

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1. WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE

1.2. z siedzibą w KIELCACH

1.3. UL. AL.IX WIEKÓW KIELC 3, 25-516 KIELCE

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Województwo Świętokrzyskie jest jednostką samorządu terytorialnego utworzoną na mocy ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2019 r. poz. 512).

Województwo wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze wojewódzkim w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność, określa strategię rozwoju województwa, realizuje politykę rozwoju województwa, dysponuje mieniem wojewódzkim, prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową na podstawie budżetu.

Województwo Świętokrzyskie ma osobowość prawną, a do wykonywania czynności prawnych, uprawniony jest zarząd jako organ wykonawczy województwa.

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego wykonuje zadania województwa przy pomocy Urzędu Marszałkowskiego i wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych oraz wojewódzkich osób prawnych.

Jednostki budżetowe, jako samorządowe jednostki organizacyjne województwa nie posiadają osobowości prawnej, swoje wydatki pokrywają bezpośrednio z budżetu województwa, a dochody odprowadzają na rachunek dochodów budżetu województwa.

Województwo Świętokrzyskie działa na podstawie i w granicach obowiązujących ustaw oraz Statutu Województwa Świętokrzyskiego (tekst jednolity ogłoszony Uchwałą Nr XXXIII/554/09 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 grudnia 2009 roku).

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

3. Wskazanie, że przedmiotowe sprawozdanie obejmuje dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane łączne, o których mowa w § 28 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. 2017 poz. 1911 z późn.zm.) obejmujące dane z bilansu z wykonania budżetu Województwa Świętokrzyskiego oraz łącznego bilansu, łącznego rachunku zysków i strat, łącznego zestawienia zmian w funduszu i łącznej informacji dodatkowej 13 jednostek budżetowych Województwa Świętokrzyskiego, tj.:

1. Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego
2. Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach

3. Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach
4. Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach
5. Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach
6. Regionalne Centrum Naukowo-Technologiczne w Podzamczu k. Chęcín
7. Świętokrzyskie Biuro Geodezji w Kielcach
8. Zespół Świętokrzyskich i Nadnidziańskich Parków Krajobrazowych w Kielcach
9. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Morawicy
10. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Skarżysku- Kamiennej
11. Świętokrzyskie Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach
12. Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka w Kielcach
13. Zespół Szkół Specjalnych przy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją ustalonych zasad (polityki) rachunkowości, przyjętych do stosowania zarządzeniami Kierowników Jednostek w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w jednostce.

Wymieniona dokumentacja obejmowała w szczególności „Zasady rachunkowości”, które regulowały następujące obszary tematyczne:

- 1) przyjęte przez Jednostkę podstawowe zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy oraz ustalanie wyniku finansowego,
- 3) wykaz kont księgi głównej budżetu i wykaz kont księgi głównej urzędu jako jednostki budżetowej,
- 4) zasady ujmowania zdarzeń w księgach rachunkowych,
- 5) opis systemu informatycznego przetwarzania danych,
- 6) system ochrony danych i ich zbiorów.

Wykazane w bilansie na dzień 31 grudnia 2018 nr. aktywa i pasywa wyceniono na dzień bilansowy:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia lub ceny zakupu jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, kosztów wytworzenia lub w przypadku nieodpłatnego otrzymania na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych niż od cen ich sprzedaży netto,
- 5) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 6) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- 7) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- 8) fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Zgodnie z Uchwałą Nr 3400/17 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie ustalenia wartości oraz określenia stawek amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w Urzędzie Marszałkowskim i jednostkach organizacyjnych Województwa Świętokrzyskiego - środki trwałe podlegały umorzeniu i amortyzacji z zastosowaniem stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, wartość początkową powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 3 500,00 zł. Środki trwałe uznaje się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku przekraczała 3 500,00 zł i wydatki te powodowały wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania.

Do wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3 500,00 zł stosuje się roczne stawki amortyzacyjne i umorzeniowe:

- 1) licencje (sublicencje) na oprogramowanie komputerów – 50%
- 2) prawa autorskie, pokrewne prawa majątkowe – 50%
- 3) pozostałe wartości niematerialne i prawne – 20%

Wartość przedmiotów o cechach środka trwałego i okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości początkowej od 500,00 do 3500,00 zł, a także telefony komórkowe bez względu na ich wartość początkową, umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do używania.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej od 500,00 do 3500,00 zł umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do używania.

Jednostki stosowały poniższe uproszczenia ewidencyjne, ponieważ ich stosowanie nie wywierało istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki:

1. wartość materiałów nie objętych ewidencją wartościową na kontach zespołu 3 „Materiały i towary” była odpisywana w koszty zużycia materiałów na dzień ich zakupu. Na koniec roku obrotowego ustalono stan materiałów eksploatacyjnych do drukarek i kserokopiarek w magazynie i dokonano ich wyceny w cenach zakupu. Wycenioną wartość materiałów wprowadzono na stan zapasów zmniejszając równocześnie koszty, pod datą ostatniego dnia roku. W następnym roku wartość zapasów odnoszono w ciężar odpowiednich kosztów. Wymienionych czynności nie przeprowadzono jednak w stosunku do materiałów wydanych do zużycia, a nie zużytych do końca roku, w szczególności paliwa samochodowego, materiałów biurowych i gospodarczych oraz środków do utrzymania czystości, a także materiałów zakupionych w celach promocyjnych,
2. odpisów aktualizujących wartość należności Jednostki dokonywały, w przypadkach określonych w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty w odniesieniu do:
 - 1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonych likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
 - 2) należności od dłużników, wobec których oddalono wnioski o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarczał na

zaspokojenie kosztów postępowania – w pełnej wysokości należności,

- 3) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
 - 4) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania tych należności,
 - 5) należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości,
 - 6) należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności,
 - 7) należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności,
 - 8) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.
3. Należności zabezpieczone hipoteką lub zastawem podlegają odpisowi aktualizującemu w części nie mającej pokrycia w ustanowionym zabezpieczeniu.
 4. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustalono poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu.
 5. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:
 - 1) do 1 miesiąca – bez odpisu aktualizującego;
 - 2) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 30% należności;
 - 3) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;
 - 4) powyżej 6 miesięcy do roku – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,
 - 5) powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.
 6. Odpisów aktualizujących wartość należności dla danego roku dokonywano w terminie do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, według stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. Mając na uwadze zasadę ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące uwzględniają również przesłanki ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, np. zgon kontrahenta, postanowienie o ogłoszeniu upadłości, postanowienie o umorzeniu postępowania egzekucyjnego.
 7. Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegały aktualizacji wyceny.
 8. Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności służyły wyłącznie do wyceny należności wykazywanych w sprawozdaniu finansowym (bilansie) i pozostawały bez wpływu na wartość

należności ujętych w księgach rachunkowych.

9. Dokonanie odpisów aktualizujących nie stanowiło podstawy do zaniechania działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności.
10. Wyliczone odpisy aktualizujące wartość należności zaliczano odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji, a w przypadku odpisów aktualizujących należności dotyczących wyodrębnionych funduszy, księgowano w ciężar tych funduszy.
11. Należności nieściągalne, umorzone lub przedawnione zmniejszały dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Natomiast należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zaliczano odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.
12. Należności spłacone, od których dokonano odpisów aktualizujących, zmniejszały odpisy i zaliczano je odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.
13. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego zapisu aktualizującego zwiększała wartość danego składnika aktywów i podlegało zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Wynik finansowy Jednostek składa się z:

- wyniku działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,
- wyniku z operacji finansowych.

Wynik finansowy prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat.

5. Inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działania.

Łączne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone poprzez zsumowanie danych wynikających ze sprawozdań finansowych Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach oraz 12 jednostek budżetowych, a następnie dokonanie wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów i kosztów oraz zwiększeń i zmniejszeń funduszu wskutek przekazanych i otrzymanych składników majątkowych.

Omówione wyżej zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) mają zastosowanie do realizowanych przez Jednostki programów i projektów dofinansowanych ze środków pochodzących z funduszy europejskich i innych źródeł zagranicznych.

Jednostki jako beneficjenci środków pochodzących z funduszy unijnych i innych środków zagranicznych prowadzą odrębne dzienniki częściowe stosując wyodrębnione kody księgowe dla operacji związanych z dotowanymi projektami. Wyodrębniona ewidencja prowadzona jest w zakresie m. in. przychodów, kosztów, dochodów, wydatków, rozrachunków.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Załącznik do Informacji.

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

Jednostki nie dysponują danymi dotyczącymi wyceny.

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

| L.p. | Treść | Kwota dokonanych odpisów aktualizujących |
|------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00 |
| 2 | Długoterminowe aktywa finansowe [UMWŚ] | 755 516,40 |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| L.p. | Treść (Nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na 01.01 | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na 31.12 (4+5-6) |
|-------|---|-------------------|---------------|--|--------------|-----------------------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 649 Chęciny - obręb 14 Starochęciny | Powierzchnia (ha) | 6,19 | 0,00 | 0,00 | 6,19 |
| | | Wartość (zł) | 619 562,66 | 0,00 | 0,00 | 619 562,66 |
| 2 | 137/12 Chęciny - obręb 14 Starochęciny | Powierzchnia (ha) | 0,84 | 0,00 | 0,00 | 0,84 |
| | | Wartość (zł) | 84 537,66 | 0,00 | 0,00 | 84 537,66 |
| 3 | 137/17 Chęciny - obręb 14 Starochęciny | Powierzchnia (ha) | 0,34 | 0,00 | 0,00 | 0,34 |
| | | Wartość (zł) | 33 628,73 | 0,00 | 0,00 | 33 628,73 |
| 4 | 137/18 Chęciny - obręb 14 Starochęciny | Powierzchnia (ha) | 3,20 | 0,00 | 0,00 | 3,20 |
| | | Wartość (zł) | 320 559,61 | 0,00 | 0,00 | 320 559,61 |
| 5 | 137/20 Chęciny - obręb 14 Starochęciny | Powierzchnia (ha) | 0,26 | 0,00 | 0,00 | 0,26 |
| | | Wartość (zł) | 54 695,65 | 0,00 | 0,00 | 54 695,65 |
| 6 | 137/22 Chęciny - obręb 14 Starochęciny | Powierzchnia (ha) | 0,17 | 0,00 | 0,00 | 0,17 |
| | | Wartość (zł) | 36 462,92 | 0,00 | 0,00 | 36 462,92 |
| 7 | 137/64; 65; 66 Chęciny - obręb 14 Starochęciny | Powierzchnia (ha) | 5,31 | 0,00 | 0,00 | 5,31 |
| | | Wartość (zł) | 566 416,17 | 0,00 | 0,00 | 566 416,17 |
| 8 | 137/67;68;69;70;71;72 Chęciny - obręb 14 Starochęciny | Powierzchnia (ha) | 12,62 | 0,00 | 0,00 | 12,62 |
| | | Wartość (zł) | 733 368,80 | 0,00 | 0,00 | 733 368,80 |
| RAZEM | | Powierzchnia (ha) | 28,93 | 0,00 | 0,00 | 28,93 |
| | | Wartość (zł) | 2 449 232,20 | 0,00 | 0,00 | 2 449 232,20 |

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

| L.p. | Grupa według KŚT | Stan na 01.01 | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na 31.12 (3+4-5) |
|-------|-------------------|---------------|----------------------------------|--------------|--------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa IV WUP, PBW | 69 986,84 | 0,00 | 0,00 | 69 986,84 |
| 2 | Grupa VI PBW | 1 725,82 | 0,00 | 0,00 | 1 725,82 |
| 3 | Grupa IV UMWŚ | 0,00 | 2 499,86 | 0,00 | 2 499,86 |
| 4 | Grupa VI UMWŚ | 59 269,94 | 0,00 | 0,00 | 59 269,94 |
| 5 | Grupa VII UMWŚ | 113 617,89 | 0,00 | 0,00 | 113 617,89 |
| Razem | | 244 600,49 | 2 499,86 | 0,00 | 247 100,35 |

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

| L.p. | Papiery wartościowe (nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na 01.01 | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na 31.12 (4+5-6) |
|-------|---|------------------|---------------|--|--------------|--------------------------|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Świętokrzyska Agencja Rozwoju Regionalnego Kielce | Liczba | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| | | Wartość (zł) | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 2 | Świętokrzyskie Centrum Innowacji i Transferu Technologii w Kielcach | Liczba | 2 693,00 | 0,00 | 0,00 | 2 693,00 |
| | | Wartość (zł) | 2 693 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 693 000,00 |
| 3 | Świętokrzyska Kolejka Dojazdowa Sp. z o.o. | Liczba | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| | | Wartość (zł) | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 4 | Lotnisko Kielce Sp. z o.o. w likwidacji w upadłości likwidacyjnej | Liczba | 840,00 | 0,00 | 840,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | 420 000,00 | 0,00 | 420 000,00 | 0,00 |
| 5 | Przewozy Regionalne Sp. z o.o. | Liczba | 46 218,00 | 0,00 | 0,00 | 46 218,00 |
| | | Wartość (zł) | 23 109 000,00 | 0,00 | 0,00 | 23 109 000,00 |
| 6 | Świętokrzyski Fundusz Poręczeniowy Sp. z o.o. | Liczba | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| | | Wartość (zł) | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |
| 7 | Świętokrzyski Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o. | Liczba | 9 500,00 | 0,00 | 0,00 | 9 500,00 |
| | | Wartość (zł) | 9 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 500 000,00 |
| 8 | Uzdrowisko Busko-Zdrój S.A. | Liczba | 2 250 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 2 450 000,00 |
| | | Wartość (zł) | 22 500 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 24 500 000,00 |
| 9 | Huta Ostrowiec S.A. w upadłości | Liczba | 780,00 | 0,00 | 0,00 | 780,00 |
| | | Wartość (zł) | 7 800,00 | 0,00 | 0,00 | 7 800,00 |
| 10 | Inwest Star S.A. | Liczba | 362,00 | 0,00 | 0,00 | 362,00 |
| | | Wartość (zł) | 3 620,00 | 0,00 | 0,00 | 3 620,00 |
| Razem | | Liczba | 2 321 593,00 | 200 000,00 | 840,00 | 2 520 753,00 |
| | | Wartość (zł) | 63 363 420,00 | 2 000 000,00 | 420 000,00 | 64 943 420,00 |

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. | Grupa należności | Stan na 01.01 | Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego | | | Stan na 31.12 (3+4-5-6) |
|-------|--------------------------------|---------------|--|---------------|-------------|----------------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Z tytułu dostaw i usług [RCNT] | 0,00 | 16 482,03 | 0,00 | 0,00 | 16 482,03 |
| 2 | Pozostałe | 24 228 651,97 | 8 322 990,18 | 496 142,77 | 552 696,02 | 31 502 803,36 |
| Razem | | 24 228 651,97 | 8 339 472,21 | 496 142,77 | 552 696,02 | 31 519 285,39 |

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

| L.p. | Rezerwa - cel | Stan na 01.01 | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | | Stan na 31.12 (3+4-5-6) |
|------|--|---------------|--|---------------|-------------|----------------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Na przewidywane zobowiązania dotyczące spraw sądowych [SZDW] | 873 864,24 | 16 037 593,59 | 0,00 | 241 205,63 | 16 670 252,20 |

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

a)powyżej 1 roku do 3 lat

b)powyżej 3 do 5 lat

c)powyżej 5 lat

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań | Stan na 01.01 | Stan na 31.12 | z tego: zobowiązania płatne | | |
|-------|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|--------------------|---------------|
| | | | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Kredyty i pożyczki | 166 399 338,27 | 150 591 018,91 | 15 950 493,09 | 63 423 859,14 | 71 216 666,68 |
| Razem | | 166 399 338,27 | 150 591 018,91 | 15 950 493,09 | 63 423 859,14 | 71 216 666,68 |

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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

| | | |
|-------|-------------------|-----------|
| 1 | Leasing finansowy | 29 900,57 |
| 2 | Leasing zwrotny | 0,00 |
| Razem | | 29 900,57 |

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zobowiązania warunkowe nie występują.

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

Rozliczenie z tytułu podatku VAT- 183 555,52 - do odzyskania ŚCDN.

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

ŚZDW 39 716 273,64.

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Treść | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
|------|-------------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Nagrody jubileuszowe | 1 379 474,99 |
| 2 | Ekwiwalent urlopowy | 165 876,30 |
| 3 | Odprawy (emerytalne, rentowe, inne) | 1 164 511,76 |
| | Razem | 2 709 863,05 |

1.16. inne informacje

Brak.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie tworzone.

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

Nie wytwarzano środków trwałych.

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

Przychód – odszkodowanie z tytułu gwarancji ubezpieczeniowej – 159 705,20 zł.

2.4. informacja 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

Nie dotyczy.

2.5. inne informacje

Z uwagi na treść ekonomiczną zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o rachunkowości należności w kwocie 5 073 784,81 zł i zobowiązania w kwocie 5 073 784,81 zł wynikające z realizacji zadań Województwa jako Instytucji Zarządzającej programem RPO WŚ, polegających na przekazywaniu płatności na rzecz beneficjentów z budżetu środków europejskich za pośrednictwem BGK, zostały zaprezentowane w bilansie po dokonaniu kompensaty należności i zobowiązań.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2018 r.

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT | Wartość początkowa - stan na 01.01 | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na 31.12 (3+7-11) |
|-------|--|------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|---|-----------------------------------|--------------|----------------|---|---|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Inne | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 11 520 684,50 | 0,00 | 614 706,64 | 0,00 | 614 706,64 | 0,00 | 1 908 441,73 | 403 497,70 | 2 311 939,43 | 9 823 451,71 |
| II. | Środki trwałe | 2 649 871 877,99 | 0,00 | 472 024 598,37 | 176 773 664,32 | 648 798 262,69 | 636 853,03 | 982 417,54 | 463 391 792,39 | 465 011 062,96 | 2 833 659 077,72 |
| 1 | Grunty | 278 371 183,73 | 0,00 | 0,00 | 162 313 907,43 | 162 313 907,43 | 0,00 | 0,00 | 82 708 046,95 | 82 708 046,95 | 357 977 044,21 |
| 1.1 | 1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 5 760 949,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 760 949,00 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 86 201 364,52 | 0,00 | 18 208 588,00 | 4 670 243,85 | 22 878 831,85 | 0,00 | 0,00 | 7 833 103,33 | 7 833 103,33 | 101 247 093,04 |
| 3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 738 418 557,25 | 0,00 | 25 557 844,62 | 102 156,68 | 25 660 001,30 | 0,00 | 0,00 | 207 081 821,95 | 207 081 821,95 | 1 556 996 736,60 |
| 4 | Kotły i maszyny energetyczne | 427 297,37 | 0,00 | 4 050,00 | 68 061,48 | 72 111,48 | 0,00 | 0,00 | 211 747,76 | 211 747,76 | 287 661,09 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 22 669 963,79 | 0,00 | 1 336 893,43 | 80 615,35 | 1 417 508,78 | 4 826,32 | 384 166,83 | 468 617,75 | 857 610,90 | 23 229 861,67 |
| 6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 6 177 922,53 | 0,00 | 2 244 043,91 | 11 043,75 | 2 255 087,66 | 0,00 | 225 846,00 | 257 510,99 | 483 356,99 | 7 949 653,20 |
| 7 | Urządzenia techniczne | 30 596 159,16 | 0,00 | 278 920,21 | 14 753,55 | 293 673,76 | 0,00 | 32 599,11 | 2 986,16 | 35 585,27 | 30 854 247,65 |
| 8 | Środki transportu | 143 944 505,93 | 0,00 | 37 656 076,73 | 1 168 415,30 | 38 824 492,03 | 623 038,97 | 78 399,00 | 3 379 516,35 | 4 080 954,32 | 178 688 043,64 |
| 9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane | 32 901 668,52 | 0,00 | 741 442,17 | 61 914,74 | 803 356,91 | 8 987,74 | 261 406,60 | 880 247,83 | 1 150 642,17 | 32 554 383,26 |
| 10 | Inwentarz żywy | 159 512,92 | 0,00 | 61 703,20 | 0,00 | 61 703,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221 216,12 |
| 11 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 292 352 945,27 | 0,00 | 385 935 036,10 | 700 915,50 | 386 635 951,60 | 0,00 | 0,00 | 137 305 710,97 | 137 305 710,97 | 541 683 185,90 |
| 12 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 17 650 797,00 | 0,00 | 0,00 | 7 581 636,69 | 7 581 636,69 | 0,00 | 0,00 | 23 262 482,35 | 23 262 482,35 | 1 969 951,34 |
| Razem | | 2 661 392 562,49 | 0,00 | 472 639 305,01 | 176 773 664,32 | 649 412 969,33 | 636 853,03 | 2 890 859,27 | 463 795 290,09 | 467 323 002,39 | 2 843 482 529,43 |

II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2018 r.

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT | Umorzenie stan na 01.01 | Zwiększenie w ciągu roku brotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie stan na 31.12 (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|-------|--|-------------------------|------------------------------------|-----------------------------|--------------|---|------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| | | | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | stan na 01.01 (3-13) | stan na 31.12 (12-19) |
| 1 | 2 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 9 623 084,85 | 0,00 | 1 282 805,31 | 0,00 | 1 282 805,31 | 2 311 939,43 | 8 593 950,73 | 1 897 599,65 | 1 229 500,98 |
| II. | Środki trwałe | 498 929 204,83 | 0,00 | 83 541 482,03 | 2 364 398,64 | 85 905 880,67 | 86 570 415,49 | 498 264 670,01 | 2 150 942 673,16 | 2 335 394 407,71 |
| 1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 278 371 183,73 | 357 977 044,21 |
| 1.1 | 1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste inny podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 5 760 949,00 | 5 760 949,00 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 14 644 108,69 | 0,00 | 2 252 682,86 | 1 298 863,20 | 3 551 546,06 | 2 257 422,24 | 15 938 232,51 | 71 557 255,83 | 85 308 860,53 |
| 3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 376 988 872,89 | 0,00 | 63 038 342,65 | 29 405,45 | 63 067 748,10 | 78 259 149,81 | 361 797 471,18 | 1 361 429 684,36 | 1 195 199 265,42 |
| 4 | Kotły i maszyny energetyczne | 218 219,77 | 0,00 | 30 285,83 | 32 913,06 | 63 198,89 | 126 354,34 | 155 064,32 | 209 077,60 | 132 596,77 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 18 087 569,71 | 0,00 | 2 526 774,43 | 18 900,04 | 2 545 674,47 | 790 411,05 | 19 842 833,13 | 4 582 394,08 | 3 387 028,54 |
| 6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 5 055 334,17 | 0,00 | 367 662,65 | 12 000,00 | 379 662,65 | 483 356,99 | 4 951 639,83 | 1 122 588,36 | 2 998 013,37 |
| 7 | Urządzenia techniczne | 4 417 735,93 | 0,00 | 1 774 990,80 | 12 782,86 | 1 787 773,66 | 32 599,11 | 6 172 910,48 | 26 178 423,23 | 24 681 337,17 |
| 8 | Środki transportu | 51 485 801,46 | 0,00 | 10 114 215,45 | 858 339,33 | 10 972 554,78 | 3 520 444,83 | 58 937 911,41 | 92 458 704,47 | 119 750 132,23 |
| 9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane | 27 872 049,29 | 0,00 | 3 374 824,16 | 101 194,70 | 3 476 018,86 | 1 100 677,12 | 30 247 391,03 | 5 029 619,23 | 2 306 992,23 |
| 10 | Inwentarz żywy | 159 512,92 | 0,00 | 61 703,20 | 0,00 | 61 703,20 | 0,00 | 221 216,12 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 292 352 945,27 | 541 683 185,90 |
| 12 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 650 797,00 | 1 969 951,34 |
| Razem | | 508 552 289,68 | 0,00 | 84 824 287,34 | 2 364 398,64 | 87 188 685,98 | 88 882 354,92 | 506 858 620,74 | 2 152 840 272,81 | 2 336 623 908,69 |