

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 22/303/20/VI
Zarządu Województwa
Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 25 maja 2020

1. Sprawozdanie finansowe Województwa Warmińsko-Mazurskiego za 2019 rok obejmujące:
 - a) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - b) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
 - c) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
 - d) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
 - e) informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie ul. Emilii Plater 1 10-562 Olsztyn	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Województwo warmińsko- mazurskie sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego BA0FCE7D82A50A7E 
Numer identyfikacyjny REGON 510750309		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	86 973 228,97	87 589 655,43	I Zobowiązania	371 342 285,23	371 434 137,86
I.1 Środki pieniężne	86 973 228,97	87 589 655,43	I.1 Zobowiązania finansowe	364 294 455,02	363 646 681,32
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	86 964 853,61	87 589 299,94	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	34 062 846,94	36 721 292,52
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	8 375,36	355,49	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	330 231 608,08	326 925 388,80
II Należności i rozliczenia	2 391 842,67	1 977 728,72	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 275 595,98	6 829 853,25
II.1 Należności finansowe	400 000,00	400 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 772 234,23	957 603,29
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	40 000,00	II Aktywa netto budżetu	-282 532 641,99	-282 098 752,47
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	400 000,00	360 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-42 379 076,84	677 680,52
II.2 Należności od budżetów	1 767 525,00	1 404 030,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	16 630 204,52
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	224 317,67	173 698,62	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-26 182 761,84	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 023 294,66	1 415 073,24	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-16 196 315,00	-15 952 524,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	16 196 315,00	15 952 524,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-256 349 880,15	-298 728 956,99
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 578 723,06	1 647 072,00

Aleksandra Waszkiewicz

2020-04-24

Jolanta Piotrowska
Marcin Kuchciński
Gustaw Marek Brzezini
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Miron Sycz

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

BA0FCE7D82A50A7E

Aleksandra Waszkiewicz

skarbnik

2020-04-24


rok, miesiąc, dzień

Jolanta Piotrowska
Marcin Kuchciński
Gustaw Marek Brzezin
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Miron Sycz

zarząd

BeSTia

BA0FCE7D82A50A7E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie ul. Emilii Plater 1 10-562 Olsztyn	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510750309		Wysłać bez pisma przewodniego 4882A7D2F7094E6E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 551 185 274,68	3 568 249 770,26	A Fundusz	3 540 986 730,46	3 489 949 484,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	293 556,30	712 037,21	A.I Fundusz jednostki	3 514 136 162,11	3 243 176 794,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 352 884 622,37	3 315 776 070,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 804 792,35	246 772 690,33
A.II.1 Środki trwałe	3 335 946 273,08	3 153 286 912,76	A.II.1 Zysk netto (+)	26 804 792,35	246 772 690,33
A.II.1.1 Grunty	455 270 613,92	459 739 496,62	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 570 650,95	6 541 150,95	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 811 349 401,59	2 640 714 957,55	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	45 776,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	11 940 149,39	3 107 852,74	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	56 581 734,06	49 154 291,23	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	804 374,12	570 314,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	265 974 499,47	301 027 825,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 938 349,29	162 489 158,15	D.I Zobowiązania długoterminowe	149 304 838,63	141 934 055,97
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	67 840 860,99	109 138 480,62
A.III Należności długoterminowe	32 401 896,01	33 985 462,14	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 211 726,09	40 043 320,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	165 605 200,00	217 776 200,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	566 711,33	514 316,23
A.IV.1 Akcje i udziały	165 605 200,00	217 776 200,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 936 325,46	3 055 452,63

Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Gustaw Marek Brzezina
Miron Sycz
(kierownik jednostki)

Aleksandra Waszkiewicz
(główny księgowy)

2020-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

4882A7D2F7094E6E

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 891 990,87	7 500 086,52
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	38 294 112,73	44 817 932,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 010 866,40	10 080 773,42
B Aktywa obrotowe	255 775 955,25	222 727 540,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	32 109,36	3 255,05
B.I Zapasy	281 808,23	259 311,75	D.II.8 Fundusze specjalne	2 897 018,75	3 123 343,77
B.I.1 Materiały	281 808,23	259 311,75	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 897 018,75	3 123 343,77
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	48 828 799,85	49 955 289,05
B.II Należności krótkoterminowe	72 192 563,31	39 802 871,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	70 043,38	67 346,45			
B.II.2 Należności od budżetów	1 777 114,43	1 421 471,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 926,94			
B.II.4 Pozostałe należności	70 345 381,82	38 307 871,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	23,68	3 254,94			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 017 504,39	20 851 798,63			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 017 504,39	20 847 923,06			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	3 875,57			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Aleksandra Waszkiewicz
(główny księgowy)

2020-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Gustaw Marek Brzezina
Miron Sycz

(kierownik jednostki)

BeSTia

4882A7D2F7094E6E

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	169 284 079,32	161 813 558,58			
Suma aktywów	3 806 961 229,93	3 790 977 310,56	Suma pasywów	3 806 961 229,93	3 790 977 310,56

Aleksandra Waszkiewicz
(główny księgowy)


2020-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Gustaw Marek Brzezina
Miron Sycz
(kierownik jednostki)

BeSTia

4882A7D2F7094E6E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie ul. Emilii Plater 1 10-562 Olsztyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510750309		Wysłać bez pisma przewodniego BD2054C3BD315885 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	428 753 309,34	669 839 143,89	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 732 401,93	1 719 852,79	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	427 020 907,41	668 119 291,10	
B. Koszty działalności operacyjnej	391 465 393,60	408 552 761,10	
B.I. Amortyzacja	186 043 752,71	165 675 043,27	
B.II. Zużycie materiałów i energii	11 199 009,29	12 064 373,22	
B.III. Usługi obce	51 065 340,60	76 874 400,24	
B.IV. Podatki i opłaty	8 370 596,77	7 829 389,59	
B.V. Wynagrodzenia	106 006 688,16	114 440 726,65	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 627 053,17	26 573 041,63	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 581 012,18	3 437 660,66	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 571 940,72	1 658 125,84	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	37 287 915,74	261 286 382,79	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 093 072,76	4 350 204,64	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 284 854,65	233 035,35	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Aleksandra Waszkiewicz
główny księgowy

2020-05-04
rok, miesiąc, dzień

Gustaw Marek Brzezin
Miron Sycz
Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	7 808 218,11	4 117 169,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 822 991,74	4 079 605,66
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	90 197,50	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	9 732 794,24	4 079 605,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	36 557 996,76	261 556 981,77
G.	Przychody finansowe	2 565 180,64	2 510 163,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 565 180,64	2 242 134,64
G.III.	Inne	0,00	268 028,37
H.	Koszty finansowe	12 318 382,21	17 294 454,45
H.I.	Odsetki	6 671 990,95	8 786 965,64
H.II.	Inne	5 646 391,26	8 507 488,81
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 804 795,19	246 772 690,33
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	2,84	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	26 804 792,35	246 772 690,33

Aleksandra Waszkiewicz
główny księgowy


2020-05-04
rok, miesiąc, dzień

Gustaw Marek Brzezina
Miron Sycz
Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
kierownik jednostki

Aleksandra Waszkiewicz
główny księgowy

2020-05-04
rok, miesiąc, dzień

Gustaw Marek Brzezina
Miron Sycz
Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie ul. Emilii Plater 1 10-562 Olsztyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510750309		Wysłać bez pisma przewodniego 82CAB70D730401E8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 984 986 219,42	3 514 136 162,11	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 174 752 177,24	1 171 917 787,42	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	305 534 712,36	321 570 513,44	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	598 076 884,58	670 788 349,49	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	154 271 458,89	161 421 502,76	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	115 053 441,95	17 820 592,98	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1 815 679,46	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	316 828,75	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 645 602 234,55	1 442 877 154,94	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	280 987 751,68	294 765 721,09	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	429 601 802,12	487 307 566,75	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	132,31	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	380 755 789,73	406 586 361,08	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	546 445 010,08	61 074 516,08	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2 832 317,52	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	4 979 431,11	193 142 989,94	

Aleksandra Waszkiewicz
główny księgowy

2020-05-04
rok, miesiąc, dzień

Miron Sycz
Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Gustaw Marek Brzezina
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 514 136 162,11	3 243 176 794,59
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 804 792,35	246 772 690,33
III.1.	zysk netto (+)	26 804 792,35	246 772 690,33
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 540 940 954,46	3 489 949 484,92

Aleksandra Waszkiewicz
główny księgowy

2020-05-04
rok, miesiąc, dzień

Miron Sycz
Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Gustaw Marek Brzezina
kierownik jednostki

Aleksandra Waszkiewicz
główny księgowy

2020-05-04
rok, miesiąc, dzień

Miron Sycz
Marcin Kuchciński
Jolanta Piotrowska
SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Gustaw Marek Brzezina
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie ul. Emilii Plater 1 10-562 Olsztyn</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 510750309</p>	<p>Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie</p> <p>Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego sporządzona na dzień 31.12.2019 r.</p>
<p>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</p>	
<p>1</p>	
<p>1.1.</p>	<p>nazwę jednostki</p> <p>Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie</p>
<p>1.2.</p>	<p>siedzibę jednostki</p> <p>Olsztyn</p>
<p>1.3.</p>	<p>adres jednostki</p> <p>10-562 Olsztyn, ul. Emilii Plater 1</p>
<p>1.4.</p>	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki</p> <p>Wykonywanie zadań publicznych określonych Ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U.2019, poz.512 ze zm.)</p>
<p>2.</p>	<p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p>01.01.2019r. - 31.12.2019r.</p>
<p>3.</p>	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p>

	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z następujących jednostek budżetowych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie 2) Warmińsko - Mazurskie Biuro Planowania Przesztnego w Olsztynie 3) Wojewódzki Urząd Pracy w Olsztynie 4) Zarząd Dróg Wojewódzkich w Olsztynie 5) Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Olsztynie 6) Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elblągu 7) Warmińsko-Mazurska Biblioteka Pedagogiczna im. prof. Tadeusza Kotarbińskiego w Olsztynie 8) Warmińsko-Mazurska Biblioteka Pedagogiczna im. Karola Wojtyły w Elblągu 9) Szkoła Policealna im. prof. Zbigniewa Religi w Olsztynie 10) Szkoła Policealna im. Jadwigi Romanowskiej w Elblągu 11) Szkoła Policealna w Elku 12) Zespół Szkół z Ukrainkim Językiem Nauczania w Górowie Iławckim 13) Biuro Regionalne Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli 14) Mazurski Park Krajobrazowy w Krutyńi 15) Zespół Parków Krajobrazowych Pojezierza Iławskiego i Wzgórz Dylewskich w Jerzwałdzie 16) Park Krajobrazowy Puszczy Rominckiej w Żytkiejmach 17) Park Krajobrazowy Wysoczyzny Elbląskiej w Elblągu 18) Welski Park Krajobrazowy w Jeleniu 19) Warmińsko-Mazurski Ośrodek Adopcyjny w Olsztynie
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
4.1.	<p>metoda amortyzacji</p>
	<p>Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się metodą liniową – drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe WNIP umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania</p>
4.2.	<p>metoda wyceny</p>

	<p>Kierownicy jednostek budżetowych przyjęli w formie pisemnej zasady (politykę) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów w zależności od rodzaju prowadzonej działalności oraz specyfiki i wielkości jednostki.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do środków trwałych zalicza się składniki majątkowe o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. 3. Wartości niematerialne i prawne - wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości 4. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie niższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. 4. należności wycenia się według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. 5. wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy. 6. zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się według wartości wymaganej zapłaty. 7. zinventaryzowane zapasy niezużyte na koniec każdego roku obrotowego wycenia się według ceny zakupu. 8. fundusze własne wycenia się według wartości nominalnej. 9. nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. <p>Szczegółowe dane zawarte są w przepisach wewnętrznych poszczególnych jednostek budżetowych</p>
4.3.	ustalenie wyniku finansowego
	Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat tj. odejmując od przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej, pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych koszty działalności operacyjnej, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe
5.	inne informacje
	Kierownicy jednostek budżetowych złożyli oświadczenia o zgodności prowadzonej działalności ze statutem, w zakresie, w jakim ma to wpływ na sprawozdanie finansowe oraz o sporządzeniu sprawozdań finansowych na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

1.1.a środki trwałe

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Prawo użytkowania wieczystego gruntu
1	Stan brutto na początek okresu	455 331 141,45	3 405 812 429,94	117 691 204,30	134 747 873,98	18 485 481,82	4 132 068 131,49	558 200,24
2	Zwiększenia brutto	20 186 952,22	43 294 209,36	2 135 986,98	1 233 346,49	1 600 152,23	68 450 628,28	-
a	nabycie	-	31 980,00	2 028 469,01	1 233 346,49	1 484 404,01	4 778 199,51	-
b	aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
c	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	4 957,00	-	-	-	-	4 957,00	-
d	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	3 522 312,53	-	-	-	3 522 312,53	-
e	nieodpłatnie otrzymane (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	20 181 195,22	19 304 329,37	107 499,97	-	36 731,40	39 629 755,96	-
f	nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-	-	-	510,52	510,52	-
g	inne	800,00	20 435 587,46	-	-	78 506,30	20 514 893,76	-
3	Zmniejszenia brutto	15 707 797,30	100 004 920,67	2 041 358,66	619 109,21	1 103 244,26	119 476 430,12	-
a	likwidacja	-	53 031,86	408 203,77	242 639,52	988 571,33	1 692 446,48	-
b	sprzedaż	2 480,00	153 429,91	274 151,81	376 469,69	5 891,15	812 422,56	-
c	aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
d	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	14 719 003,35	1 930 791,15	-	-	-	16 649 794,50	-
e	inne przemieszczenie wewnętrzne	124 165,53	-	-	-	-	124 165,53	-
f	nieodpłatnie przekazane (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	843 343,60	97 774 504,52	1 359 003,10	-	81 984,76	100 058 636,00	-
g	niedobory inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	18 804,82	93 163,23	-	-	26 797,00	138 765,05	-
4	Stan brutto na koniec okresu sprawozdawczego	459 810 296,37	3 349 101 716,63	117 785 814,60	135 362 111,26	18 982 366,79	4 081 042 330,65	558 200,24
5	Stan umorzeń na początek okresu	60 527,53	594 463 028,35	105 751 054,91	78 166 139,92	17 681 107,70	796 121 658,41	60 527,53
6	Zwiększenia umorzeń	10 272,22	152 502 793,02	10 400 998,59	8 660 789,32	1 798 929,90	173 373 783,05	10 272,22
a	amortyzacja okresu bieżącego	10 272,22	146 400 924,73	10 330 372,79	8 660 789,32	1 707 864,60	167 110 243,66	10 272,22
b	aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
c	inne	-	6 101 868,29	70 625,80	-	91 045,30	6 263 539,39	-
7	Zmniejszenia umorzeń	-	38 579 060,29	1 474 091,64	619 109,21	1 067 962,43	41 740 223,57	-
a	umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	-	17 150,12	408 203,77	242 639,52	980 086,50	1 648 079,91	-
b	umorzenie środków trwałych sprzedanych	-	35 480,68	274 151,81	376 469,69	5 891,15	691 993,33	-

c	umoznienie przemieszczonych wewnętrznie środków trwałych w jednostkach budżetowych woj. wamińsko-mazurskiego	-	240 892,27	-	-	-	240 892,27	-	-	-	240 892,27	-
d	umoznienie innych przemieszczonych wewnętrznie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	umoznienie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	-	38 230 896,43	791 736,06	-	-	81 984,78	-	-	-	39 104 617,27	-
f	umoznienie środków trwałych stanowiących niedobory	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
g	umoznienie środków trwałych aktualizowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	54 640,79	-	-	-	-	-	-	-	54 640,79	-
8	Stan umorzeń na koniec okresu sprawozdawczego	70 799,75	708 386 761,08	114 677 961,86	86 207 820,03	18 412 075,17	927 755 617,89	-	-	-	70 799,75	-
9	Wartość netto na początek okresu	455 270 613,92	2 811 349 401,59	11 940 149,39	56 581 734,06	804 374,12	3 335 946 273,08	-	-	-	497 672,71	-
10	Wartość netto na koniec okresu	459 739 496,62	2 640 714 957,55	3 107 852,74	49 154 291,23	570 314,62	3 153 286 912,76	-	-	-	487 400,49	-

* wartość inwentarzowa

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.3.

Lp	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych
1	niefinansowe	-
2	finansowe	-

Lp	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych
1	niefinansowe	-
2	finansowe	-

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Nazwa	Ilość	wartość
I.	Akcje		
a	Warmińsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego w Olsztynie	5 749	5 749 000
II.	Udziały		
a	Warmia i Mazury Sp. z o.o.	168 891	168 891 000,00
b	Port Lotniczy Mazury Sp. z o.o.	584	175 200,00
c	Przewozy Regionalne Sp. z o.o.	81 625	40 826 000,00
d	Warmińsko-Mazurska Agencja Energetyczna Sp. z o.o. w Olsztynie	1 603	1 603 000,00
e	Warmińsko-Mazurski Fundusz "Poręczenia Kredytowe" Sp. z o.o. w Dziadowie	50	500 000,00
f	Fundacja Zielone Płuca Polski	-	30 000,00
g	Nizicka Fundacja Rozwoju Nida	-	2 000,00
III.	Dłużne papiery wartościowe		
a	-	-	-
IV.	Inne papiery wartościowe		
a	-	-	-
Razem		258 502	217 776 200

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)

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	770 647,28	56 663,96	-	4 747,68	822 563,56
2	Należności od budżetów	-	-	-	-	-
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-
4	Pozostałe należności	49 356 322,46	4 158 032,56	1 382 866,81	2 374 773,95	49 756 714,26
5	Należności finansowe	-	-	-	-	-
	Razem	50 126 969,74	4 214 696,52	1 382 866,81	2 379 521,63	50 579 777,82

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1		-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1		-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-

Wszystkie dane w tabeli stanowią szacunki i nie zostały one zweryfikowane przez biegłego rewidenta. Wykazano je w celu informacyjnym.

1.10. Kwotę 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	-
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	-

Lp.	Nazwa	Kwota	Kwota
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		
3.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i zwrotnego		

40. Wykazano zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i zwrotnego, które zostały wykazane w sprawozdaniu z tytułu leasingu finansowego i zwrotnego, w tym z tytułu leasingu finansowego i zwrotnego, w tym z tytułu leasingu finansowego i zwrotnego.

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

Lp	Rodzaj rozliczeń	Kwota
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe	161 813 588,58
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe	13 190 625,06
	Razem	175 004 183,64

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
		gwarancji	poręczeń	
1	Gwarancje należnego wykonania	48 482 781,59	42 179,00	48 524 960,59
	Razem	48 482 781,59	42 179,00	48 524 960,59

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

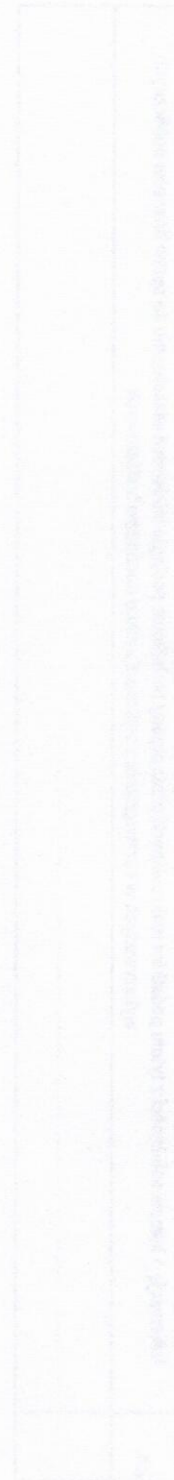
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	1 400 456,90
2.	Odprawy (np. emerytalna, pośmiertna)	744 510,71
3.	Inne	385 904,01
	Razem	2 530 871,62

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	Koszt wytworzenia		
		ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	24 087 750,97	-	-
2	Środki trwałe w budowie	170 144 412,68	-	-
	Razem	194 232 163,65	-	-

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody, z tego:	-	11 066,74
1.1	o nadzwyczajnej wartości	-	-
1.2	które wystąpiły incydentalnie	-	11 066,74
2	Koszty, z tego:	-	-
2.1	o nadzwyczajnej wartości	-	-
2.2	które wystąpiły incydentalnie	-	-



2.4.	<p>Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</p>
	<p>.....</p>

Lp.	Nazwa podmiotu	Kwota należności	Data
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
34.			
35.			
36.			
37.			
38.			
39.			
40.			
41.			
42.			
43.			
44.			
45.			
46.			
47.			
48.			
49.			
50.			
51.			
52.			
53.			
54.			
55.			
56.			
57.			
58.			
59.			
60.			
61.			
62.			
63.			
64.			
65.			
66.			
67.			
68.			
69.			
70.			
71.			
72.			
73.			
74.			
75.			
76.			
77.			
78.			
79.			
80.			
81.			
82.			
83.			
84.			
85.			
86.			
87.			
88.			
89.			
90.			
91.			
92.			
93.			
94.			
95.			
96.			
97.			
98.			
99.			
100.			

.....

2.5.	inne informacije
<p>.....</p>	

<p>.....</p>	<p>.....</p>	<p>.....</p>	<p>.....</p>	<p>.....</p>	<p>.....</p>
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
3.1.	Wylączenia wzajemnych powiązań jednostek budżetowych województwa warmińsko-mazurskiego występujące w:					
bilansie	Aktywa	kwota	12 185 911,77	Pasywa	kwota	12 185 911,88
rachunku zysków i strat	Przychody	kwota	825 528,37	Koszty	kwota	825 528,37
zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Zwiększenia funduszu	kwota	16 413 859,23	Zmniejszenia funduszu	kwota	16 413 859,23
	inne informacje					
3.2.	<p>Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynosi 363 646 681,32 zł z terminem płatności:</p> <p>do 12 miesięcy – 36 721 292,52 zł (w tym odsetki 1 415 073,24 zł)</p> <p>powyżej 1 roku do 3 lat - 68 131 761,56 zł</p> <p>powyżej 3 do 5 lat - 55 938 838,56 zł</p> <p>powyżej 5 lat - 202 854 788,68 zł</p>					

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)





Raport z weryfikacji podpisu elektronicznego

Data wygenerowania raportu: 19.05.2020

Plik: C:\Users\A.Kuklinska\Desktop\inf dod laczne BIP.pdf

Liczba podpisów: 7

Podpis 1

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Rodzaj podpisu: kwalifikowany

Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):

Klucz publiczny znajduje się na QSCD

Podpis elektroniczny

Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL

Nazwisko: Waszkiewicz

Imię: Aleksandra

Nazwa powszechna: Aleksandra Waszkiewicz

Numer seryjny: PNOPL-47092705426

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 19.05.2020 10:13:25 (UTC)

Podpis 2

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Rodzaj podpisu: kwalifikowany

Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):

Klucz publiczny znajduje się na QSCD

Podpis elektroniczny

Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL

Nazwisko: Brzezin
Imię: Gustaw Marek
Nazwa powszechna: Gustaw Marek Brzezin
Numer seryjny: PNOPL-58071304972

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 19.05.2020 10:13:25 (UTC)

Podpis 3

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Rodzaj podpisu: kwalifikowany
Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):
Klucz publiczny znajduje się na QSCD
Podpis elektroniczny
Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL
Nazwisko: Kuchciński
Imię: Marcin
Nazwa powszechna: Marcin Kuchciński
Numer seryjny: PNOPL-76123101814

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 19.05.2020 10:13:25 (UTC)

Podpis 4

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Rodzaj podpisu: kwalifikowany
Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):
Klucz publiczny znajduje się na QSCD
Podpis elektroniczny
Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL
Nazwisko: Sycz
Imię: Miron
Nazwa powszechna: Miron Sycz
Numer seryjny: PNOPL-60010304499

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 19.05.2020 10:13:25 (UTC)

Podpis 5

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Rodzaj podpisu: kwalifikowany
Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):
Klucz publiczny znajduje się na QSCD
Podpis elektroniczny
Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL
Nazwisko: JASKULSKA
Imię: SYLWIA MONIKA
Nazwa powszechna: SYLWIA MONIKA JASKULSKA
Numer seryjny: PNOPL-77032516120

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 19.05.2020 10:13:25 (UTC)

Podpis 6

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Rodzaj podpisu: kwalifikowany
Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):
Klucz publiczny znajduje się na QSCD
Podpis elektroniczny
Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL
Nazwisko: Piotrowska
Imię: Jolanta
Nazwa powszechna: Jolanta Piotrowska
Numer seryjny: PNOPL-61051704008

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 19.05.2020 10:13:25 (UTC)

Podpis 7

Status weryfikacji podpisu:

Podpis poprawnie zweryfikowany.

Rodzaj podpisu: kwalifikowany
Deklaracje wystawcy certyfikatu kwalifikowanego (QcStatements):
Klucz publiczny znajduje się na QSCD
Podpis elektroniczny
Lokalizacja polityki kwalifikowanych usług zaufania. Język: en, URL: <https://www.cencert.pl/pds>

Kraj: PL
Nazwisko: Piotrowska

Imię: Jolanta
Nazwa powszechna: Jolanta Piotrowska
Numer seryjny: PNOPL-61051704008

Ważność podpisu zweryfikowana na dzień 19.05.2020 10:13:25 (UTC)

----- KONIEC RAPORTU -----