

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki Al.Marsz.Józefa Piłsudskiego 7/9 10-575 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 000514319	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki
1.2	Siedziba jednostki	Olsztyn
1.3	Adres jednostki	Al.Marsz.Józefa Piłsudskiego 7/9 10-575 Olsztyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	<p>Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie zapewnia wykonywanie przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego zadań wynikających ze sprawowania przez wojewodę funkcji 1) przedstawiciela Rady Ministrów w województwie; 2) zwierzchnika rządowej administracji zespolonej w województwie; 3) organu rządowej administracji zespolonej w województwie; 4) organu nadzoru nad jednostkami samorządu terytorialnego i ich związkami pod względem legalności, z zastrzeżeniem pkt. 5); 5) kontrolnej w stosunku do samorządu terytorialnego w zakresie legalności, gospodarności i rzetelności wykonywanych przez organy samorządu terytorialnego zadań z zakresu administracji rządowej; 6) organu administracji rządowej w województwie, do którego właściwości należą wszystkie sprawy z zakresu administracji rządowej w województwie niezastrzeżone w odrębnych ustawach do właściwości innych organów tej administracji; 7) reprezentanta Skarbu Państwa w zakresie i na zasadach określonych w odrębnych ustawach; 8) organu wyższego stopnia w rozumieniu ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego</p>
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Jednostki podległe stosują Ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 13 września 2017 r., jak również inne rozporządzenia wykonawcze do ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009. Każda z jednostek posiada opracowaną politykę rachunkowości. Księgi rachunkowe wszystkich jednostek są prowadzone w ich siedzibach. We wszystkich jednostkach inwentaryzacja została przeprowadzona terminowo i zgodnie z przepisami w tym zakresie.</p>

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
1	jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
2	metoda liniowa	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
5	inne	Kuratorium Oświaty w Olsztynie środki trwale o wartości początkowej przekraczającej 500 zł i nieprzekraczającej 10.000 zł oraz bez względu na wartość - meble i dywany, a także wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty; Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Olsztynie środki trwale o wartości do 500 zł są ewidencjonowane ilościowo i

		wpisywane w koszty, a środki powyżej 500 zł do 10 000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania; Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie - jednostki określają wartość środków trwałych, od których uzależniają ewidencjonowanie środków w ujęciu ilościowym i zaliczają je w koszty lub w ewidencji ilościowo-wartościowej, które podlegają umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
13	inne	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie - ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen nabycia - metoda dotyczy materiałów w magazynie na koncie 310; Państwowa Straż Rybacka w Olsztynie - zobowiązania wycenia się w wartości wymagającej zapłaty. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji; Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Olsztynie - należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty; odpis aktualizacyjny należności ustala się na dzień bilansowy: w przypadku nieuregulowania należności - do 60 dnia odpis 0%, od 61 dnia do 180 dnia odpis 25%, od 181 dnia do 365 dnia odpis 50%, powyżej 365 dni odpis 100%; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Olsztynie - należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe; Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie - według wymaganej i wymagającej zapłaty - należności i zobowiązania, odpis aktualizacyjny należności dokonywany jest zgodnie z ustawą o rachunkowości, natomiast do pozostałych należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, do których nie można wiarygodnie oszacować kwoty odpisu, jednostki określają % odpisu uzależniony od okresu nieuregulowania należności; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie - koszty nie są rozliczane w czasie, co wynika z powtarzalności ich

	występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na ocenę, iż rezygnacja z rozliczenia w czasie nie będzie miała istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy naszej jednostki (większość jednostek).
--	---

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.
7	inne	Sprawozdanie łączne obejmuje sprawozdania jednostkowe wszystkich jednostek podległych. Jednostkowe sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Sprawozdanie łączne zostało sporządzone z zastosowaniem wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami dotyczącymi bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2022 r.

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	8 899 629,45	0,00	570 613,21	0,00	0,00	570 613,21
1	Środki trwałe	656 357 892,37	18 465,66	44 008 796,74	1 315 735,93	4 039 640,41	49 382 638,74
1.1	Grunty	30 543 182,66	0,00	148 800,00	0,00	0,00	148 800,00
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	379 614 523,09	0,00	8 445 282,06	133 623,20	0,00	8 578 905,26
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	74 958 979,29	0,00	3 806 436,22	131 951,87	1 780 154,65	5 718 542,74
1.4	Środki transportu	80 809 126,06	0,00	26 234 816,93	399,00	1 632 240,00	27 867 455,93
1.5	Inne środki trwałe	90 432 081,27	18 465,66	5 373 461,53	1 049 761,86	627 245,76	7 068 934,81
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	34 530,91	0,00	0,00	34 530,91	9 435 711,75
1	Środki trwałe	0,00	2 215 037,66	568 514,89	22 701 273,83	25 484 826,38	680 255 704,73
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 691 982,66
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	90 207,92	0,00	0,00	90 207,92	388 103 220,43
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	622 306,63	373 842,37	493 547,79	1 489 696,79	79 187 825,24
1.4	Środki transportu	0,00	650 891,56	0,00	21 704 038,10	22 354 929,66	86 321 652,33
1.5	Inne środki trwałe	0,00	851 631,55	194 672,52	503 687,94	1 549 992,01	95 951 024,07
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)
1	Wartości niematerialne i prawne	8 622 370,71	0,00	348 491,96	227 657,85	34 530,91	9 163 989,61	277 258,74	271 722,14
1	Środki trwałe	323 312 907,47	0,00	31 754 479,88	5 999 469,15	5 472 413,88	355 594 442,62	333 044 984,90	324 661 262,11
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 543 182,66	30 691 982,66
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	148 364 440,77	0,00	12 244 095,49	5 787,92	59 574,76	160 554 749,42	231 250 082,32	227 548 471,01
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	58 063 970,95	0,00	4 427 101,47	1 959 339,85	1 250 272,00	63 200 140,27	16 895 008,34	15 987 684,97
1.4	Środki transportu	40 761 715,86	0,00	9 237 042,08	1 667 363,63	2 716 735,89	48 949 385,68	40 047 410,20	37 372 266,65
1.5	Inne środki trwałe	76 122 779,89	0,00	5 846 240,84	2 366 977,75	1 445 831,23	82 890 167,25	14 309 301,38	13 060 856,82

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	426 900,94	1 050 000,00	Podane wartości dotyczą tylko budynków, a wartość rynkową ustalono wg wyceny ubezpieczyciel z 2022 r. (PSSE w Elku).
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	0,00	60 111,00	Wartość rynkową ustalono wg wyceny ubezpieczyciel z 2022 r. (PSSE w Elku)
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	brak
2	finansowe	0,00	brak

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

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

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	825 868,56	Kuratorium Oświaty w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 832 820,09	Kuratorium Oświaty w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	116 198,30	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
4	Środki transportu	591 840,00	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie

5	Inne środki trwałe	1 660 876,41	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie.
---	--------------------	--------------	--

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	15 295 949,01	4 304 657,04	778 431,97	7 873 905,99	10 948 268,09
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	15 295 949,01	4 304 657,04	778 431,97	7 873 905,99	10 948 268,09

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	10 398 786,45	2 825 303,04	900 000,00	1 890 583,45	10 433 506,04	Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	brak
3	Łączna kwota:	10 398 786,45	2 825 303,04	900 000,00	1 890 583,45	10 433 506,04	

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	20,00	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	brak
c	powyżej 5 lat	0,00	brak
	Łączna kwota:	20,00	

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	brak	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	brak	0,00
3	Inne	brak	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	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie	6 054,93
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		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie	4 397,72

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	3 178 710,88	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie, Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki, Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	2 246 897,24	Kuratorium Oświaty w Olsztynie, Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie, Państwowa Straż Rybacka w Olsztynie, Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki, Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie.

2	Nagrody jubileuszowe	3 378 748,46	Kuratorium Oświaty w Olsztynie, Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie, Państwowa Straż Rybacka w Olsztynie, Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki, Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie, Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Olsztynie.
3	Inne	10 253 673,87	Jednostki wykazywały m.in.: świadczenia wynikające z przepisów BHP, refundacje kosztów zakupu okularów do pracy przy komputerze, ekwiwalenty za urlop, koszty kursów, szkoleń, koszty szkoleń i studiów podyplomowych, koszty badań lekarskich, świadczenia z ZFŚS, ekwiwalenty wypłacone funkcjonariuszom oraz świadczenia wypłacone funkcjonariuszom z tytułu odszkodowań i równoważników, zakup sortów mundurowych, wypłaty ekwiwalentów za pranie i odzież, zakup usług zdrowotnych, zakup bonów żywnościowych, podróże służbowe krajowe, odprawy pośmiertnej, ryczałty za używanie samochodu służbowego do celów służbowych, zakup wody, profilaktyczne posiłki i napoje, ekwiwalent za świadczenie dla żołnierza powołanego do służby wojskowej, odprawa z tytułu restrukturyzacji zatrudnienia, odprawa z tytułu powołania do wojska, składki PPK pracodawca.
4	Kwota razem	15 879 319,57	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak

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	5 249 398,75
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	Państwowa Straż Rybacka w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Olsztynie, Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie.	345 268,38
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie	184 000,00

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	brak	0,00

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	brak

Główny Księgowy

Anna Połuboczek-Kozłowska

27-04-2023 12:45:06

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Elwira Stupienko

27-04-2023 14:02:26