

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON: 000514377	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2019 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu
1.2	Siedziba jednostki	Wrocław
1.3	Adres jednostki	Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 Wrocław
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań Wojewody, Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o ochronie środowiska, Ochrona zdrowia publicznego, Ochrona przeciwpożarowa, Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego, Nadzór nad jakością handlową artykułów rolno-spożywczych, Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego oraz ustawy o wyrobach budowlanych, Ochrona interesów i praw konsumentów oraz interesów gospodarczych państwa, Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy o rybactwie śródlądowym, Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów z zakresu ochrony roślin i nasiennictwa, Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów transportu drogowego, Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o systemie oświaty, Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, Nadzór nad produktami leczniczymi oraz wyrobami medycznymi.
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Ewidencja księgową jednostek prowadzona jest w oparciu o Zarządzenie kierownika jednostki w sprawie przyjętych zasad rachunkowości (jednostki podległe). Ewidencja księgową w Dolnośląskim Urzędzie Wojewódzkim we Wrocławiu (DUW) realizowana jest przez dwa wydziały: Wydział Finansów i Budżetu oraz Wydział Organizacji i Rozwoju, prowadzona jest w oparciu o zarządzenia Wojewody w sprawie przyjętych zasad rachunkowości. Pozostałe jednostki podległe Wojewodzie Dolnośląskiemu ujęte w sprawozdaniu finansowym to: Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego (WITD), Kuratorium Oświaty (KO), Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych (WIJHAR-S), Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Rybackiej (KWPSR), Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej (WIIH), Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego (WINB), Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny (WIF), Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa (WIORIN), Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska (WIOŚ), Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków (WUOZ), Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej (KWPSP), Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna (WSSE) wraz ze stacjami powiatowymi (PSSE), Wojewódzki Inspektorat Weterynarii (WIW) wraz z inspektoratami powiatowymi (PIW).

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	nie dotyczy
2	metoda liniowa	Raz w roku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
5	inne	jednorazowo umarza się książki, odzież, umundurowanie, meble i dywany w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty (WITD, WIJHAR-S, KWPSR, WINB, WIF, WIORIN, WUOZ, KWPSP, DUW)
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania
3	metoda degresywna	nie dotyczy

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Tylko dla niektórych rodzajów materiałów prowadzony jest magazyn np. WIIH - papier, tonery, kanistry, PSSE - opał, WIW - materiały do zwalczania chorób zakaźnych, DUW - materiały przeciwpowodziowe.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	W niektórych jednostkach prowadzona dla papieru do drukarek, tonerów, kanistrów, opału. W innych jednostkach tylko na koniec roku niezużyte materiały ujmuje się na koncie Materiały - "310" zmniejszając równocześnie koszty działalności np. WINB, DUW - paliwo, WIOŚ - materiały laboratoryjne, paliwo.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Niektóre jednostki prowadzą ewidencję ilościową dla materiałów jednorazowego użytku, materiałów biurowych, środków czystości, publikacji (WIW, WINB, WIJHAR-S).
13	inne	Jednostki dokonują odpisy aktualizujące należności na dzień bilansowy. Przesłankami do stosowania odpisów są m.in.: procentowy wskaźnik aktualizujący liczony jako średnia arytmetyczna wskaźników ściągłości należności za trzy ostatnie lata obrotowe (WITD); dwuletni okres nieściągalności od momentu bezskutecznej egzekucji (KO); 100% jeżeli zaległości w zapłacie na dzień bilansowy wynoszą 12 i więcej miesięcy (WSSE, WIJHAR-S); postanowienie organu egzekucyjnego o zakończeniu egzekucji ze względu na jej bezskuteczność (WIIH, DUW-FB); procentowy wskaźnik ryzyka nieściągalności należności określony przez jednostki (WUOZ, DUW-OR), informacja o postawieniu dłużnika w stan upadłości lub likwidacji (WIORIN, DUW-FB), kwestionowanie przez dłużników należności (należności sporne) (DUW-FB). Większość jednostek nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdyż dotyczą operacji powtarzających się corocznie, w podobnych wartościach. Rozliczenia te mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, od razu powiększają koszty działalności.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Większość jednostek nie prowadzi gospodarki magazynowej (zapasów), dlatego zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Niektóre z nich np. WIIH, WSSE, WIW, DUW prowadzą magazyn tylko dla poszczególnych rodzajów materiałów np. papieru do drukarek, tonerów, opału, materiałów potrzebnych na zwalczanie chorób zakaźnych, przeciwpowodziowych.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	środki trwałe otrzymane od innych jednostek w wartości określonej w decyzji o przekazaniu (WITD, KO, WIJHAR-S, WIIH, WIOŚ, WUOZ, WIW, DUW, WSSE, WIORIN)
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji (KO, WIOŚ, WIW, WSSE)
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
4	zmiana przedmiotu działalności / przyjęcie nowych zadań przez jednostki budżetowe	Od lipca 2019 r. WIW realizuje zadania związane z prowadzeniem nadzoru weterynaryjnego w zakładach sektora mięsa wieprzowego posiadających uprawnienia do eksportu na rynek w USA, co wiązało się z otrzymaniem dwóch dodatkowych etatów.
7	inne	
6	przyjęty próg istotności	Niektóre jednostki przyjęły próg istotności od 1% do 3% sumy bilansowej (KO, WIW).

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	9 686 136,38	0,00	643 436,02	42 391,15	1 090,00	686 917,17

1	Środki trwałe	594 554 353,25	0,00	24 528 000,27	1 644 414,79	9 155,78	26 181 570,84
1.1	Grunty	59 645 090,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	182 789 508,64	0,00	936 013,10	1 535 740,58	0,00	2 471 753,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	42 439 899,82	0,00	1 880 950,60	0,00	0,00	1 880 950,60
1.4	Środki transportu	191 405 260,65	0,00	16 198 343,02	0,00	0,00	16 198 343,02
1.5	Inne środki trwałe	118 274 594,11	0,00	5 512 693,55	108 674,21	9 155,78	5 630 523,54
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	146 096,40	0,00	360 584,49	506 680,89	9 866 372,66
1	Środki trwałe	0,00	7 666 754,17	151 065,36	117 343 546,46	125 161 365,99	495 574 558,10
1.1	Grunty	0,00	15 519,00	0,00	917 896,03	933 415,03	58 711 675,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	909 665,48	0,00	15 194 069,18	16 103 734,66	169 157 527,66
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	488 396,85	108 674,21	3 421 719,65	4 018 790,71	40 302 059,71
1.4	Środki transportu	0,00	1 272 945,12	0,00	69 405 160,32	70 678 105,44	136 925 498,23
1.5	Inne środki trwałe	0,00	4 980 227,72	42 391,15	28 404 701,28	33 427 320,15	90 477 797,50

2	Środki trwale placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)									
Rodzaj			Umorzenie				Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	9 317 320,25	0,00	179 945,80	330 358,85	469 053,23	9 358 571,67	368 816,13	507 800,99
1	Środki trwale	305 934 200,67	0,00	25 478 701,67	3 814 038,39	101 472 887,92	233 754 052,81	288 620 152,58	261 820 505,29
1.1	Grunty	0,00	0,00	458,37	5 958,35	0,00	6 416,72	59 645 090,03	58 705 258,28
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 344 068,13	0,00	4 190 010,78	0,00	1 601 898,66	48 932 180,25	136 445 440,51	120 225 347,41
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	31 112 546,97	0,00	2 847 741,64	20 203,96	3 267 291,05	30 713 201,52	11 327 352,85	9 588 858,19
1.4	Środki transportu	120 056 609,58	0,00	16 215 028,00	101 000,00	67 999 736,71	68 372 900,87	71 348 651,07	68 552 597,36
1.5	Inne środki trwale	108 420 975,99	0,00	2 225 462,88	3 686 876,08	28 603 961,50	85 729 353,45	9 853 618,12	4 748 444,05

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:				
Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	650 200,00	1 128 400,00	Jednostki WIIH, WIJHAR-S -ustaliły wartość rynkową gruntu w oparciu o operat szacunkowy, decyzję o aktualizacji opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu nieruchomością.
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 146 010,40	17 818 930,08	Jednostki (WSSE, WIJHAR-S, WIIH, WIORIN, WIW) wartość rynkową poszczególnych budynków i lokali ustaliły na podstawie: decyzji na trwałe zarząd, polisy ubezpieczeniowej, operatu szacunkowego, decyzji o aktualizacji opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu nieruchomością.
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 049,58	137 001,40	Jednostki WIW, WIORIN wyceniły wartość rynkową poszczególnych urządzeń technicznych i maszyn na podstawie polis ubezpieczeniowych
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	2 235 722,47	5 865 663,76	Cenę rynkową poszczególnych środków transportu jednostki podały w oparciu o polisy ubezpieczeniowe (WIJHAR-S, WINB, WSSE, WIORIN, KO, DUW, WIW, WIIH)
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwale	18 713,49	972 390,49	Jednostki WIORIN, WIW oszacowały wartość rynkową poszczególnych środków trwałych na podstawie: polis ubezpieczeniowych, danych pozyskanych z internetu
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa			
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	nie dotyczy
2	finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	238 625,00	Jednostki podległe WSSE (PSSE Jawor, PSEE Wrocław) otrzymały grunt w użytkowanie wieczyste na podstawie decyzji. WIOŚ - posiada prawo użytkowania wieczystego gruntu, nie ma informacji o wartości tego gruntu

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	2 000,00	Wynajmowany grunt pod garaż (WIORIN)
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 514 227,60	Jednostki DUW, WIOŚ, WIW, WITD, WSSE, WINB, WIORIN i KO użytkują nieruchomości na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub użyczenia.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	607 118,55	DUW - użyczony sprzęt komputerowy, WSSE - umowa użyczenia na sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem, WITD - specjalistyczny sprzęt
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	68 859,57	Umowa użyczenia: KO - zestawy komputerowe, WIW - biurka komputerowe, WSSE - Alkoogle i Narkoogle

1.6. Papiery wartościowe				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

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)						
Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	27 988 356,99	1 685 453,05	3 513 192,20	4 471 426,82	21 689 191,02
2	Należności długoterminowe	67 392,79	135,90	0,00	10 555,13	56 973,56
3	Łączna kwota:	28 055 749,78	1 685 588,95	3 513 192,20	4 481 981,95	21 746 164,58

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	1 432 977,07	19 093 919,69	296 542,46	30 820,00	20 199 534,30	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	1 432 977,07	19 093 919,69	296 542,46	30 820,00	20 199 534,30	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	13 446 044,49	zabezpieczenia wykonania umów (WIOŚ), dostęp do serwisu Legalis (WIW), umowy na dofinansowanie zadań z Funduszu Dróg Samorządowych (DUW)
b	powyżej 3 do 5 lat	65 116,81	zabezpieczenia wykonania umów (WIOŚ)
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
Łączna kwota:		13 511 161,30	

1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota 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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		0,00

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
2	ubezpieczenia	50 160,18
4	opłaty serwisowe	3 986,98
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	24 923,62

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Dotyczą poniesionych kosztów związanych z zakupem odczynników, gazu, programów antywirusowych i innego oprogramowania (WIW)	604 386,81
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4			0,00

	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	DUW - należności długoterminowe	19 580 071,37
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	29 888 051,47	- gwarancje należytego wykonania umów: 1 774 437,89 zł (DUW), - weksle do umów na dofinansowanie zadań: 28 113 613,58 zł (DUW)

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 656 808,85	Wypłacone odprawy emerytalne i rentowe w jednostkach WIW, WINB, KWPS, WUOZ, KO, WIIH, WSSE, WIOŚ, WITD, WIF, WIJHAR-S, WIORIN, DUW
2	Nagrody jubileuszowe	3 647 137,96	Wypłacone nagrody jubileuszowe w jednostkach WIW, WIJHAR-S, WINB, KWPS, WUOZ, KO, WIIH, WSSE, WIF, WITD, WIOŚ, WIORIN, KWPSR, DUW
3	Inne	692 782,02	- wypłacone ekwiwalenty za niewykorzystany urlop w jednostkach WIW, WIF, WIORIN, WUOZ, KWPSR, WIJHAR-S, WSSE, - wypłacone przez KWPS świadczenia dla pracowników z tytułu dopłaty do wypoczynku, pomocy mieszkaniowej, odpraw pośmiertnych i zasiłków pogrzebowych, równoważników za remont oraz brak lokalu, - wypłacony przez WSSE ekwiwalent za odzież roboczą i ochronną, zakup odzieży roboczej dla pracowników laboratorium, dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze, zakup wody zgodnie z przepisami BHP.
4	Kwota razem	6 996 728,83	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	- WIOŚ - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe w budowie w wysokości 381 948,22 zł, w postaci 2 szt. samochodów typu pickup Toyota Hilux zakupione przez Główny Inspektorat Ochrony Środowiska w ramach zawartej umowy z Państwowym Gospodarstwem Wodnym Wody Polskie na realizację zadania pn. "zadania związane z prowadzeniem kontroli i monitoringu wód w zakresie wdrażania dyrektywy 91/676/EWG dotyczącej ochrony wód przed zanieczyszczeniami powodowanymi przez azotany pochodzenia rolniczego". - WIOŚ - w związku z wejściem w życie z dniem 01 stycznia 2019 r. ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o Inspekcji Ochrony Środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.poz.1479) nastąpiło przekazanie do Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska: (1) zobowiązań z tytułu dostaw i usług i rozliczeń z pracownikami, wartości odpisów aktualizujących należności związanych z realizacją państwowego monitoringu środowiska i działalności laboratoriów- na łączną kwotę 363 992,02 zł; (2) należności, ruchomości i nieruchomości oraz innych aktywów związanych z realizacją państwowego monitoringu środowiska i działalności laboratoriów - na łączną kwotę 22 395 515,92 zł., - WIW - w bilansie w należnościach długoterminowych wykazana kwota 500 zł stanowi zabezpieczenie umowy najmu. - WIW -nieodpłatne przekazanie nieruchomości w trwałym zarządzie do starosty (wartość netto 190 031,04 zł.)

2**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
-----	------------------	-------

1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	2 742 940,79
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Kwota dotyczy: roszczenia o charakterze regresowo/odszkodowawczym w związku z przeprowadzeniem prac naprawczych w ramach realizowanej w latach ubiegłych inwestycji budowlanej (WIOŚ) oraz uzyskanych odszkodowań (WSSE)	606 183,81
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	- odszkodowanie z tytułu solidarnej odpowiedzialności dla podwykonawców z tytułu wykonanych robót budowlanych w ramach realizacji zadania inwestycyjnego, wypłacone na podstawie wyroku Sądu Apelacyjnego oraz wyroku Sądu Okręgowego (WIOŚ)	114 775,29

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	KO - kwota 9 183,69 w aktywach B.II.4 i w pasywach D.II.5 dotyczy realizacji umowy z Ministrem Rodziny Pracy i Polityki Społecznej w zakresie przekazania środków Funduszu Pracy dla gmin na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników (poza budżetem Wojewody) KWSP - wydatki inwestycyjne w kwocie 671 432,40 (§ 6050) dotyczą wyburzenia budynków, WIOŚ - podano wartość netto należności krótkoterminowych	6 391 691,04

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	WIOŚ - w związku z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2019 r. ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o Inspekcji Ochrony Środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1479) WIOŚ we Wrocławiu przekazał do Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska wszystkie aktywa i pasywa związane z prowadzeniem państwowego monitoringu środowiska i działalności laboratoriów: (1). Aktywa trwałe wartość brutto 51 448 462,03 zł w tym umorzenie 29 569 624,12 zł, wartość netto 21 878 837,91 zł. (2). Aktywa obrotowe wartość 365 520,51 zł w tym krótkoterminowe pozostałe należności z tyt. wykonanych badań laboratoryjnych w wysokości 5 450,08 zł, należności od pracowników w ramach zfiśs w wysokości 2 310,00 zł oraz materiały (laboratoryjne) w wysokości 357 760,43 zł. (3). Zobowiązania krótkoterminowe wartość 358 541,94 zł. (4). Inne środki pieniężne (środki zfiśs) w wysokości 2,84 zł., WITD - w wyniku wejścia w życie z dniem 18 lipca 2019 r. Ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1123) nałożone kary przez organy Inspekcji Transportu Drogowego a nieuiszczone przed dniem wejścia w życie niniejszej ustawy, stanowiące należności budżetu państwa, stały się z dniem jej wejścia w życie należnościami Funduszu. DUW - od 2019 r. realizuje zadania związane z Funduszem Dróg Samorządowych, Funduszem rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz Solidarnościowym Funduszem Wsparcia Osób Niepełnosprawnych.

Główny Księgowy

Izabela Walczak

29-06-2020 13:45:18

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Celina Dziedziak

29-06-2020 13:51:35