

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Wojewoda Opolski Piastowska 14 45-082 Opole Numer identyfikacyjny REGON: 000514325	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r.	Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa
---	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Wojewoda Opolski
1.2	Siedziba jednostki	Opole
1.3	Adres jednostki	Piastowska 14 45-082 Opole
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Realizacja zadań Wojewody
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2023
3	Agregat? (Tak / Nie)	Tak
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady polityki rachunkowości zgodnie z regulacjami prawnymi. Na mocy Zarządzenia nr 149/23 Wojewody Opolskiego z dnia 8 grudnia 2023r. zaktualizowano zakładowy plan kont. Środki trwale o wartości powyżej 2 tys. zł ujmowane są w ewidencji pozabilansowej (ilościowej).

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	
5	inne	

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
8	wyceniane wg wartości nominalnej	
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	

10	cenę ewidencyjną materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	
13	inne	

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis
6	przyjęty próg istotności	
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	

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	8 439 575,39	0,00	434 386,99	1 498,00	0,00	435 884,99
1	Środki trwałe	223 584 830,87	0,00	31 491 181,42	2 005 968,95	860 469,98	34 357 620,35
1.1	Grunty	15 489 624,68	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	64 463 953,10	0,00	292 900,00	1 699 280,96	792 947,17	2 785 128,13
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	34 989 669,41	0,00	2 444 746,57	302 470,00	54 752,33	2 801 968,90
1.4	Środki transportu	43 964 865,45	0,00	22 339 924,12	0,00	0,00	22 339 924,12

1.5	Inne środki trwałe	64 676 718,23	0,00	6 413 610,73	4 217,99	12 770,48	6 430 599,20
-----	--------------------	---------------	------	--------------	----------	-----------	--------------

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	833 543,39	0,00	0,00	833 543,39	8 041 916,99
1	Środki trwałe	0,00	12 085 647,50	308 185,99	80 287,50	12 474 120,99	245 468 330,23
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 489 624,68
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	0,00	0,00	0,00	0,00	67 249 081,23
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	670 266,35	5 715,99	29 934,43	705 916,77	37 085 721,54
1.4	Środki transportu	0,00	10 527 815,58	0,00	0,00	10 527 815,58	55 776 973,99
1.5	Inne środki trwałe	0,00	887 565,57	302 470,00	50 353,07	1 240 388,64	69 866 928,79

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	8 080 959,82	0,00	203 916,72	148 360,95	833 543,39	7 599 694,10	358 615,57	442 222,89

1	Środki trwałe	119 788 967,62	0,00	16 710 333,92	3 270 571,33	2 094 761,35	137 675 111,52	103 795 863,25	107 793 218,71
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 489 624,68	15 489 624,68
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	25 706 641,82	0,00	1 548 560,86	0,00	0,00	27 255 202,68	38 757 311,28	39 993 878,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	27 273 342,74	0,00	2 236 358,83	1 089 590,95	705 916,77	29 893 375,75	7 716 326,67	7 192 345,79
1.4	Środki transportu	23 689 724,67	0,00	5 718 793,75	380 999,00	924 583,59	28 864 933,83	20 275 140,78	26 912 040,16
1.5	Inne środki trwałe	43 119 258,39	0,00	7 206 620,48	1 799 981,38	464 260,99	51 661 599,26	21 557 459,84	18 205 329,53

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	0,00	0,00	
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 trwale 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	160 000,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 352 132,41	
4	Środki transportu	3 560 080,02	
5	Inne środki trwałe	268 149,39	

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	3 888 461,89	285 934,88	547 346,61	226 810,16	3 400 240,00
2	Należności długoterminowe	30 303,39	0,00	0,00	30 303,39	0,00
3	Łączna kwota:	3 918 765,28	285 934,88	547 346,61	257 113,55	3 400 240,00

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	2 826 883,97	24 477 451,14	71 984,43	27 600,00	27 204 750,68	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Łączna kwota:	2 826 883,97	24 477 451,14	71 984,43	27 600,00	27 204 750,68	

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)						
Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.	Forma zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje
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	czynsze opłacone z góry	47 013,06
2	ubezpieczenia	101 808,74
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	74 298,94
4	opłaty serwisowe	128 673,41

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		97 067,24
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		124 694,39
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów		242 409,22

	budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	239 355,67

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	97 178,13	Zabezpieczenie należytego wykonania umów.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	1 407 068,74	136 926,54
2	Nagrody jubileuszowe	2 748 388,62	566 352,39
3	Inne	1 282 346,00	205 840,81 Ekwiwalent za urlop, ryczałt za nadgodziny, pranie sortów mundurowych, odprawa pośmiertna.
4	Kwota razem	5 437 803,36	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Nie dotyczy.

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	1 699 280,96
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		621 022,59
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		241,14
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		7 372,50
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		18 750,00

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	Należność z tytułu kar - wstrzymanie wykonania decyzji na podstawie postanowienia WSA w Warszawie z dnia 17.06.2023R. SYGN.AKT IV SA/WA 966/23	45 514,21

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	W ramach środków z Funduszu przeciwdziałania COVID -19 zostały poniesione wydatki w łącznej wysokości 206.574,95 zł. z tytułu kosztów eksploatacyjnych związanych z likwidacją Szpitala Tymczasowego. W ramach środków z Funduszu Pomocy zostały poniesione wydatki w wysokości 18.702.479,43 zł na świadczenia pomocy obywatelom Ukrainy, w tym na zakwaterowanie wraz z wyżywieniem, transport, wydanie orzeczeń.

Główny Księgowy

Tomasz Krzyszczuk

12-06-2024 08:53:26

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Łukasz Krężel

12-06-2024 09:07:30