

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 Wrocław  Numer identyfikacyjny REGON: 000514377	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  <b>Informacja dodatkowa</b>  <b>sporządzona na dzień 31/12/2020 r.</b>	Adresat:  Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu
--	---	---

**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
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2020
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Ewidencja księgowa w DUW realizowana jest przez dwa wydziały: Wydział Finansów i Budżetu (FB) oraz Wydział Organizacji i Rozwoju (OR), prowadzona jest w oparciu o zarządzenia Wojewody w sprawie przyjętych zasad rachunkowości

**4.1 Metoda amortyzacji**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
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
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty
5	inne	Jednorazowo, bez względu na wartość, umarza się meble oraz dywany w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Wyceniane wg cen nabycia - wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwałe nieodpłatnie otrzymane od innych jednostek są wyceniane według wartości określonej w dokumencie przekazania
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Stan środków na rachunkach bankowych
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	za wyjątkiem: materiałów gromadzonych w magazynach przeciwpowodziowych oraz paliwa na koniec roku (na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytego paliwa w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie zapasów pomniejszając koszty rodzajowe)
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Dla materiałów gromadzonych w magazynach przeciwpowodziowych
13	inne	Koszty prezentowane są w układzie rodzajowym. Metoda prowadzenia ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych: ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych, dla pozostałych składników rzeczowych o wartości do 200 złotych prowadzi się ewidencję ilościową. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy. Sporządzane do należności, co do których organ egzekucyjny wydał postanowienie o zakończeniu egzekucji ze względu na jej bezskuteczność, dłużnicy są postawieni w stan likwidacji lub upadłości, dłużnicy kwestionują należności (należności sporne) (FB) oraz dla pozostałych należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjęto: a) 0 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności od 1 dnia do 180 dni, b) 50 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności od 181 dnia do 365 dni, c) 100 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności powyżej 365 dni (OR)

**5. Inne informacje**

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

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	5 548 706,83	0,00	700 518,04	0,00	0,00	700 518,04
1	Środki trwałe	142 702 712,60	0,00	7 605 672,38	3 848 568,17	18 461,00	11 472 701,55
1.1	Grunty	47 812 705,01	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	56 744 490,02	0,00	2 513 817,35	3 848 568,17	0,00	6 362 385,52
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 392 519,40	0,00	1 819 181,31	0,00	0,00	1 819 181,31
1.4	Środki transportu	3 867 872,26	0,00	180 684,95	0,00	0,00	180 684,95
1.5	Inne środki trwałe	18 885 125,91	0,00	3 091 988,77	0,00	18 461,00	3 110 449,77
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	0,00	0,00	0,00	0,00	6 249 224,87
1	Środki trwałe	0,00	846 684,72	0,00	16 584,60	863 269,32	153 312 144,83
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 812 705,01
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

sprawozdanie innym podmiotom							
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 106 875,54
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	248 407,55	0,00	0,00	248 407,55	16 963 293,16
1.4	Środki transportu	0,00	57 400,00	0,00	0,00	57 400,00	3 991 157,21
1.5	Inne środki trwałe	0,00	540 877,17	0,00	16 584,60	557 461,77	21 438 113,91
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 (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	5 313 615,65	0,00	179 696,28	606 614,55	0,00	6 099 926,48	235 091,18	149 298,39
1	Środki trwałe	50 519 120,52	0,00	3 292 448,04	2 968 906,29	863 269,32	55 917 205,53	92 183 592,08	97 394 939,30
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 812 705,01	47 812 705,01
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	19 160 841,83	0,00	1 417 773,12	0,00	0,00	20 578 614,95	37 583 648,19	42 528 260,59
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 189 065,41	0,00	1 058 911,40	0,00	248 407,55	11 999 569,26	4 203 453,99	4 963 723,90
1.4	Środki transportu	2 134 798,23	0,00	401 954,01	0,00	57 400,00	2 479 352,24	1 733 074,03	1 511 804,97
1.5	Inne środki trwałe	18 034 415,05	0,00	413 809,51	2 968 906,29	557 461,77	20 859 669,08	850 710,86	578 444,83

**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	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	457 612,86	1 000 610,00	Wykazana wartość dotyczy służbowej kolumny transportowej
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
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	0,00	nie dotyczy

**1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych 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	0,00	nie dotyczy
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 143 704,10	• kwota netto 6 090 078,43 - użyczenie pomieszczeń w budynku KWPS; • kwota netto 3 136 571,23 - użyczenie Domu Studenckiego T-16 przy ul. Wittiga 4; • kwota netto 18 980,98 - użyczenie pomieszczenia w Jeleniej Górze; • kwota netto 787 497,71 - użyczenie pomieszczeń w budynku przy ul. Słowackiego 23a w Wałbrzychu; • kwota netto 110 575,75 - Spółka Port Lotniczy najem lokalu do prowadzenia punktu obsługi klientów cudzoziemskich
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy

**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	11 335 045,63	536 277,88	766 489,97	426 897,48	10 677 936,06
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	11 335 045,63	536 277,88	766 489,97	426 897,48	10 677 936,06

**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	20 199 534,30	2 144 622,48	1 599 314,08	14 803 013,92	5 941 828,78	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	20 199 534,30	2 144 622,48	1 599 314,08	14 803 013,92	5 941 828,78	

**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	3 265 894,00	umowy na dofinansowanie zadań z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	3 265 894,00	

**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
-----	------------	-------

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	2021-05-31 Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	dotyczy należności	19 501 042,73
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	39 390 040,15	Kwota w wysokości 38 808 204,49 zł dotyczy weksli złożonych do umów na dofinansowanie zadań, kwota 581 835,66 zł stanowi gwarancję należytego wykonania umów i kontraktów

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	803 197,08	
2	Nagrody jubileuszowe	811 804,56	
3	Inne	217 513,65	ekwiwalent za niewykorzystany urlop
4	Kwota razem	1 832 515,29	

**1.16. Inne informacje**

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	nie dotyczy

**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	6 922 229,14
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	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	Koszty wynikające z konieczności dokonania zakupów i usług związanych z działalnością mającą na celu zwalczanie zakażenia, zapobieganie rozprzestrzeniania się, stosowanie profilaktyki oraz zwalczanie skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2. Koszty te sfinansowano ze środków budżetu państwa (w tym rezerw celowych) w ramach planu finansowego Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu (dysponenta III stopnia).	8 994 878,31
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00

**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	W związku z pandemią COVID-19 Wojewoda Dolnośląski uzyskał w 2020 roku środki pozabudżetowe w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 43 200 000,00 zł. na organizację szpitala tymczasowego (środki te dotyczą działań spoza podstawowej działalności operacyjnej dysponenta). Do końca roku wydatkowano na cel 33 377 534,43 zł. Na koniec 2020 r. stan środków pozostałych do wykorzystania w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 wyniósł 9 822 465,57 zł.	33 377 534,43

**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	Zrealizowane w 2020 roku dochody zarówno dysponenta części 85/02 jak i dysponenta III stopnia były niższe od uzyskanych w roku poprzednim oraz od zaplanowanych, co wynikało z ogólnej sytuacji gospodarczej w kraju związanej z pandemią COVID-19. Powyższe ma wpływ na wynik finansowy jednostki. Na koniec roku 2020 na rachunku bankowym pozostały środki w kwocie 9 822 465,57 zł przeznaczone na budowę i utrzymanie szpitala tymczasowego otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które mają wpływ na zwiększenie stanu sum aktywów i pasywów na koniec roku 2020.

Główny Księgowy

Izabela Walczak

27-05-2021 14:41:39

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Celina Dziedziak

27-05-2021 15:03:57