

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 Wrocław</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON: 000514377</p>	<p>INFORMACJA DODATKOWA</p> <p>Informacja dodatkowa</p> <p>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu</p>
---	--	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu
1.2	Siedziba jednostki	Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 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-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Ewidencja księgową w DUW realizowaną 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 trwale
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Środki trwale nieodpłatnie otrzymane od innych jednostek
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 niewydanych do użycia i produktów naftowych (w tym paliw). Na koniec roku (na podstawie spisu z natury) ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie "materiały" pomniejszając koszty rodzajowe
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Dla materiałów gromadzonych w magazynach przeciwpożarowych
13	inne	Koszty prezentowane są w układzie rodzajowym. Metoda prowadzenia ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych: (1) ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych, w tym: dla środków trwałych (powyżej 10 000,00 zł), pozostałych środków niskocennych (od 200 zł do 10.000,00 zł), (2) ilościowa (wyposażenie) dla pozostałych składników rzeczowych o wartości poniżej 200 zł. Do ewidencji ilościowej nie wprowadza się : pendrivów, acarów, podpisów elektronicznych, apteczek, gaśnic, kamizelek odblaskowych, maseczek jednorazowych, kinkietów, map, tablic korkowych, przyborników na biurka, wizytowników i luster. 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
6	przyjęty próg istotności	Przyjęto próg istotności na poziomie 0,5% sumy bilansowej poprzedniego roku obrotowego (OR).

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	6 816 238,40	0,00	392 375,91	0,00	0,00	392 375,91
1	Środki trwałe	173 360 688,89	0,00	5 466 109,48	1 299 987,81	127 437,18	6 893 534,47
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	65 815 333,74	0,00	0,00	1 299 987,81	0,00	1 299 987,81
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	23 076 422,36	0,00	1 559 234,77	0,00	0,00	1 559 234,77
1.4	Środki transportu	5 311 685,21	0,00	880 480,89	0,00	0,00	880 480,89
1.5	Inne środki trwałe	31 344 542,57	0,00	3 026 393,82	0,00	127 437,18	3 153 831,00
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	7 208 614,31
1	Środki trwałe	0,00	349 935,00	0,00	95 052,67	444 987,67	179 809 235,69
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 115 321,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 635 657,13
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 192 166,10
1.5	Inne środki trwałe	0,00	349 935,00	0,00	95 052,67	444 987,67	0,00	0,00	34 053 385,90
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	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	6 706 540,54	0,00	85 153,25	368 759,91	0,00	7 160 453,70	109 697,86	48 160,61
1	Środki trwałe	69 825 890,62	0,00	5 020 253,44	2 577 544,00	444 987,67	76 978 700,39	103 534 798,27	102 830 535,30
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	23 746 750,81	0,00	1 644 544,21	0,00	0,00	25 391 295,02	42 068 582,93	41 724 026,53
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14 614 691,95	0,00	2 098 884,74	0,00	0,00	16 713 576,69	8 461 730,41	7 922 080,44
1.4	Środki transportu	3 395 335,83	0,00	498 043,99	0,00	0,00	3 893 379,82	1 916 349,38	2 298 786,28
1.5	Inne środki trwałe	28 069 112,03	0,00	778 780,50	2 577 544,00	444 987,67	30 980 448,86	3 275 430,54	3 072 937,04

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	1 093 421,43	1 571 400,00	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	
2	finansowe	0,00	

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	

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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 547 152,98	dotyczy: użyczenia / najmu powierzchni: budynek przy ul. Strzegomskiej 148 we Wrocławiu i budynek PSP w Legnicy (dla Dyspozytorni Medycznych DUW); budynek przy ul. Słowackiego 23a (dla Delegatury DUW w Wałbrzychu), Portu Lotniczego ul. Graniczna 190 Wrocław, Lotniczego Dworca Towarowego ul. Skarżyńskiego 36 Wrocław, budynek KWSP we Wrocławiu przy ul. Borowskiej.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 878 833,66	dotyczy: sprzętu informatycznego i wyposażenia pomieszczeń najmowanych/użyczonych przez Dyspozytornię Medyczną, Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej, Zespół Ochrony Informacji Niejawnych i Wojewódzką Inspekcję Geodezyjną i Kartograficzną.
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	

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	10 453 363,20	715 990,31	2 315 700,85	176 593,67	8 677 058,99
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	10 453 363,20	715 990,31	2 315 700,85	176 593,67	8 677 058,99

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	9 019 718,34	13 635 527,77	3 516 742,19	3 759 131,08	15 379 372,84	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Łączna kwota:	9 019 718,34	13 635 527,77	3 516 742,19	3 759 131,08	15 379 372,84	

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	0,00	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	Łączna kwota:	0,00	

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		0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		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	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		19 923 052,53
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	98 398 979,16	Kwota w wysokości 97 812 330,23 zł dotyczy weksli złożonych do umów na dofinansowanie zadań, kwota 586 648,93 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	863 231,31	
2	Nagrody jubileuszowe	1 389 139,34	
3	Inne	167 429,77	ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i ryczałt za pracę zdalną
4	Kwota razem	2 419 800,42	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	

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	4 310 990,47
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		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		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	Wojewoda Dolnośląski przekazał w 2023 roku środki pozabudżetowe pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 80 545 243,17 zł na działania związane ze zwalczaniem sytuacji kryzysowych wywołanych wirusem Sars-CoV2, w tym na inwestycje w podmiotach medycznych, na wypłatę dodatków węglowych, dodatków do ciepła dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych, rekompensat dla przedsiębiorstw energetycznych, dodatków elektrycznych, refundacji podatku VAT na gaz. W związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie Wojewoda Dolnośląski przekazał w 2023 roku ze środków pozabudżetowych z Funduszu Pomocy kwotę w wysokości 266 363 277,92 zł na działania związane z udzieleniem pomocy obywatelom Ukrainy, którzy przebywają na terenie Polski.	346 908 521,09

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	- wszystkie należności dotyczące Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych są wykazane w bilansie w stanie na koniec roku w pozycji B.II.4 (Aktywa) bez względu na przypadający termin spłat (OR), - z dniem 1 stycznia 2023 r. nastąpiła zmiana formy funkcjonowania Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, który przestał być państwowym funduszem celowym a stał się rachunkiem bankowym (funduszem przepływowym). W związku z wprowadzoną zmianą od 2023 r. Wojewoda Dolnośląski nie prowadzi ewidencji księgowej środków finansowych wynikających z zawartych umów (FB).

Główny Księgowy

Izabela Walczak

26-04-2024 11:00:02

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Edyta Sapala

26-04-2024 11:14:53

