

|   |   |  |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu<br>al. Niepodległości 16/18<br>61-713 Poznań<br><br>Numer identyfikacyjny REGON:<br>000514331 | <b>INFORMACJA DODATKOWA</b><br><br><b>Informacja dodatkowa</b><br><br><b>sporządzona na dzień 31/12/2023 r.</b> | Adresat:<br><br>Ministerstwo Finansów Budżet Państwa |
|---|---|--|

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

| Lp. | Etykieta  | Wartość  |
|-----|---|--|
| 1   |   |  |
| 1.1 | Nazwa jednostki                                     | Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu   |
| 1.2 | Siedziba jednostki                                  | Poznań   |
| 1.3 | Adres jednostki                                     | al. Niepodległości 16/18 61-713 Poznań   |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki         | Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu (WUW) - realizacja zadań Wojewody; Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego (WITD) - kontrola przestrzegania i stosowania przepisów transportu drogowego; Kuratorium Oświaty w Poznaniu (KO) - kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o systemie oświaty; Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu (KWPSP)- ochrona przeciwpożarowa; Państwowa Straż Rybacka w Poznaniu (PSR) - wykonywanie zadań określonych w ustawie o rybactwie śródlądowym; Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny w Poznaniu (WIF) - nadzór nad produktami leczniczymi oraz wyrobami medycznymi; Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Poznaniu (WIIH) - ochrona interesów i praw konsumentów oraz interesów gospodarczych państwa; Wojewódzki Inspektorat Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych w Poznaniu (WIJHARS) - nadzór nad jakością handlową artykułów rolno-spożywczych; Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Poznaniu (WINB) - kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego oraz ustawy o wyrobach budowlanych; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Poznaniu (WIORIN) - kontrola przestrzegania i stosowania przepisów z zakresu ochrony roślin i nasiennictwa; Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu (WIOS) - kontrola przestrzegania i stosowania przepisów o ochronie środowiska; Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu (WSSE) - ochrona zdrowia publicznego; Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Poznaniu (WUOZ) - działania w zakresie ochrony zabytków; Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Poznaniu (WIW) - ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt w celu ochrony zdrowia publicznego. |
| 2   | Okres sprawozdawczy                                 | Roczny-2023  |
| 3   | Agregat? (Tak / Nie)                                | Tak  |
| 4   | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Sprawozdanie łączne obejmuje 76 sprawozdań jednostkowych. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.   |

**4.1 Metoda amortyzacji**

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--------------------|----------------|
| 2   | metoda liniowa     |                |

|   |  |  |
|---|--|--|
| 4 | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | PSR: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 300 zł oraz odzież i umundurowanie, które nie jest objęte szczegółową ewidencją imienną, ujmowane są w analitycznej ewidencji ilościowej. WUOZ: do pozostałych środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości powyżej 2.500,00zł, a mniejszej od 10.000,00zł. Do 2.500,00zł po decyzji WWKZ ewidencja pozabilansowa. WIOŚ: bez względu na cenę zakupu nie ewidencjonuje się odzieży ochronnej, która jest ewidencjonowana na kartotece pracownika. |
|---|--|--|

**4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów**

| Kod | Metoda wyceny   | Dodatkowy opis   |
|-----|---|--|
| 1   | wyceniane wg cen nabycia  | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.   |
| 2   | wyceniane wg kosztu wytworzenia   | Środki trwałe w przypadku wytworzenia we własnym zakresie.   |
| 4   | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia   | Otrzymane na podstawie darowizny lub spadku.   |
| 5   | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu                                    | Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu.   |
| 6   | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji.   |
| 7   | wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem                             | Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem środków trwałych lub ich wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.  |
| 8   | wyceniane wg wartości nominalnej  |  |
| 9   | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu                | Materiały, paliwo, kupowane na bieżące potrzeby jednostki.   |
| 10  | ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu                         |  |
| 11  | ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo                 |  |
| 12  | ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo  |  |
| 13  | inne  | Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności (WIW, KO, WIIH). Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie są wyceniane w wartości wynikającej z dokumentu ich przekazania (KW PSP). Środki trwałe otrzymane na skutek wymiany środka niesprawnego wyceniane są w wartości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech poszczególnych nowego środka (PSR). |

**5. Inne informacje**

| Kod | Informacja               | Dodatkowy opis   |
|-----|--------------------------|--|
| 6   | przyjęty próg istotności | WIW, WIORIN: Przyjęty próg istotności - 1% sumy bilansowej |

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia****1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

| Rodzaj |                  |  | Zwiększenia  |         |                            |      |                              |
|--------|------------------|--|--------------|---------|----------------------------|------|------------------------------|
| Lp.    | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |

|       |   | (2)            | (3)  | (4)            | (5)       | (6)          | (7)            |
|-------|---|----------------|------|----------------|-----------|--------------|----------------|
| I     | Wartości niematerialne i prawne   | 16 991 221,46  | 0,00 | 2 204 040,79   | 0,00      | 0,00         | 2 204 040,79   |
| 1     | Środki trwałe   | 845 464 914,56 | 0,00 | 116 517 479,81 | 23 924,27 | 3 869 778,31 | 120 411 182,39 |
| 1.1   | Grunty  | 79 009 653,79  | 0,00 | 108 354,56     | 23 017,30 | 25 249,00    | 156 620,86     |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00           | 0,00 | 0,00           | 0,00      | 0,00         | 0,00           |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 284 082 429,46 | 0,00 | 15 894 131,14  | 0,00      | 771 820,71   | 16 665 951,85  |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 105 561 552,53 | 0,00 | 8 395 432,19   | 0,00      | 1 372 705,78 | 9 768 137,97   |
| 1.4   | Środki transportu   | 252 752 342,50 | 0,00 | 75 932 093,40  | 0,00      | 1 612 591,50 | 77 544 684,90  |
| 1.5   | Inne środki trwałe  | 124 058 936,28 | 0,00 | 16 187 468,52  | 906,97    | 87 411,32    | 16 275 786,81  |
| 2     | Środki trwałe placówek  | 0,00           | 0,00 | 0,00           | 0,00      | 0,00         | 0,00           |

| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B) |   |              |                                    |                            |              |                                 |   |
|--|---|--------------|------------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------------------|---|
| Rodzaj   |   | Zmniejszenia |                                    |                            |              | Ogółem                          |   |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne         | Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
|  |   | (8)          | (9)                                | (10)                       | (11)         | (12)                            | (13)  |
| I  | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00         | 686 897,28                         | 0,00                       | 0,00         | 686 897,28                      | 18 508 364,97   |
| 1  | Środki trwałe   | 0,00         | 10 350 912,11                      | 60 684,80                  | 3 033 943,54 | 13 445 540,45                   | 952 430 556,50  |
| 1.1  | Grunty  | 0,00         | 32 862,00                          | 0,00                       | 0,00         | 32 862,00                       | 79 133 412,65   |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00         | 0,00                            | 0,00  |

|     |   |      |              |           |              |              |                |
|-----|---|------|--------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 342 314,80   | 23 017,30 | 0,00         | 365 332,10   | 300 383 049,21 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00 | 3 629 814,02 | 0,00      | 518 026,54   | 4 147 840,56 | 111 181 849,94 |
| 1.4 | Środki transportu                                     | 0,00 | 2 510 908,17 | 0,00      | 2 443 955,90 | 4 954 864,07 | 325 342 163,33 |
| 1.5 | Inne środki trwałe                                    | 0,00 | 3 835 013,12 | 37 667,50 | 71 961,10    | 3 944 641,72 | 136 390 081,37 |

|   |                        |      |      |      |      |      |      |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|

**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)**

| Rodzaj |   |  | Umorzenie    |                    |                  |                   | Stan/rok  | Wartość netto                           |  |
|--------|---|--|--------------|--------------------|------------------|-------------------|---|---|--|
| Lp.    | Wyszczególnienie  | Stan umorzenia na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18) | Stan na początek roku obrotowego (2-14) | Stan na koniec roku obrotowego (13-19) |
|        |   | (14)                                       | (15)         | (16)               | (17)             | (18)              | (19)  | (20)                                    | (21)                                   |
| I      | Wartości niematerialne i prawne   | 16 573 998,89                              | 0,00         | 375 785,11         | 124 868,72       | 641 202,38        | 16 433 450,34   | 417 222,57                              | 2 074 914,63                           |
| 1      | Środki trwałe   | 467 276 565,72                             | 0,00         | 42 641 005,57      | 6 577 465,54     | 12 208 157,06     | 504 286 879,77  | 378 188 348,84                          | 448 143 676,73                         |
| 1.1    | Grunty  | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 79 009 653,79                           | 79 133 412,65                          |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 120 359 692,82                             | 0,00         | 7 231 653,76       | 78 679,25        | 311 833,59        | 127 358 192,24  | 163 722 736,64                          | 173 024 856,97                         |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 88 662 659,78                              | 0,00         | 4 925 024,92       | 2 834 853,13     | 3 890 280,70      | 92 532 257,13   | 16 898 892,75                           | 18 649 592,81                          |
| 1.4    | Środki transportu   | 149 088 608,31                             | 0,00         | 24 331 103,99      | 1 673 663,60     | 4 807 083,62      | 170 286 292,28  | 103 663 734,19                          | 155 055 871,05                         |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 109 165 604,81                             | 0,00         | 6 153 222,90       | 1 990 269,56     | 3 198 959,15      | 114 110 138,12  | 14 893 331,47                           | 22 279 943,25                          |

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

| Lp.   | Grupa rodzajowa                                       | Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje                              |
|-------|---|--|-----------------|---|
| 1.1   | Grunty  | 10 634,19                                      | 45 152,00       | wg operatu szacunkowego                           |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |   |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 9 989 342,05                                   | 15 882 038,00   | wg operatu szacunkowego i polis ubezpieczeniowych |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |   |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 295 680,73                                     | 631 881,00      | wg polis ubezpieczeniowych                        |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |   |
| 1.4   | Środki transportu                                     | 7 627 467,70                                   | 9 993 054,00    | wg polis ubezpieczeniowych                        |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |   |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                    | 0,00   | 0,00            |   |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            |   |

| 1.3. Długoterminowe aktywa |                       |  |                      |
|----------------------------|-----------------------|--|----------------------|
| Lp.                        | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
| 1                          | niefinansowe          | 0,00   | -                    |
| 2                          | finansowe             | 0,00   | -                    |

| 1.4. Grunty użytkowane wieczyste |  |              |   |
|----------------------------------|--|--------------|---|
| Lp.                              | Opis                                   | Kwota        | Dodatkowe informacje  |
| 1                                | Wartość gruntów użytkowanych wieczyste | 4 476 623,90 | WIW: w trwałym zarządzie PIW Piła od 2018 roku (486.388 zł) |

| 1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu |   |  |  |
|---|---|--|--|
| Lp.   | Wyszczególnienie                                      | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Dodatkowe informacje   |
| 1   | Grunty  | 17 508,81  | WUOZ: dotyczy siedziby Delegatury w Pile, użyczenie z Miasta Piła  |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 14 978 133,59  | WIORIN: Wartość rynkową wynajmowanych pomieszczeń biurowych wyceniono na podstawie średnich cen sprzedaży 1m2 w poszczególnych miastach z portali internetowych. Wartość rynkową pomieszczeń garażowych określono na podstawie średniej ceny 1 m2 w Gnieźnie, Obornikach, Wrześni, Rawiczu i Lesznie (ze względu na brak danych na portalach internetowych) - 5.868.026,96 zł ; WIW: Wartość wynajmowanych i otrzymanych na podstawie umowy użyczenia pomieszczeń, lokali użytkowych i garaży - 9.050.513,74 zł; WUOZ: Wartość brutto - dotyczy użyczenia z Miasta Piła - przeznaczenie na siedzibę Delegatury w Pile, na dzień bilansowy wg ewidencji Urzędu Miasta Piły 100% umorzone - 59.592,89 zł.  |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 353 941,42   | KW PSP: UPS- zasilanie, Switch- urządzenie sieciowe, zestaw hydrauliczny LUKAS, platforma ratownicza, kamera termowizyjna, zestaw podpór, kombinezon nurka, zestaw poduszek niskociśnieniowych,pralkowirówka, namiot pneumatyczny - 301.814,41 zł ; PSR: umowa użyczenia z WUW Poznań - radiotelefon cyfrowo-analogowy Motorola DM4600e - 1.983,00 zł ; WIJHARS: Ręczny radiotelefon cyfrowo-analogowy użytkowany na podstawie umowy użyczenia - 1.983,00 zł ; WIW: kserokopiarka użytkowana na podstawie umowy najmu - 19.926,00 zł ; WUOZ: wartość brutto - dotyczy użyczenia z Miasta Piła - przeznaczenie na siedzibę Delegatury w Pile, na dzień bilansowy wg ewidencji Miasta Piła 100% umorzone - |

|   |                    |              |  |
|---|--------------------|--------------|--|
|   |                    |              | 28.235,01 zł.  |
| 4 | Środki transportu  | 5 486 365,91 | PSR: umowa użyczenia z WUW Poznań - łódź pneumatyczna z silnikiem zaburtowym i przyczepą THULE TRAILERS; łódź wiosłowa z silnikiem zaburtowym, wiosłami i przyczepą THULE TRAILERS - 37.410,89 zł, WITD: umowa użyczenia: samochód MAN - 5 szt., jednostka MJD - 4.158.475,02 zł, KW PSP: samochód do nauki jazdy, samochód GBA do WOSz - 1.290.480,00 zł  |
| 5 | Inne środki trwałe | 2 116 632,59 | KW PSP: domek zagrożeń pożarowych, wyposażenie tj. biurka, szafy, stoły, krzesła, tapczany, szafki przyłóżkowe, ławki, regały, niszczarka, ekspres do kawy, telewizory, defibrylator, projektor, zestawy komputerowe, telefony IP, wyposażenie do WOSz (szkolenia wysokościowe)- 552.918,72 zł ; WUW: urządzenia wielofunkcyjne 51 szt. użytkowane na podstawie umowy. Wartość oszacowano na podstawie cen rynkowych podobnych urządzeń - 1.044. 270,00 zł ; WIORIN: wartość 24 szt. kserokopiarek oraz 1 szt. radiotelefonu - 60.973,80 zł ; WUOZ: umowa depozytu z Muzeum Ziemiaństwa w Dobrzycy na bezpłatne użyczenie na okres 10 lat czterech obiektów muzealnych - wartość razem 22.000 zł Umowa użyczenia nr ZK/7/2021 z WUW radiotelefonu Motorola kwota 2.491,56 zł na czas nieokreślony - 24. 491,56 zł, WITD: umowy użyczenia: Akumulator żelowy - 3 szt., Laptop Asus- 5 szt., Przetwornica prądu - 1 szt., Radiotelefon - 1 szt., Router - 6 szt., Skaner QR - 11 szt., Tablet do wag - 2 szt., TachoDrive 4 Pro C - 2 szt., Terminal płatniczy - 15 szt., Urządzenie wielofunkcyjne - 7 szt., Waga drogowa - 11 szt., Zestaw Diag. UTP-10 Lite - 6 szt., Zestaw do kontroli pojazdów i tachografów - 5 szt. - 433.978,51 zł. |

**1.6. Papiery wartościowe**

| Lp. | Papiery wartościowe        | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------------|---|--|----------------------|
| 1   | Akcje i udziały            | 0,00                                      | 0,00                                       |                      |
| 2   | Dłużne papiery wartościowe | 0,00                                      | 0,00                                       |                      |
| 3   | Inne                       | 0,00                                      | 0,00                                       |                      |

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

| Lp. | Należności                 | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia  | Wykorzystanie | Rozwiązanie  | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------------------------|
| 1   | Należności krótkoterminowe | 21 533 085,40                    | 4 400 051,58 | 547 167,98    | 1 190 111,37 | 24 195 857,63                  |
| 2   | Należności długoterminowe  | 19 166,48                        | 23 325,32    | 0,00          | 19 166,48    | 23 325,32                      |
| 3   | Łączna kwota:              | 21 552 251,88                    | 4 423 376,90 | 547 167,98    | 1 209 277,85 | 24 219 182,95                  |

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

| Lp. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia   | Wykorzystanie | Rozwiązanie  | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------------------------|----------------------|
| 1   | Rezerwy na postępowania sądowe | 1 345 709,04                     | 7 630 404,50  | 1 958 145,59  | 1 057 253,60 | 5 960 714,35                   |                      |
| 2   | Inne                           | 0,00                             | 2 540 466,96  | 0,00          | 0,00         | 2 540 466,96                   | -                    |
| 3   | Łączna kwota:                  | 1 345 709,04                     | 10 170 871,46 | 1 958 145,59  | 1 057 253,60 | 8 501 181,31                   |                      |

**1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

| Lp. | Okres spłaty            | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------|-------|----------------------|
| a   | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00  | -                    |

|   |                    |      |   |
|---|--------------------|------|---|
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | - |
| c | powyżej 5 lat      | 0,00 | - |
|   | Łączna kwota:      | 0,00 |   |

**1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny**

| Lp. | Zobowiązania                  | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1   | z tytułu leasingu finansowego | 0,00  |                      |
| 2   | z tytułu leasingu zwrotnego   | 0,00  |                      |

**1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)**

| Rodzaj |  | Kwota        |                | W tym na aktywach |            | Informacje           |
|--------|--|--------------|----------------|-------------------|------------|----------------------|
| Lp.    | Forma zabezpieczenia                   | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych          | obrotowych | Dodatkowe informacje |
| 1      | Kaucja                                 | 0,00         | 154 912,25     | 0,00              | 154 912,25 | dot. WSSE            |
| 2      | Hipoteka                               | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       |                      |
| 3      | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       |                      |
| 4      | Weksel                                 | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       |                      |
| 5      | Przewłaszczenie na zabezpieczenia      | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       |                      |
| 6      | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa  | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       |                      |
| 7      | Inne                                   | 0,00         | 0,00           | 0,00              | 0,00       |                      |
| 8      | Łączna kwota                           | 0,00         | 154 912,25     | 0,00              | 154 912,25 |                      |

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

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego  | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota |
|-----|----------------------------------|--|-------|
| 1   | Nieuznane roszczenia wierzycieli | -  | 0,00  |
| 2   | Udzielone gwarancje i poręczenia | -  | 0,00  |
| 3   | Inne                             | -  | 0,00  |
| 4   | Łączna kwota                     |  | 0,00  |

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie****1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

| Kod | Czynne RMK  | Kwota     |
|-----|---|-----------|
| 2   | ubezpieczenia   | 16 002,92 |
| 3   | wyceniane wg wartości przeszacowanej                  | 0,00      |
| 3   | prenumeraty (w tym dostęp do portali elektronicznych) | 5 721,93  |

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.  | Rozliczenia międzyokresowe   | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|--|----------------------|-------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne  |                      | 0,00  |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością |                      | 0,00  |

|      |   |  |            |
|------|---|--|------------|
|      | otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)  |  |            |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów   |  | 0,00       |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | WUW: Należne dochody dotyczące przyszłych lat obrotowych - 102.214,40 zł ;WIJHARS: Kara pieniężna, spłata wierzytelności rozłożona na 59 miesięcznych rat, na podstawie postanowienia o zatwierdzeniu układu wydanego w dniu 4 grudnia 2023 r. przez Sąd Rejonowy Poznań - Stare Miasto w Poznaniu, XI Wydział Gospodarczy w postępowaniu o sygnaturze PO1P/GRz/166/2023 - 6.000 zł ;WIOŚ: decyzja Wielkopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska ustalająca koszty kontroli - ostateczna w dniu 29 grudnia 2023 roku, termin płatności 12 styczeń 2024 roku - 1.953 zł | 110 167,40 |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne  |  | 0,00       |

| 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |  |               |  |
|--|--|---------------|--|
| Lp.  | Opis   | Kwota         | Dodatkowe informacje   |
| 1  | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 26 630 071,67 | WUW: Gwarancje i poręczenia związane z realizacją umów przez wykonawców zamówień publicznych (323.300,47 zł) oraz gwarancje i poręczenia prawidłowej realizacji umów wniesione w formie weksła in blanco wraz z deklaracją wekslową (26.253.202,91 zł); WIORIN: Gwarancje ubezpieczeniowe i poręczenia związane z realizacją umów przez wykonawców zamówień publicznych - 53.568,29 zł |

| 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |                              |               |   |
|--|------------------------------|---------------|---|
| Lp.  | Wyszczególnienie             | Kwota         | Dodatkowe informacje  |
| 1  | Odprawy emerytalne i rentowe | 3 510 145,71  |   |
| 2  | Nagrody jubileuszowe         | 7 080 526,37  |   |
| 3  | Inne                         | 4 271 755,96  | zakup umundurowania i równoważnik pieniężny przyznawany w zamian za umundurowanie, ryczałt za czyszczenie umundurowania, refundacja zakupu okularów, woda, napoje i posiłki regeneracyjne, ekwiwalent za zakup odzieży ochronnej i roboczej, okularów ochronnych, pranie odzieży ochronnej, badania lekarskie pracowników, odpisy na ZFŚS, szkolenia, konferencje, seminaria, refundacja opłat za studia, ekwiwalent za urlop, wydatki związane ze świadczeniami BHP, zakup usług zdrowotnych, dodatki motywacyjne, ryczałt za pracę zdalną, odprawa pośmiertna |
| 4  | Kwota razem                  | 14 862 428,04 |   |

| 1.16. Inne informacje |                 |  |
|-----------------------|-----------------|--|
| Lp.                   | Opis            | Dodatkowe informacje   |
| 1.16                  | Inne informacje | Państwowa Straż Rybacka w Poznaniu posiada siedem posterunków rejonowych, z których pięć, w tym: w Pobiedziskach, Lesznie, Koninie, Pile i Zaniemyślu, zajmują lokale użytkowane w ramach zawartych umów najmu. Posterunek Rejonowy w Chrzypsku Wielkim oraz siedziba PSR w Poznaniu użytkuje lokale na podstawie umów użyczenia. Posterunek Rejonowy w Kaliszu zajmuje lokal użytkowy oddany PSR w Poznaniu w trwały zarząd na podstawie decyzji Prezydenta Miasta Kalisza. W umowach najmu i użyczenia brakuje informacji o wartości wynajmowanych i użytkowanych pomieszczeń. |

| 2   |                               |          |
|---|-------------------------------|----------|
| 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |                               |          |
| Lp.   | Wyszczególnienie              | Kwota    |
| 1   | Materiały                     | 4 689,70 |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku | 0,00     |
| 3   | Produkty gotowe               | 0,00     |
| 4   | Towary                        | 0,00     |
| 5   | Kwota razem                   | 4 689,70 |



| 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |  |              |
|--|--|--------------|
| Lp.  | Wyszczególnienie                             | Kwota        |
| 1  | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 1 037 831,99 |
| 2  | W tym - odsetki                              | 0,00         |
| 3  | W tym - różnice kursowe                      | 0,00         |

| 2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |   |  |           |
|--|---|--|-----------|
| Lp.  | Wyszczególnienie                          | Opis charakteru zdarzenia  | Kwota     |
| 1  | Przychody - o nadzwyczajnej wartości      |  | 0,00      |
| 2  | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | KO: sprzedaż środka trwałego - samochodu osobowego w kwocie 25.200,00 zł, wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 9,00 zł, pozostałe odsetki 0,01 zł ; WIW: Odszkodowanie z PZU- dot. szkody budynku w kwocie 5.129,47 zł, zwrot przez lekarza wyznaczonego kwoty składek na ubezpieczenie społeczne i FP - zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Poznaniu - kwota 31 141,01 zł, odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzone auto 1.854,60 zł, odszkodowanie za zniszczone mienie – 2.836,51 zł. | 66 170,60 |
| 3  | Koszty - o nadzwyczajnej wartości         |  | 0,00      |
| 4  | Koszty - które wystąpiły incydentalnie    | WIW: Koszty z tyt. zwrotu nieodpłatnie otrzymanego Bovituberkulin z innego PIW – 1.268,35 zł, odsetki od zobowiązań wobec ZUS dot. lekarza wyznaczonego - zgodnie z wyrokiem Sądu – 7.798 zł, odpis należności z 2017 roku dotyczącej zmarłego kontrahenta w kwocie 523,80 zł, odpis w koszty dot. przeterminowanego kwasu solnego do wytrawiania mięsa w kwocie 1.113,51 zł   | 10 703,66 |

| 2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |   |       |
|--|---|-------|
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Kwota |
| 2.4  | Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00  |

| 2.5. Inne Informacje |                  |      |       |
|----------------------|------------------|------|-------|
| Lp.                  | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
| 2.5                  | Inne informacje  | -    | 0,00  |

| 3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |  |   |
|---|--|---|
| Lp.   | Inne Informacje  | Opis  |
| 3   | Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | WITD: Od 2022 r. WITD w Poznaniu zrealizuje zadania wynikające z wdrażanego tzw. Pakietu Mobilności nałożone na Wojewódzkie Inspektoraty Transportu Drogowego w drodze ustawy z dnia 28 stycznia 2022 r. o zmianie ustawy o transporcie drogowym, ustawy o czasie pracy kierowców oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2022,poz. 209), w szczególności dotyczące kontroli urządzeń rejestrujących czas pracy, weryfikacji czasu pracy kierowców, a także kontroli dokumentacji wymaganej podczas wykonywania międzynarodowego transportu drogowego; środki pochodzące z rezerwy celowej (cz. 83,poz. 44) przyznane na realizację zdania, pozwoliły m.in na zatrudnienie nowych inspektorów oraz zakup nowych samochodów inspekcyjnych |

Główny Księgowy

Monika Filipiak

29-04-2024 13:11:10

Z upoważnienia Kierownika Jednostki

Przemysław Szczepański

29-04-2024 13:17:24