

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024 R			Adresat ZARZĄD WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 246 529 356,23	3 415 044 129,96	A. Fundusze	4 389 668 964,78	3 920 666 184,92
I. Wartości niematerialne i prawne	3 761 559,22	2 562 162,01	I. Fundusz jednostki	2 165 285 011,52	2 072 103 084,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 746 552 944,93	1 731 100 055,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	2 224 383 953,26	1 848 563 100,64
1. Środki trwałe	1 728 229 276,38	1 719 844 651,85	1. Zysk netto (+)	2 224 383 953,26	1 848 563 100,64
1.1. Grunty	646 635 135,64	677 678 763,11	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	118 480 367,33	118 480 367,33	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	907 035 415,01	883 303 479,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	59 026 985,42	52 501 103,72	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	109 904 420,01	98 308 402,06	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	5 627 320,30	8 052 903,65	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	368 264 473,37	994 371 396,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 323 668,55	11 255 403,42	I. Zobowiązania długoterminowe	17 684 160,73	17 593 253,77
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	266 635 117,88	894 474 696,23
III. Należności długoterminowe	79 931 102,08	78 918 772,68	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 421 644,21	1 031 493,28
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	1 416 283 750,00	1 602 463 140,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	533 102,83	187 946,66
1. Akcje i udziały	1 416 283 750,00	1 602 463 140,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 043 589,87	2 348 638,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 891 897,85	11 556 746,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	248 318 309,16	871 397 834,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	446 647,20	4 047 680,05
B. Aktywa obrotowe	1 511 404 081,92	1 499 993 451,31	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 412 329,97	1 628 995,06
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	1 567 596,79	2 275 361,89
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 567 596,79	2 275 361,89
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	83 945 194,76	82 303 446,35
II. Należności krótkoterminowe	1 486 682 074,77	1 434 426 713,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	122 655,77	41 226,64			
2. Należności od budżetów	430 864,50	596 905,64			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 484,07	8 631,97			
4. Pozostałe należności	938 393 747,12	335 880 072,74			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	547 730 323,31	1 097 899 876,02			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 722 007,15	65 566 738,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 722 007,15	28 270 569,73			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	37 296 168,57			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 757 933 438,15	4 915 037 581,27	Suma pasywów	4 757 933 438,15	4 915 037 581,27

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2024 R	Adresat ZARZĄD WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 750 526 953,05	3 225 615 656,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-597 415,84	631 586,51
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 751 124 368,89	3 224 984 069,50
B. Koszty działalności operacyjnej		551 509 623,24	577 274 950,61
I. Amortyzacja		65 381 732,91	67 579 624,02
II. Zużycie materiałów i energii		7 216 290,77	8 448 841,90
III. Usługi obce		123 081 493,53	110 381 368,92
IV. Podatki i opłaty		991 319,61	992 174,47
V. Wynagrodzenia		166 840 465,93	191 645 589,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		37 590 790,90	42 910 507,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		75 765 929,85	95 779 146,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 799 718,45	7 132 918,33
X. Pozostałe obciążenia		66 841 881,29	52 404 779,58
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		2 199 017 329,81	2 648 340 705,40
D. Pozostałe przychody operacyjne		48 751 332,75	9 378 992,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 969 580,20	2 438 047,39
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		46 781 752,55	6 940 945,47
E. Pozostałe koszty operacyjne		10 073 745,88	567 756 663,71
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		10 073 745,88	567 756 663,71
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		2 237 694 916,68	2 089 963 034,55
G. Przychody finansowe		98 920 856,18	95 496 808,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		98 092 429,89	94 391 039,56
III. Inne		828 426,29	1 105 769,02
H. Koszty finansowe		112 231 819,60	336 896 742,49
I. Odsetki		22 259 524,08	330 592 679,48
II. Inne		89 972 295,52	6 304 063,01
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		2 224 383 953,26	1 848 563 100,64
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		2 224 383 953,26	1 848 563 100,64

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2024 R	Adresat	
		ZARZĄD WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 585 845 610,56	2 165 285 011,5
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 516 195 202,49	4 433 811 952,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 500 219 538,34	2 224 383 953,26
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 718 423 591,95	1 947 454 158,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		181 676 985,95	208 152 346,03
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		10 262 082,03	37 998 119,26
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		105 613 004,22	15 823 375,14
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 936 755 801,53	4 526 993 879,74
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 741 248 647,83	3 218 133 005,39
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		783 143 286,10	910 535 653,26
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		32 948 247,46	16 463 208,34
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		25 761,82	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		379 389 858,32	381 862 012,75
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 165 285 011,52	2 072 103 084,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		2 224 383 953,26	1 848 563 100,64
1. Zysk netto (+)		2 224 383 953,26	1 848 563 100,64
2. Strata netto (-)		0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		4 389 668 964,78	3 920 666 184,92

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik jednostki)

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	
1.1	NAZWA JEDNOSTKI
1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
1.3	ADRES JEDNOSTKI
1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
4.	OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
5.	INNE INFORMACJE

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
1.1	
	ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) IWARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
1.2	
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3	
	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4	
	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
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
1.6	
	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
1.7	
	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
1.8	
	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU
1.9	
	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
1.10	
	KWOTA 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
1.11	
	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
1.12	
	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
1.13	
	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE
1.14	
	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE
1.15	
	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
1.16	
	INNE INFORMACJE
2.1	
	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
2.2	
	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
2.3	
	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
2.4	
	KWOTA 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 MOGLYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego

1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	ul. Ligonia 46 40-037 Katowice

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	ul. Ligonia 46 40-037 Katowice

1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	- zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2024 r., poz. 566 ze zm.)
	- zgodnie ze Statutem Województwa Śląskiego
	-
	-
	-

2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	Od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
	nie dotyczy

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wycena wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości, z zastosowaniem stawki amortyzacyjnej w wysokości 50 %.

4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	Ewidencja bilansowa środków trwałych obejmuje środki trwałe, o przewidywalnym okresie użytkowania przekraczającym 1 rok, których wartość początkowa jest większa od kwoty 3 500,00 zł. Do środków trwałych zalicza się bez względu na wartość początkową: nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki i budowle, a także będące odrębną własnością lokale, majątek ruchomy związany z nieruchomościami (np. kotły, podgrzewacze itp.), zespoły komputerowe (między innymi: komputery, monitory, laptopy, tablety, serwery, macierze, moduły, dyski, przełączniki, switche itp.), wyposażenie techniczne dla prac biurowych (między innymi: drukarki, skanery, kserokopiarki), urządzenia i aparaty projekcyjne (między innymi: telewizory, kamery (z wyłączeniem kamer internetowych), projektory). Środki trwałe bez względu na ich wartość są amortyzowane liniowo. Środki trwałe są umarzane według stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych za wyjątkiem budynków mieszkalnych, dla których przyjmuje się stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5%. Prawo użytkowania wieczystego gruntu umarza się stawką w wysokości 5%. Pozostałe środki trwałe o charakterze wyposażenia to wszelkie środki trwałe o wartości, która nie przekracza kwoty 3 500,00 zł. Pozostałe środki trwałe o charakterze wyposażenia objęte są ewidencją: - ilościowo - wartościową, których wartość początkowa jest wyższa niż 1 500,00 zł oraz, jeżeli czas użytkowania jest dłuższy niż rok, z wyłączeniem mebli; - ilościową, których wartość początkowa jest równa 3 500,00 zł i niższa w przypadku mebli, oraz których wartość początkowa jest równa 1 500,00 zł i niższa w pozostałych przypadkach. Pozostałe środki trwałe objęte ewidencją ilościowo - wartościową oraz ewidencją ilościową są księgowane bezpośrednio w koszty. Do pozostałych środków trwałych o charakterze wyposażenia objętych ewidencją ilościowo - wartościową będą zaliczane również te środki trwałe, których wartość początkowa jest równa 1 500,00 zł i niższa i zaliczane są do grupy: - radioodbiorniki - między innymi radia, radiomagnetofony, wieże audio itp., - wyposażenie techniczne do prac biurowych obejmujące: urządzenia UPS, aparaty fotograficzne, telefony komórkowe itp.

4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	To należności o terminie spłaty dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane na dzień bilansowy wraz z należnymi odsetkami, pomniejszone o wartości ewentualnych odpisów aktualizujących.

4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości godziwej. W przypadku całkowitej utraty zdolności do przynoszenia korzyści ekonomicznych stosuje się 100 % odpis z tytułu trwałej utraty wartości.

4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKUIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie występuje

4.6	ZAPASY
	Nie występuje

4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	To należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane na dzień bilansowy wraz z należnymi odsetkami, pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. W należnościach krótkoterminowych ujmuje się pozostające do spłaty pożyczki z ZFŚS.

4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Krótkoterminowe aktywa finansowe - środki pieniężne w kasie podlegają inwentaryzacji w formie spisu z natury, a środki na rachunkach bankowych podlegają inwentaryzacji w drodze potwierdzenia salda. Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Nie występuje

4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Fundusz jednostki stanowi równowartość jej aktywów netto. Zmiany w stanie funduszu jednostki są skutkiem zmian zachodzących w zakresie majątku jednostki budżetowej z tytułów określonych w przepisach regulujących zasady gospodarki finansowej jednostki.

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Wynik finansowy netto jest dodatni z powodu ujęcia dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego, które nie są ujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych i wpływają bezpośrednio na rachunek budżetu województwa, takie jak: - subwencje, dotacje celowe z budżetu państwa, - udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, - dotacje celowe z funduszy celowych, - dotacje celowe na zadania realizowane przez Urząd Marszałkowski na podstawie zawartych porozumień, a które zgodnie z przepisami prawa stanowią przychody Urzędu Marszałkowskiego.

4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Nie występuje

4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie występuje

4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie występuje

4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie występuje

4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE
	Wycena w kwocie wymagającej zapłaty.

4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania krótkoterminowe stają się wymagalne w ciągu 12-tu miesięcy licząc od dnia bilansowego. Zalicza się do nich między innymi: zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, np.. Dodatkowe wynagrodzenia roczne (tzw. 13-tki) wraz z pochodnymi, zobowiązania z tytułu dostaw i usług, pobrane i nierozliczone środki na wydatki oraz nie przekazane dochody na rachunek budżetu, które wpłynęły w ostatnim dniu roku budżetowego, jak również sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów). Ujęto tu również środki wypłacone w 2024 roku z budżetu środków europejskich, które nie zostały jeszcze rozliczone we wnioskach beneficjentów o płatność.

4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Zgodnie z § 14 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 (Dz. U. z 2020 r., poz. 342) jednostki budżetowe nie mają obowiązku tworzenia rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze. Przyznawane są one zgodnie z Kodeksem Pracy, a ich wypłata nie wpływa w istotny sposób na wynik finansowy.

4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Konto 840 wykazuje saldo Ma, które oznacza stan rezerw i rozliczeń międzyokresowych przychodów. Konto 640 wykazuje saldo Ma. Do tego konta prowadzona jest analityka z podziałem na kontrahentów, dotycząca decyzji o zajęciu pasa drogowego, zgodnie z zaangażowaniem na lata przyszłe.

4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja prowadzona jest na kontach według rodzaju kosztów i w podziałkach klasyfikacji budżetowej.

4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja szczegółowa prowadzona jest według podziałek klasyfikacji budżetowej oraz stosownie do potrzeb planowania, sprawozdawczości i kontroli.

5	INNE INFORMACJE
	Nie dotyczy

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1	ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH									
Lp.	Wyszczególnienie	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE								WNIP
		Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	Wartości niematerialne i prawne, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	646 784 722,15	1 298 942 676,39	111 284 179,33	485 469 241,63	10 250 446,61	18 323 668,55	0,00	2 571 054 934,66	31 408 684,23
b)	zwiększenia, z tytułu:	33 023 138,82	18 513 321,30	3 843 926,92	952 957,85	3 635 056,28	24 780 335,11	0,00	84 748 736,28	1 466 917,39
	- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	11 049 428,69	0,00	0,00	3 518 520,00	0,00	0,00	14 567 948,69	0,00
	- zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	3 449 672,92	952 957,85	116 536,28	0,00	0,00	4 519 167,05	1 466 917,39
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	33 023 138,82	7 463 892,61	394 254,00	0,00	0,00	24 780 335,11	0,00	65 661 620,54	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	1 961 551,35	2 178 839,77	2 245 223,07	220 405,00	186 740,54	31 848 600,24	0,00	38 641 359,97	0,00
	- sprzedaż	389 198,59	245 216,77	22 026,84	40 466,00	0,00	0,00	0,00	696 908,20	0,00
	- likwidacja	541 900,00	0,00	2 214 431,53	32 269,00	182 775,54	0,00	0,00	2 971 376,07	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	1 030 452,76	1 933 623,00	8 764,70	147 670,00	3 965,00	31 848 600,24	0,00	34 973 075,70	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	677 846 309,62	1 315 277 157,92	112 882 883,18	486 201 794,48	13 698 762,35	11 255 403,42	0,00	2 617 162 310,97	32 875 601,62
e)	Umorzenie - stan na stan na początek roku	149 586,51	391 907 261,38	52 257 193,91	375 564 821,62	4 623 126,31	x	x	824 501 989,73	27 647 125,01
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	17 960,00	40 844 307,27	10 369 148,25	12 548 975,80	1 208 483,45	x	x	64 988 874,77	2 666 314,60
	- amortyzacji	17 960,00	40 844 307,27	10 293 582,90	12 548 975,80	1 208 483,45	x	x	64 913 309,42	2 666 314,60
	- umorzenia 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	75 565,35	0,00	0,00	x	x	75 565,35	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	777 890,04	2 244 562,70	220 405,00	185 751,06	x	x	3 428 608,80	0,00
	- sprzedaż	0,00	196 518,66	21 366,47	40 466,00	0,00	x	x	258 351,13	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	2 214 431,53	32 269,00	181 786,06	x	x	2 428 486,59	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
	- inne	0,00	581 371,38	8 764,70	147 670,00	3 965,00	x	x	741 771,08	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	167 546,51	431 973 678,61	60 381 779,46	387 893 392,42	5 645 858,70	x	x	886 062 255,70	30 313 439,61
i)	Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	677 678 763,11	883 303 479,31	52 501 103,72	98 308 402,06	8 052 903,65	11 255 403,42	0,00	1 731 100 055,27	2 562 162,01

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Grunty(w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	16 269 861,50	11 300 467,00	Kwota 2 692 756 zł stanowi wartość gruntu wraz z budynkami, została uwzględniona w stanie na koniec roku.
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 182 273,16	3 899 894,99	
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	- Środki transportu	0,00	201 246 827,29	
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	35 452 134,66	216 447 189,28	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH					
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE	WNIP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Akcje	Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	Stan na początek okresu	28 347 200,00	59 704 500,00	0,00	0,00	88 051 700,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	28 347 200,00	59 704 500,00	0,00	0,00	88 051 700,00

1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
	- Stan na początek roku
	- zwiększenia
	- zmniejszenia
	stan na koniec roku

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	Stan na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku bieżącego
-	Grunty	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 533 003,17	0,00	1 826 757,55	22 706 245,62
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny	4 371 591,51	287 755,29	0,00	4 659 346,80
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu	1 254 704,55	0,00	374 772,39	879 932,16
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe	147 915,77	0,00	82 804,01	65 111,76
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	30 357 215,00	287 755,29	2 284 333,95	28 360 636,34

1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH					
Lp.	Wyszczególnienie		Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	3081641	87333680	0	90415321
		wartość	691 392 600,00	812 942 850,00	0,00	1 504 335 450,00
2.	Zwiększenia	ilość	154009	6217039	0	6371048
		wartość	124 009 000,00	62 170 390,00	0,00	186 179 390,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	3235650	93550719	0	96786369
		wartość	815 401 600,00	875 113 240,00	0,00	1 690 514 840,00

1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH					
Lp.	Wyszczególnienie		Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
	- Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA									
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności						Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		stan na:								
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	5 036 394,43	2 132 410,19	1 056 118,97	1 053 154,09	11 591 647,33	14 407 689,49	17 684 160,73	17 593 253,77	
RAZEM		5 036 394,43	2 132 410,19	1 056 118,97	1 053 154,09	11 591 647,33	14 407 689,49	17 684 160,73	17 593 253,77	

1.10	KWOTA 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	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI								
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadia	10 000,00	1 022 500,00	810 500,00	222 000,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	386 404 202,23	3 095 726,18	24 618 184,93	364 881 743,48	
	Razem	386 414 202,23	4 118 226,18	25 428 684,93	365 103 743,48	

1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 139 749,88	3 508 163,37
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
	- pozostałe	4 139 749,88	3 508 163,37
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	79 805 444,88	78 795 282,98
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
	- przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	124 249,29	114 371,06
	- zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	- pozostałe	79 681 195,59	78 680 911,92
	Razem	83 945 194,76	82 303 446,35

1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- otrzymane gwarancje	141 318 658,68	152 126 401,62
	- otrzymane poręczenia	11 892 562,75	22 672 482,85
	- weksle	5 236 223 120,16	5 962 356 938,26
	- pozostałe	352 919 965,89	47 287 342,53
	Razem	5 742 354 307,48	6 184 443 165,26

1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku bilansowym
	- odprawy emerytalne	609 798,00
	- nagrody jubileuszowe	1 717 717,17
	- odprawy pośmiertne	6 480,00
	- ekwiwalenty za urlop	246 084,55
	- inne	321 899,15
	Razem	2 901 978,87

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	144 738,77	137 712,36
	Razem	144 738,77	137 712,36

2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW					
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	20 402 497,48	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	4 377 837,63	0,00	0,00
	Ogółem	24 780 335,11	0,00	0,00

2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1. Przychody		4 969 619,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	4 969 619,00
-	zwrotna dopłata do kapitału	4 969 619,00
-	przeniesienie prawa własności nieruchomości	0,00
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
-		
-		
2. Koszty		0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
-		
-		
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
-		
-		

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik jednostki