

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu Pl. Powstańców Warszawy 1 50-153 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON: 000514377	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	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, 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-2023
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 (WIIH), 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	
2	metoda liniowa	Raz w roku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3	metoda degresywna	
4	wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia	
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do	Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

	używania, przez spisanie w koszty	
5	inne	Jednorazowo umarza się odzież, umundurowanie, meble i dywany w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty (WITD, WSSE, WIJHAR-S, KWPSR, WIF, WIORiN, WUOZ, KWPSP, DUW).

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	
3	wyceniane wg wartości przeszacowanej	
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 trwałe otrzymane od innych jednostek w wartości określonej w decyzji o przekazaniu (WITD, KO, WIJHAR-S, WIIH, WIOŚ, WUOZ, WIW, DUW, WSSE, WIF).
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	Środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji (KO, WIOŚ, WIW, WSSE).
7	wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem	
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	Jednostki nie prowadzą gospodarki magazynowej (zapasów), dlatego zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów, za wyjątkiem: PSSE (4 jednostki), które prowadzą magazyn jedynie dla zakupionego opału, WIW - prowadzi magazyn tylko dla wyszczególnionych rodzajów materiałów np. potrzebnych do zwalczania chorób zakaźnych zwierząt, DUW prowadzi magazyn dla niewydanych do użycia materiałów i produktów naftowych. Niektóre jednostki na koniec roku, na podstawie spisu z natury, ustalają wartość nieużytych materiałów, które ujmują w zapasach zmniejszając jednocześnie koszty działalności: WIOŚ, WINB (paliwo), DUW (materiały zgromadzone w magazynach przeciwpowodziowych).
10	ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu	Dotyczy materiałów dla których prowadzony jest magazyn: PSSE (4 jednostki) - opał, WIW - materiały do zwalczania chorób zakaźnych. W przypadku niektórych jednostek dla nieużytych na koniec roku materiałów, na podstawie spisu z natury, ustalana jest ich wartość, która ujmowana jest w zapasach z jednoczesnym zmniejszeniem kosztów działalności: WIOŚ, WINB (paliwo), DUW (materiały zgromadzone w magazynach przeciwpowodziowych).
11	ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo	DUW, WSSE dla szczepionek i materiałów medycznych otrzymanych nieodpłatnie w ramach centralnego zaopatrzenia oraz inne jednostki, w przypadku których tylko na koniec roku nieużyte materiały ujmowane są na koncie "Materiały" i zmniejszają równocześnie koszty działalności.
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 (WIW).
13	inne	Jednostki dokonują odpisy aktualizujące należności na dzień bilansowy. Przesłankami do stosowania odpisów są m.in.: - dwuletni okres nieściągalności od daty ich wymagalności (KO), - 100% odpisu, jeżeli zaległości w zapłacie na dzień bilansowy wynoszą powyżej 12 miesięcy (WSSE, WIJHAR-S), - 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, KWPSP, WITD), - 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, dlatego nie są rozliczane w czasie.

5. Inne informacje

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

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	12 858 322,17	0,00	870 512,64	0,00	0,00	870 512,64
1	Środki trwałe	590 153 729,27	0,00	76 047 732,87	1 340 320,89	3 329 580,57	80 717 634,33
1.1	Grunty	65 089 375,93	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	177 922 418,46	0,00	8 995 968,65	1 299 987,81	0,00	10 295 956,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 817 392,57	0,00	7 094 390,27	40 098,00	101 121,55	7 235 609,82
1.4	Środki transportu	182 850 214,92	0,00	46 792 543,16	0,00	2 693 996,15	49 486 539,31
1.5	Inne środki trwałe	118 474 327,39	0,00	13 164 830,79	235,08	534 462,87	13 699 528,74
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	105 596,41	0,00	8 650,00	114 246,41	13 614 588,40
1	Środki trwałe	0,00	5 389 231,02	235,08	18 132 114,06	23 521 580,16	647 349 783,44
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	11 372,09	11 372,09	65 078 003,84
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	394 913,20	0,00	171 349,05	566 262,25	187 652 112,67
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	792 579,73	0,00	2 880 370,65	3 672 950,38	49 380 052,01
1.4	Środki transportu	0,00	1 970 129,50	0,00	9 067 758,37	11 037 887,87	221 298 866,36
1.5	Inne środki trwałe	0,00	2 231 608,59	235,08	6 001 263,90	8 233 107,57	123 940 748,56
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	12 597 305,53	0,00	164 533,40	671 100,12	114 246,41	13 318 692,64	261 016,64	295 895,76
1	Środki trwałe	284 829 811,22	0,00	34 092 517,30	12 747 241,95	22 951 654,00	308 717 916,47	305 323 918,05	338 631 866,97
1.1	Grunty	7 916,84	0,00	500,04	0,00	0,00	8 416,88	65 081 459,09	65 069 586,96
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	60 872 866,69	0,00	4 419 955,64	0,00	402 659,81	64 890 162,52	117 049 551,77	122 761 950,15
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	32 754 261,68	0,00	3 300 617,74	347 652,51	3 515 792,01	32 886 739,92	13 063 130,89	16 493 312,09
1.4	Środki transportu	84 046 812,49	0,00	22 868 848,50	2 693 996,15	10 804 761,47	98 804 895,67	98 803 402,43	122 493 970,69
1.5	Inne środki trwałe	107 147 953,52	0,00	3 502 595,38	9 705 593,29	8 228 440,71	112 127 701,48	11 326 373,87	11 813 047,08

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	1 245 513,60	1 780 517,60	Jednostki: WIF, WIIH, WIJHAR-S, WSSE (dot. PSSE- Strzelin) 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	11 682 290,13	20 228 157,40	Jednostki: WSSE (dot. PSSE Strzelin i Jawor), WIJHAR-S, WIW, WIIH, WIF, WIORiN wartość rynkową poszczególnych budynków i lokali ustaliły na podstawie: - decyzji na trwałe zarząd, - polisy ubezpieczeniowej, - operatu szacunkowego, - decyzji o aktualizacji opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu nieruchomością, - ofert biur nieruchomości.
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	4 499 672,54	9 935 264,00	Cenę rynkową poszczególnych środków transportu jednostki podały w oparciu o polisy ubezpieczeniowe (WIJHAR-S, WINB, WSSE, WIORiN, DUW, WIIH, WIW, KO).
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	210 187,94	210 187,94	Wartość rynkowa wykazana na podstawie faktur (WIW).
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	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), dzierżawa nieruchomości gruntowej (WIOŚ - brak informacji o wartości środka).
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 415 818,64	Jednostki DUW, WIW, WITD, WSSE (dot. PSSE Jelenia Góra i Polkowice), 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	3 650 521,90	WSSE - umowa użyczenia na sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem oraz na urządzenia autoklaw i urządzenia sieciowe Juniper. WITD - specjalistyczny sprzęt, DUW - sprzęt informatyczny i wyposażenie wynajmowanych/użyczonych pomieszczeń.
4	Środki transportu	3 560 080,02	WITD - pojazdy specjalne otrzymane od Głównego Inspektora Transportu Drogowego w ramach projektu pn. Wzmocnienie potencjału Inspekcji Transportu Drogowego.
5	Inne środki trwałe	549 602,95	WIW (dot. PIW Kamienna Góra) - biurka komputerowe (umowa użyczenia), KO - urządzenie Ricoh IM2702, WSSE (dot. PSSE Głogów i Świdnica) - materiały edukacyjne, Alkoogle i Narkoogle (umowa użyczenia) oraz sprzęt informatyczny wraz z aparatami telefonicznymi typu VoIP otrzymanymi do użytkowania od GIS w ramach projektu unijnego mającego na celu podniesienie poziomu bezpieczeństwa teleinformatycznego.

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	32 350 504,04	3 119 831,97	2 559 819,63	5 072 136,59	27 838 379,79
2	Należności długoterminowe	42 717,46	230,78	0,00	10 840,32	32 107,92
3	Łączna kwota:	32 393 221,50	3 120 062,75	2 559 819,63	5 082 976,91	27 870 487,71

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	30 494,73	11 665,62	0,00	30 494,73	11 665,62	
3	Łączna kwota:	9 050 213,07	13 647 193,39	3 516 742,19	3 789 625,81	15 391 038,46	

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	1 838,38	zabezpieczenia wykonania umów (WIOŚ)
b	powyżej 3 do 5 lat	2 477,25	zabezpieczenia wykonania umów (WIOŚ)
c	powyżej 5 lat	0,00	
	Łączna kwota:	4 315,63	

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
2	ubezpieczenia	106 232,42
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	71 306,87
4	opłaty serwisowe	37 387,23

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	Dotyczą poniesionych kosztów związanych z zakupem odczynników laboratoryjnych, kosztów abonamentu, programu antywirusowego (WIW).	707 619,98
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	19 923 052,53
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	WIOŚ	3 091,00

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	- gwarancje należytego wykonania umów: 586 648,93 zł (DUW-OR), - weksle do umów na dofinansowanie zadań: 97 812 330,23 zł (DUW-FB).

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	3 853 873,66	Wypłacone odprawy emerytalne, rentowe w jednostkach WIW, KWPS, WUOZ, KO, WIIH, WSSE, WIOŚ, WIORiN, WIJHAR-S, DUW, WINB, KWPSR, WIF.
2	Nagrody jubileuszowe	7 097 047,77	Wypłacone nagrody jubileuszowe w jednostkach WIW, WINB, KWPS, WUOZ, KO, WIIH, WSSE, WIF, WITD, WIOŚ, WIORiN, KWPSR, DUW, WIJHAR-S.
3	Inne	1 896 070,95	Wypłacone ekwiwalenty za niewykorzystany urlop w jednostkach WIW, WUOZ, WSSE, WIOŚ, DUW, WIORiN, WIJHAR-S; wypłacone przez KWPS świadczenia dla pracowników z tytułu dopłaty do wypoczynku, pomocy mieszkaniowej, zasiłków na zagospodarowanie, przejazdów oraz 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. - wypłacone przez WIIH nagrody, - wypłacony przez DUW ryczałt za pracę zdalną, - WITD - ryczałt za pranie odzieży, świadczenia dot. posiłków regeneracyjnych,

			refundacje okularów korekcyjnych, odprawy pośmiertne .
4	Kwota razem	12 846 992,38	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	KWPSP w 2023 r. pozyskano dofinansowanie w kwocie 2 555 041,11 zł na zakupy środków trwałych i inwestycje z Funduszu Wsparcia PSP. Ponadto KWPSP przekazała nieodpłatnie komendom miejskim i powiatowym środki trwałe o wartości księgowej netto 393 883,98 zł; WSSE - nieodpłatnie przekazano budynek o wartości 60 575,12 zł (wartość księgowa brutto) jednostce samorządu terytorialnego (dot. PSSE Wałbrzych); WIOŚ - nieodpłatnie otrzymano środek trwały - terminal Telpo M1 wraz z kartą SIM na kwotę 929,88 zł (wartość księgowa brutto) od Głównego Urzędu Nadzoru Budowlanego w ramach projektu " Zintegrowany System Ograniczenia Niskiej Emisji ZONE".

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	19 396 482,85
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	WSSE (dot: PSSE Jelenia Góra i Wołów) - z tytułu odszkodowań.	2 703,15
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	DUW - 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. KO - kwota 448 075,42 zł ujęta w aktywach B.II.4 oraz w pasywach D.II.5 dotyczy realizacji umowy z Ministrem Rodziny i Polityki Społecznej w zakresie przekazania środków	359 781 296,19

	Funduszu Pracy dla gmin na dofinansowanie kosztów kształcenia młodocianych pracowników (poza budżetem Wojewody); WIOŚ - kwota 12 424 699,68 zł - należności krótkoterminowe w tym z tytułu kar administracyjnych za nieprzestrzeganie przepisów w zakresie ochrony środowiska.	
--	--	--

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) 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 (dot. DUW-FB), (2) 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 (dot. DUW-OR).

Główny Księgowy

Izabela Walczak

30-04-2024 09:56:09

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Edyta Sapała

30-04-2024 11:06:21

