

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 31/12/2019 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 (Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz.1071 z późn. zm.).</p>
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2019
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	<p>Jednostki podległe stosują Ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2019 poz.351) 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. (Dz. U. z 2020 r. poz. 342), jak również inne rozporządzenia wykonawcze do ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 (Dz. U. z 2019 r. poz. 869). 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
2	metoda liniowa	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
5	inne	<p>Kuratorium Oświaty - środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 500 zł i nieprzekraczającej 10.000 zł, 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. Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 500 zł podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wojewódzki Inspektorat Weterynarii - środki trwałe o wartości do 500 zł są ewidencjonowane ilościowo i spisywane w koszty, natomiast środki trwałe powyżej 500 zł do 10 000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p>
4	środki trwałe 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 2019 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 2019 r.

10	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 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 wyceniane są 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 Farmaceutyczny w Olsztynie - wartości godziwej w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji, w przypadku darowizny również według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu; 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 wyceniane są 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 - jednostki stosują w zależności od zapisów w polityce rachunkowości np. wg wymaganej i wymagającej zapłaty - należności i zobowiązania, odpis aktualizujący 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, odpis aktualizacyjny na dzień bilansowy ustala się w wysokości 0 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności od 1 dnia do 60 dni, 50 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności od 61 dnia do 180 dni, 100 % odpisu w przypadku nieuregulowania należności powyżej 180 dni; 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 rozliczania w czasie nie będzie miała istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy naszej jednostki (większość jednostek).
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
1	zmiana zasad rachunkowości	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
7	inne	Sprawozdanie łączne obejmuje sprawozdania jednostkowe wszystkich podległych jednostek wśród których dwie jako dysponent drugiego stopnia. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania oraz z wyłączeniem wzajemnych rozliczeń między jednostkami.
6	przyjęty próg istotności	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie - przyjęto próg istotności na poziomie 0,5% -1% sumy bilansowej; Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie - jednostki stosują w zależności od zapisów w polityce rachunkowości np. 1 % sumy bilansowej z roku ubiegłego.

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	2 151 900,58	0,00	0,00	2 151 900,58	372 135 986,30
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 370 149,35	139 970,00	120 821,75	1 630 941,10	82 807 083,98
1.4	Środki transportu	0,00	5 423 107,15	2 052 588,99	1 696 821,00	9 172 517,14	78 559 338,65
1.5	Inne środki trwałe	0,00	22 860 451,73	230 222,16	395 099,85	23 485 773,74	60 615 179,28
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	5 056 162,25	0,00	429 081,95	143 864,50	233 552,93	5 395 555,77	594 824,68	523 456,41
1	Środki trwałe	289 000 471,61	0,00	29 595 914,01	2 540 632,02	27 444 010,09	293 693 007,55	335 198 638,18	330 585 979,38
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 228 872,16	30 161 398,72
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	117 575 455,04	0,00	12 060 665,44	0,00	567 668,73	129 068 451,75	243 524 810,16	243 067 534,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	61 445 181,72	0,00	4 866 706,89	948 262,51	1 209 719,11	66 050 432,01	18 265 318,16	16 756 651,97
1.4	Środki transportu	43 982 358,12	0,00	8 529 924,98	99 323,40	6 057 370,57	46 554 235,93	32 562 594,39	32 005 102,72
1.5	Inne środki trwałe	65 997 476,73	0,00	4 138 616,70	1 493 046,11	19 609 251,68	52 019 887,86	9 617 043,31	8 595 291,42

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	506 197,30	800 000,00	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3		0,00	0,00	

	Urządzenia techniczne i maszyny			
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	17 618,80	74 634,00	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
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	57 800,00	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie

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	399 688,03	Kuratorium Oświaty w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 921 887,07	Kuratorium Oświaty w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
3	Urządzenia techniczne i maszyny	320 133,22	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie
4	Środki transportu	0,00	brak
5	Inne środki trwałe	1 611 523,75	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej 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	8 071 495,44	441 765,56	1 015 459,05	1 557 561,82	5 940 240,13
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	8 071 495,44	441 765,56	1 015 459,05	1 557 561,82	5 940 240,13

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	4 522 008,43	1 509 101,16	417 854,32	726 848,13	4 886 407,14	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	brak
3	Łączna kwota:	4 522 008,43	1 509 101,16	417 854,32	726 848,13	4 886 407,14	

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	16 452 562,43	Wartość do przekazania środków z Funduszu Dróg Samorządowych jednostkom samorządu terytorialnego w 2021 i 2022 roku (umowy na zadania wieloletnie) oraz zakup sprzętu, opłata za zajęcie pasa drogowego.
b	powyżej 3 do 5 lat	1 346 880,00	Wartość do przekazania środków z Funduszu Dróg Samorządowych jednostkom samorządu terytorialnego w 2021 i 2022 roku (umowy na zadania wieloletnie) oraz opłata za zajęcie pasa drogowego.
c	powyżej 5 lat	93 264,50	Wartość do przekazania środków z Funduszu Dróg Samorządowych jednostkom samorządu terytorialnego w 2021 i 2022 roku (umowy na zadania wieloletnie).
	Łączna kwota:	17 892 706,93	

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	brak
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	brak

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	brak
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		179 671,09

		Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie	
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	4 216,57

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	3 287 153,11	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Olsztynie, Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki, Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie, Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 585 575,98	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
2	Nagrody jubileuszowe	2 411 137,62	Opracowano na podstawie jednostkowych informacji dodatkowych do sprawozdania finansowego za 2019 r.
3	Inne	2 247 551,13	Jednostki wykazywały: ekwiwalenty za urlop, ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, profilaktyczne posiłki i napoje, refundacja kosztów studiów podyplomowych, koszty szkoleń, koszty badań lekarskich, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalny, dofinansowanie do zakupu okularów, ekwiwalent za używanie własnej odzieży do celów służbowych, nagrody uznaniowe, zakup usług zdrowotnych, podróże służbowe, ekwiwalenty wypłacone funkcjonariuszom, oraz świadczenia wypłacone funkcjonariuszom z tytułu: odszkodowania, równoważników, ryczałt za czyszczenie umundurowania, świadczenie dla żołnierza powołanego do służby wojskowej, odprawa pośmiertna.
4	Kwota razem	6 244 264,73	

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	15 763 453,04
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	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii - decyzja Dyrektora Generalnego KOWR w Olsztynie o przekazaniu w trwałe zarząd na rzecz Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Giżycku części nieruchomości Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa położonej w obrębie nr 1 miasta Giżycko, stanowiącą działkę ewidencyjną nr 337/13 o powierzchni 0,6303 hektara.	208 188,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii - dotyczy rozliczenia składek ZUS płatnika za rok ubiegły po przekroczeniu przez pracownika limitu 30-krotności podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, sprzedaż samochodu osobowego; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Olsztynie - Odszkodowanie za zalanie budynku i wyposażenia wskutek deszczy ulewnych.	53 946,74
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	brak	0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	brak	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	Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Olsztynie - zgodnie z ustawą z dnia 16 maja 2019 roku o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze publicznej użyteczności wszystkie wpłaty wpływające do WITD nie wpływały już na wynik finansowy jednostki, tylko były przekazywane na r-k tegoż funduszu. Wszystkie należności inspekcji drogowych stały się należnościami FRPA z dniem 18 lipca 2019 roku.	1 641 704,92

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	Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki - w bilansie po stronie Pasywa w poz. I. "Zobowiązania długoterminowe" wykazana kwota 17 885 246,93 zł oraz w poz. II.5 "Pozostałe zobowiązania" wykazana kwota 46 128 215,20 zł (razem – 64 013 462,13 zł) które stanowią wartość do przekazania dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych w 2020 roku (umowy na zadania wieloletnie); Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny zakupił lokal na potrzeby siedziby wartość zakupu lokalu została wykazana w środkach trwałych w kwocie 331 000 zł.

Główny Księgowy
Anna Poluboczek-Kozłowska
05-06-2020 13:19:27

Z upoważnienia Kierownika Jednostki
Elwira Stupienko
05-06-2020 13:55:49