

<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</p>	<p style="text-align: center;">Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego</p>	<p style="text-align: center;">Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie</p>
<p style="text-align: center;">510750309</p>	<p style="text-align: center;">sporządzona na dzień 31.12.2020 r.</p>	
<p>I.</p>	<p>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.2020.poz.1668 ze zm.)</p>	
<p>2.</p>	<p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p>	
	<p>01.01.2020r. - 31.12.2020r.</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 samodzielne sprawozdania finansowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie 2) Warmińsko - Mazurskie Biuro Planowania Przestrzennego 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 Ukraińskim Językiem Nauczania w Górowie Iławeckim 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.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1.	metoda amortyzacji
	<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 używania według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe WNIIP umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania</p>
4.2.	metoda wyceny

	<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 pomniejszonych 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. 5. Należności wycenia się według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. 6. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy. 7. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się według wartości wymaganej zapłaty. 8. Zinventaryzowane zapasy nieużyte na koniec każdego roku obrotowego wycenia się według cena zakupu. 9. Fundusze własne wycenia się według wartości nominalnej. 10. 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
	<p>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</p>
5.	inne informacje
	<p>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.</p>

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	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	459 810 296,37	3 349 101 718,63	120 775 581,12	135 363 911,24	21 264 571,38	4 086 316 078,74	558 200,24
2	Zwiększenia brutto	64 271 628,37	185 274 454,06	2 745 053,62	921 051,69	1 961 646,84	255 173 834,58	-
a	nabycie	405 573,07	1 007 602,32	1 577 405,71	831 199,19	1 927 749,39	5 749 529,68	-
b	aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
c	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	66 089,02	494 085,87	-	89 852,50	-	650 027,39	-
d	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	15 177 113,38	1 041 169,91	-	1 193,00	16 219 476,29	-
e	nieodpłatnie otrzymane (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	63 799 966,28	12 154 047,02	-	-	32 600,68	75 986 613,98	-
f	nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-
g	inne	-	156 441 605,47	126 478,00	-	103,77	156 568 187,24	-
3	Zmniejszenia brutto	60 004 896,42	26 110 062,53	4 637 276,63	400 940,37	725 686,60	91 878 862,55	-
a	likwidacja	-	147 990,72	4 334 573,46	52 224,00	673 994,61	5 208 782,79	-
b	sprzedaż	81 255,00	556 340,85	3 398,34	200 713,87	-	841 708,06	-
c	aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
d	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	59 039 145,63	5 394 554,35	5 105,70	89 852,50	-	64 528 658,18	-
e	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	21 262,56	21 262,56	-
f	nieodpłatne przekazanie (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	884 495,79	20 007 971,03	140 028,64	58 150,00	-	21 090 645,46	-
g	niedobory inwentaryzacyjne	-	-	154 170,49	-	30 429,43	184 599,92	-
h	inne	-	3 205,58	-	-	-	3 205,58	-
4	Stan brutto na koniec okresu sprawozdawczego	464 077 028,32	3 508 266 110,16	118 883 358,11	135 884 022,56	22 500 531,62	4 249 611 050,77	558 200,24
5	Stan umorzeń na początek okresu	70 799,75	708 386 761,08	117 667 728,38	86 209 620,01	20 694 256,76	933 029 165,98	70 799,75
6	Zwiększenia umorzeń	10 272,27	147 450 291,67	1 738 381,26	8 146 562,78	1 911 801,60	159 257 309,58	10 272,27
a	amortyzacja okresu bieżącego	10 272,27	146 299 047,84	1 717 118,70	8 056 710,28	1 707 849,93	157 790 999,02	10 272,27
b	aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
c	inne	-	1 151 243,83	21 262,56	89 852,50	203 951,67	1 466 310,56	-
7	Zmniejszenia umorzeń	-	8 035 420,88	4 607 832,35	400 940,37	725 686,60	13 769 880,20	-

a	umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	-	78 390,75	4 324 050,29	52 224,00	673 994,61	5 128 659,65	-
b	umorzenie środków trwałych sprzedanych	-	248 751,96	3 398,34	200 713,87	-	452 864,17	-
c	umorzenie przemieszczonych wewnątrznie środków trwałych w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	861 327,63	5 105,70	89 852,50	-	956 285,83	-
d	umorzenie innych przemieszczonych wewnątrznie środków trwałych	-	-	-	-	21 262,56	21 262,56	-
e	umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (inne niż przemieszczenie wewnątrznie)	-	6 845 501,35	121 107,53	58 150,00	-	7 024 758,88	-
f	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory	-	-	154 170,49	-	30 429,43	184 599,92	-
g	umorzenie środków trwałych aktualizowanych	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	1 449,19	-	-	-	1 449,19	-
8	Stan umorzeń na koniec okresu sprawozdawczego	81 072,02	847 801 631,87	114 798 277,29	93 955 242,42	21 880 371,76	1 078 516 595,36	81 072,02
9	Wartość netto na początek 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
10	Wartość netto na koniec okresu	463 995 956,30	2 660 464 478,29	4 085 080,82	41 928 780,14	620 159,86	3 171 094 455,41	477 128,22

* wartość inwentarzowa

W powyższej informacji za 2020 rok, kierując się wyjaśnieniami Ministerstwa Finansów, wykazano oprócz środków trwałych również pozostałe środki trwałe. Za rok 2019 dane ww. informacji wykazano w zakresie środków trwałych stosownie do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. W związku z powyższym wartość początkowa stanu brutto i stanu umorzeń na początek okresu wzrosła o 5 273 748,09 zł w stosunku do roku ubiegłego w tym w grupie "urządzenia techniczne i maszyny" o 2 989 766,52 zł, w grupie: "środki transportu" o 1 799,98 zł i w grupie "inne środki trwałe" o 2 282 181,59 zł;

1.1. b wartości niematerialne i prawne

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne					Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
			Autorskie i pokrewne prawa majątkowe	Koncesje	Licencje	Prawa do: wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych i zdobniczych	Wartość stanowiąca równowartość uzyskanych informacji związanych z wiedzą w dziedzinie przemysłowej, handlowej, naukowej lub organizacyjnej (know-how)			
1	Stan brutto* na początek okresu	-	-	-	12 928 026,08	-	-	12 928 026,08	-	12 928 026,08
2	Zwiększenia brutto	-	-	-	2 478 490,73	-	-	2 478 490,73	-	2 478 490,73
a	zakup	-	-	-	2 409 490,73	-	-	2 409 490,73	-	2 409 490,73
b	aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	niedopłatnie otrzymane (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f	nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
g	inne	-	-	-	69 000,00	-	-	69 000,00	-	69 000,00
3	Zmniejszenia brutto	-	-	-	196 157,79	-	-	196 157,79	-	196 157,79
a	likwidacja	-	-	-	196 157,79	-	-	196 157,79	-	196 157,79
b	sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d	przemieszczenie wewnętrzne w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	inne przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f	niedopłatnie przekazanie (inne niż przemieszczenie wewnętrzne)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
g	niedobory inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Stan brutto na koniec okresu sprawozdawczego	-	-	-	15 210 359,02	-	-	15 210 359,02	-	15 210 359,02
5	Stan umorzeń na początek okresu	-	-	-	12 215 988,87	-	-	12 215 988,87	-	12 215 988,87
6	Zwiększenia umorzeń	-	-	-	2 053 237,56	-	-	2 053 237,56	-	2 053 237,56
a	amortyzacja okresu bieżącego	-	-	-	1 949 770,77	-	-	1 949 770,77	-	1 949 770,77
b	aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	inne	-	-	-	103 466,79	-	-	103 466,79	-	103 466,79
7	Zmniejszenia umorzeń	-	-	-	196 157,79	-	-	196 157,79	-	196 157,79

a	umorzenie środków trwałych zlikwidowanych	-	-	-	196 157,79	-	-	196 157,79	-	196 157,79
b	umorzenie środków trwałych sprzedanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
c	umorzenie przemieszczonych wewnątrznie środków trwałych w jednostkach budżetowych woj. warmińsko-mazurskiego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d	umorzenie innych przemieszczonych wewnątrznie środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e	umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych (inne niż przemieszczenie wewnątrznie)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory	-	-	-	-	-	-	-	-	-
g	umorzenie środków trwałych aktualizowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-
h	inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Stan umorzeń na koniec okresu sprawozdawczego	-	-	-	14 073 068,64	-	-	14 073 068,64	-	14 073 068,64
9	Wartość netto na początek okresu	-	-	-	712 037,21	-	-	712 037,21	-	712 037,21
10	Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	1 137 290,38	-	-	1 137 290,38	-	1 137 290,38

* wartość ewidencyjna (inwentarzowa)

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa*
1.	Środki trwałe w tym:	3 171 094 455,41	-
1.1.	Dobra kultury	28 302,00	-

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

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p.	Lokalizacja i numer działki					Wartość
	powiat	gmina	obręb	nr działki	powierzchnia (ha)	
1	m.Elbląg	m.Elbląg	10	37	0,0481	41 626,40
2	m. Olsztyn	m. Olsztyn	Nr 109 m. Olsztyn	12 - udz. 207/1000	0,3413	459 430,43
3	olecki	Olecko	m. Olecko	1840 - udz. 1/2	0,0018	122,00
4	olecki	Olecko	m. Olecko	1841 - udz. 1/2	0,0018	122,00
5	olecki	Olecko	m. Olecko	1842 - udz. 1/2	0,0018	122,00
6	olecki	Olecko	m. Olecko	1843 - udz. 1/2	0,0018	122,00
7	kętrzyński	Kętrzyn	Nr 1 m. Kętrzyn	80/2	0,0089	4 182,92
8	iławski	Ilawa	8 m. Ilawa	22	0,3447	94 098,89
						599 826,64

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

wartość ogółem 5 222 595,63

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	5 749 000,00
II.	Udziały		
a	Warmia i Mazury Sp. z o.o.	175 536	175 536 000,00
b	Port Lotniczy Mazury Sp. z o.o.	584	175 200,00
c	POLREGIO Sp. z o.o.	81 652	16 330 400,00
d	Warmińsko-Mazurska Agencja Energetyczna Sp. z o.o. w Olsztynie w likwidacji	1 603	1 603 000,00
e	Warmińsko-Mazurski Fundusz "Poręczenia Kredytowe" Sp. z o.o. w Działdowie	50	500 000,00
f	Fundacja Zielone Płuca Polski	-	30 000,00
g	Nidzicka Fundacja Rozwoju Nida	-	2 000,00
III.	Dłużne papiery wartościowe		
a	-	-	-
IV.	Inne papiery wartościowe		
a	-	-	-
Razem		265 174	199 925 600,00

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)

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	822 563,56	16 135,44	10 651,75	10 030,32	20 682,07	818 016,93
2	Należności od budżetów	-	-	-	-	-	-
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-	-
4	Pozostałe należności	49 756 714,26	16 312 434,71	686 528,93	1 747 685,73	2 434 214,66	63 634 934,31
5	Należności finansowe	-	-	-	-	-	-
	Razem	50 579 277,82	16 328 570,15	697 180,68	1 757 716,05	2 454 896,73	64 452 951,24

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, 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	Razem	
1	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

		Kwota
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	12 189 232,22
b)	powyżej 3 do 5 lat	12 189 232,22
c)	powyżej 5 lat	88 922 581,99
	Razem	113 301 046,43

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 zobowiązania 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	-

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	-	-	-	-
	Razem	-	-	-

1.12. Łączną kwotę 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

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zabezpieczenia
1	Zobowiązanie warunkowe wobec firmy INKA Sp.z o.o.Olsztyn	3 267,30	-	zobowiązanie warunkowe
2	Poręczenie Warmińsko-Mazurska Agencja Rozwoju Regionalnego (kredyt obrotowy nieodnawialny na okres 7 lat udzielony przez PKO BP S.A. w Warszawie)	842 797,88	842 797,88	poręczenie
	Razem	846 065,18	842 797,88	

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

L.p	Rodzaj rozliczeń	Kwota
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe	119 518 932,30
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe	13 111 361,31
Razem		132 630 293,61

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

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
		gwarancji	poręczeń	
1	Gwarancje należytego wykonania	49 114 616,58	42 179,00	49 156 795,58
	Razem	49 114 616,58	42 179,00	49 156 795,58

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	1 167 976,95
2.	Odprawy (np. emerytalna, pośmiertna)	1 219 429,71
3.	Inne	408 869,35
	Razem	2 796 276,01

1.16.	inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Kwota
1	-	-
	Razem	-

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

L.p	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym	170 760 192,62	-	-
2	Środki trwale w budowie	311 925 359,19	-	-
	Razem	482 685 551,81	-	-

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

2.3.

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody, z tego:	11 066,74	139 507,37
1.1	o nadzwyczajnej wartości	-	-
1.2	które wystąpiły incydentalnie	11 066,74	139 507,37
2	Koszty, z tego:	-	1 002,16
2.1	o nadzwyczajnej wartości	-	-
2.2	które wystąpiły incydentalnie	-	1 002,16

2.4.	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

2.5.	inne informacje

3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki							
3.1.	Wyłączenia wzajemnych powiązań jednostek budżetowych województwa warmińsko-mazurskiego występujące w:							
	bilansie	Aktywa	kwota	11 471 369,53	Pasywa	kwota	11 471 369,53	
	rachunku zysków i strat	Przychody	kwota	843 075,62	Koszty	kwota	843 075,62	
	zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Zwiększenia funduszu	kwota	63 965 349,57	Zmniejszenia funduszu	kwota	63 965 349,57	
3.2.	Dopłaty zwrotne dla Spółki Warmia i Mazury Sp. z o.o. o wartości 13 300 000,00 zł z terminem zwrotu: 10 800 000,00 do 31.12.2031 r. i 2 500 000,00 do 31.12.2035 r.							
	W bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2020 rok wykazane zostało zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów według pozostałego terminu zapadalności:							
		do 12 miesięcy						34 444 905,96
		powyżej 1 roku do 3 lat						61 904 365,92
		powyżej 3 do 5 lat						55 149 585,92
	powyżej 5 lat						194 696 801,27	

Data sporządzenia:

14.05.2021