat	56 097 620,00				
		powyżej 3 do 5 lat	52 504 265,00				
	powyżej 5 lat	132 385 451,00					

.....  
(główny księgowy)

15.04.2024 r.  
(dzień, miesiąc, rok)

.....  
(kierownik jednostki)