

sprawozdanie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 Wrocław	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2021 r.	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON: 000514377		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, Bezpieczeństwo publiczne i 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 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-2021
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Ewidencja księgową jednostek prowadzona jest w oparciu o zarządzenia kierowników jednostek 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 (DUW-FB) oraz Wydział Organizacji i Rozwoju (DUW-OR), 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 (WIHH), 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.
3	metoda degresywna	nie dotyczy
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
5	inne	jednorazowo umarza się odzież, umundurowanie, meble i dywany w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty (WITD, WSSE, WIJHAR-S, KWPSR, WINB, WIF, WIORN, WUOZ, KWPSP, DUW)

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	nie dotyczy
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	nie dotyczy
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	WSSE - jeżeli w decyzji otrzymania środka trwałego nie ma wskazanej wartości
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	środki trwale otrzymane od innych jednostek w wartości określonej w decyzji o przekazaniu (WITD, KO, WIJHAR-S, WIIH, WIOŚ, WUOZ, WIW, DUW, WSSE, WIORiN, WIF).
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	środki trwale ujawnione w trakcie inwentaryzacji (KO, WIOŚ, WIW, WSSE)
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	nie dotyczy
8	wyceniane wg wartości nominalnej	środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie
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, PSSE (4 jednostki), WIW, DUW prowadzą magazyn tylko dla poszczególnych rodzajów materiałów np. papieru do drukarek, tonerów, opału, materiałów potrzebnych na zwalczanie chorób zakaźnych, przeciwpowodziowych.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Tylko dla niektórych rodzajów materiałów prowadzony jest magazyn np. PSSE (4 jednostki)-opał, WIW - materiały do zwalczania chorób zakaźnych DUW - materiały przeciwpowodziowe, WIIH - materiały biurowe: papier, toner i gospodarcze: kanistry, WINB - nieużyte paliwo na koniec roku, WIOŚ - nieużyte materiały i paliwo na koniec roku.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	DUW, WSSE - prowadzi dla szczepionek i materiałów medycznych otrzymanych nieodpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia. W innych jednostkach tylko na koniec roku nieużyte materiały ujmuje się na koncie Materiały -"310" zmniejszając równocześnie koszty działalności np. WIOŚ, WINB (paliwo).
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Niektóre jednostki prowadzą ewidencję ilościową dla materiałów niskocennych (WIIH, WIJHAR-S, WINB, DUW), inne dla wybranych materiałów: jednorazowego użytku, biurowych, środków czystości, publikacji (WIW).
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, WIJHARS), - 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.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	Niektóre jednostki przyjęły próg istotności: od 1% do 3% sumy bilansowej (KO, WIW, WIORiN), 0,5% wyniku finansowego (WIIH).
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	nie dotyczy
7	inne	nie dotyczy

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)

sprawy	własności niematerialne i prawne	10 646 831,05	0,00	2 082 897,29	2 063,94	2 569,47	2022-06-02, 10:41
1	Środki trwałe	530 062 869,98	0,00	45 874 047,84	613 592,54	11 756 666,57	58 244 306,95
1.1	Grunty	58 711 675,00	0,00	0,00	0,00	6 424 897,60	6 424 897,60
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	175 970 414,02	0,00	744 004,76	604 643,86	2 033 878,40	3 382 527,02
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	42 034 197,40	0,00	4 538 668,43	0,00	172 891,46	4 711 559,89
1.4	Środki transportu	150 969 020,30	0,00	32 504 446,00	0,00	2 981 208,14	35 485 654,14
1.5	Inne środki trwałe	102 377 563,26	0,00	8 086 928,65	8 948,68	143 790,97	8 239 668,30
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	163 372,74	2 063,94	1 918,80	167 355,48	12 567 006,27
1	Środki trwałe	0,00	11 002 465,30	72 038,68	4 378 296,61	15 452 800,59	572 854 376,34
1.1	Grunty	0,00	140 858,82	0,00	0,00	140 858,82	64 995 713,78
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	1 900 449,36	0,00	0,00	1 900 449,36	177 452 491,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 568 856,14	0,00	0,00	1 568 856,14	45 176 901,15

1.5	Inne środki trwałe	0,00	4 127 598,10	8 948,68	1 215 294,69	5 351 841,47	105 265 390,09
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	10 333 118,99	0,00	191 502,12	1 929 596,23	167 355,48	12 286 861,86	313 712,06	280 144,41
1	Środki trwałe	270 162 557,95	0,00	26 672 226,14	10 744 847,73	13 894 477,23	293 685 154,59	259 900 312,03	279 169 221,75
1.1	Grunty	6 916,76	0,00	500,04	0,00	0,00	7 416,80	58 704 758,24	64 988 296,98
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	53 360 836,57	0,00	4 357 385,65	0,00	521 478,88	57 196 743,34	122 609 577,45	120 255 748,34
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	32 873 302,65	0,00	3 050 292,05	489 272,74	1 554 671,14	34 858 196,30	9 160 894,75	10 318 704,85
1.4	Środki transportu	87 286 465,18	0,00	17 274 096,29	3 044 298,14	6 476 224,96	101 128 634,65	63 682 555,12	78 835 244,99
1.5	Inne środki trwałe	96 635 036,79	0,00	1 989 952,11	7 211 276,85	5 342 102,25	100 494 163,50	5 742 526,47	4 771 226,59

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	1 162 097,60	1 640 297,60	Jednostki (WIF, 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	12 093 697,78	18 571 167,40	Jednostki wartość rynkową poszczególnych budynków i lokali ustaliły na podstawie: - decyzji na trwały zarząd (WSSE, WIJHAR-S), - polisy ubezpieczeniowej (WIORiN, WIW) - operatu szacunkowego (WIJHAR-S, WIF, WIW) - decyzji o aktualizacji opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu nieruchomością (WIIH, WIW). Część PIW nie posiada danych o wartości rynkowej.
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	19 734,27	144 942,75	Wartość rynkowa poszczególnych urządzeń technicznych i maszyn wyceniona na podstawie polis ubezpieczeniowych (WIORiN)
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.4	Środki transportu	2 387 555,82	6 406 386,99	Cenę rynkową poszczególnych środków transportu jednostki podlega oparciu o polisy ubezpieczeniowe (WIJHAR-S, WINB, WSSE, WIORiN, WOUZ, DUW, WIIH, WIW, KO).
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	241 038,12	Wartość rynkowa innych środków trwałych wyceniona na podstawie polis ubezpieczeniowych (WIORiN).
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	202 330,00	Jednostka podległa WSSE (PSSE Wrocław) otrzymała grunt w użytkowanie wieczyste na podstawie decyzji.

1.5. Środki trwałe 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), dzierżawa gruntu pod wiatę śmietnikową (WOUZ - brak informacji o wartości środka)
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 321 490,77	Jednostki DUW, WIW, WITD, WSSE, WINB, WIORiN , KO, WUOZ użytkują nieruchomości na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub użyczenia. W przypadku WUOZ brak informacji o wartości środka trwałego.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 434 358,65	WSSE - umowa użyczenia na sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem, WITD - specjalistyczny sprzęt , DUW- urządzenie do kontroli rentgenowskiej bagażu, sprzęt informatyczny, wyposażenie pomieszczeń.
4	Środki transportu	1 759 190,28	WITD - pojazdy specjalne otrzymane od Głównego Inspektora Transportu Drogowego w ramach projektu pn. Wzmocnienie potencjału Inspekcji Transportu Drogowego.
5	Inne środki trwałe	7 900,76	- WIW - biurka komputerowe (umowa użyczenia), - WSSE - materiały edukacyjne, Alkogoogłe i Narkoogłe (umowa użyczenia)

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	25 115 015,97	5 735 592,40	812 681,85	687 117,59	29 350 808,93
2	Należności długoterminowe	52 340,29	107,92	0,00	6 651,39	45 796,82
3	Łączna kwota:	25 167 356,26	5 735 700,32	812 681,85	693 768,98	29 396 605,75

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
-----	--------------------------------	----------------------------------	-------------	---------------	-------------	--------------------------------	----------------------

sprawy o zadanie na postępowania sądowe	5 941 828,78	7 358 691,43	3 156 867,62	2 374 172,61	7 769 479,98	2022-06-02, 10:41
2 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3 Łączna kwota:	5 941 828,78	7 358 691,43	3 156 867,62	2 374 172,61	7 769 479,98	

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	1 864 472,80	zabezpieczenia wykonania umów (WIOŚ), umowy na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu "Centra opiekuńczo-mieszkalne" z Funduszu Solidarnościowego (DUW)
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy
	Łączna kwota:	1 864 472,80	

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	138 083,82
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	58 090,20
4	opłaty serwisowe	23 558,99

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
-----	----------------------------	----------------------	-------

13.2	Ozyczenie RMK - Inne	Dotyczą poniesionych kosztów związanych z zakupem odczynników laboratoryjnych, gazu, koszty abonamentu, pakietu hostingowego (WIW).	20230602, 10:41
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	DUW	19 203 708,03
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	51 164 883,89	- gwarancje należytego wykonania umów: -618 818,96 zł (DUW), - weksle do umów na dofinansowanie zadań: 50 546 064,93 zł (DUW)

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 415 146,78	Wypłacone odprawy emerytalne, rentowe w jednostkach: WIW, WINB, KWPSP, WUOZ, KO, WIIH, WSSE, WIOŚ, WIORIN, DUW.
2	Nagrody jubileuszowe	4 568 020,12	Wypłacone nagrody jubileuszowe w jednostkach: WIW, WINB, KWPSP, WUOZ, KO, WIIH, WSSE, WIF, WITD, WIOŚ, WIORIN, KWPSR, DUW, WIJHAR-S.
3	Inne	996 611,72	- wypłacone ekwiwalenty za niewykorzystany urlop w jednostkach: WIW, WUOZ, WSEE, WIOŚ, WINB, DUW, - wypłacone przez KWPSP świadczenia dla pracowników z tytułu dopłaty do wypoczynku, pomocy mieszkaniowej, odpraw pośmiertnych i zasiłków pogrzebowych, równoważników za remont oraz brak lokalu mieszkalnego, - wypłacony przez WSSE ekwiwalent za odzież roboczą i ochronną, zakup odzieży roboczej i obuwia dla pracowników, zwrot za zakup okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze, zakup wody zgodnie z przepisami BHP, odprawy pośmiertne, -wypłacona odprawa pośmiertna - WIW, -wypłacona przez WIF odprawa pieniężna dla pracownika, z którym rozwiązano umowę o pracę.
4	Kwota razem	7 979 778,62	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	- WIORIN - na mocy art. 61 ustawy z dnia 13 lutego 2020 r. o Państwowej Inspekcji Ochrony Roślin i Nasiennictwa (Dz.U. z 2020 r. poz. 425) w styczniu 2021 r. zostały przekazane środki trwałe do Głównego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa składniki majątku dotyczące byłego Laboratorium Wojewódzkiego w Bolesławcu oraz Pracowni Oceny Nasion we Wrocławiu, - WIF- decyzją Prezydenta Miasta Wrocławia otrzymał w trwałą zarząd udział wynoszący 49,99% w nieruchomości zabudowanej, w której zlokalizowana jest siedziba jednostki wraz z gruntem, - KWPSP - pozyskała dofinansowanie na zakupy środków trwałych i inwestycji z Funduszu Wsparcia PSP, z wpływów z firm ubezpieczeniowych oraz z Funduszu Przeciwdziałania - COVID-19. Ponadto otrzymała grunt w trwałą zarząd jak również nieodpłatnie inne środki trwałe od poszczególnych komend miejskich PSP, - WSSE -nieodpłatne przekazanie środka transportu do Fundacji "Pod Psią Gwiazdą" (dot. PSSE - Kłodzko).

2 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00

sprawozdanie gotowe	2022-06-02, 10:41
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	6 440 585,19
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	WSSE (dot: PSSE- Złotoryja) - odszkodowanie uzyskane od ubezpieczyciela	9 741,46
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	DUW - poniesiono wydatki na działalność bieżącą w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2. Wydatki te sfinansowano ze środków budżetu państwa w ramach planu finansowego Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu (dysponenta III stopnia - OR).	27 400,12

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	DUW - w związku z pandemią COVID-19 Wojewoda Dolnośląski uzyskał w 2021 roku środki pozabudżetowe w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 581 908 602 zł na działania związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się wirusa Sars-CoV2, z czego na zadania realizowane przez DUW wydatkowano kwotę 51 307 914,21 zł, w tym kwotę 46 045 864,83 zł na prace adaptacyjne, utrzymanie oraz przywrócenie stanu pierwotnego szpitala tymczasowego. Wojewoda Dolnośląski uzyskał w 2021 r. z Funduszu Solidarnościowego środki na wydatki związane z obsługą Programu "Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej" i Programu "Opieka Wytchnieniowa". Kwota wydatkowana przez DUW wyniosła 51 139,41 zł. KO - kwoty: 54 054,37 zł ujęte w aktywach B.II.4 i 69 025,73 zł w aktywach B.III.2 oraz 123 080,10 zł w pasywach D.II.5 dotyczą realizacji umowy z Ministrem Rozwoju, Pracy i Technologii, a następnie z Ministrem Rodziny i Polityki Społecznej w zakresie przekazania środków Funduszu Pracy dla gmin na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników (poza budżetem Wojewody). WIOŚ - 4 889 237,50 zł dotyczy należności krótkoterminowych m.in. z tytułu kar administracyjnych za nieprzestrzeganie przepisów w zakresie ochrony środowiska.	56 371 371,22

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	DUW : (1) zgodnie z wytycznymi dysponenta Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2021 r. nastąpiła zmiana sposobu księgowania zawartych umów na zadania wieloletnie, co spowodowało brak zobowiązań długoterminowych w zakresie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dot. DUW-FB), (2) zmieniono sposób wykazywania w bilansie (dot. DUW-OR) środków z funduszy: Funduszu Pracy, Funduszu Solidarnościowego, Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, które na koniec roku zostały wykazane w pozycjach B.III.2 (Aktywa) oraz D.II.5 (Pasywa), (3) wszystkie należności dotyczące

sprawozdanie	Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych są wykazane 2022-06-02, 10:41 bilansie w stanie na koniec roku w pozycji B.II.4 (Aktywa), bez względu na przypadający termin spłat,(4) z uwagi na niespełnienie definicji środka trwałego (brak wykorzystania na potrzeby DUW), na kontach pozabilansowych zaewidencjonowano zakupy dot. wyposażenia i sprzętu medycznego oraz nakłady inwestycyjne i adaptacyjne poniesione na Szpital Tymczasowy przy ulicy Rakietowej 33, których źródłem finansowania był Fundusz Przeciwdziałania Covid-19. Łącznie zaewidencjonowany sprzęt medyczny wraz z wyposażeniem stanowi 5 045 948,30 (z tego w 2021 - 3 560 707,79 zł), natomiast wynik prac adaptacyjnych i inwestycyjnych w kwocie 59 436 575,14 zł zaewidencjonowano w 2021 r.	2022-06-02, 10:41
--------------	--	-------------------

Główny Księgowy

Izabela Walczak

30-05-2022 15:47:28

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Celina Dzedziak

30-05-2022 15:53:22

