


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Marszałkowski ul. Podgórna 7 65-057 Zielona Góra	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970770089</b>		<b>BCB0C4C728374E41</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Maria Szulc

(główny księgowy)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Danuta Szulc*

2022.04.12

rok mies. dzień

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

**Tadeusz Jędrzejczak**  
Członek Zarządu

Tadeusz Jędrzejczak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Maria Szulc

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Szulc*

2022.04.12

rok mies. dzień

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

**Tadeusz Jedrzejczak**

Członek Zarządu

(kierownik jednostki)

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO** z siedzibą w **ZIELONEJ GÓRZE** za rok 2021 na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa,
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
  - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia ..... 14.04 ..... 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
.....  
Danuta Szulc

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna

za prowadzenie ksiąg rachunkowych

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

Tadeusz Jedrzejczak

  
.....  
Główny Zarząd

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej



## **I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1.

### 1.1 nazwa jednostki

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO**

### 1.2 siedziba jednostki

**ZIELONA GÓRA**

### 1.3 adres jednostki

**UL.PODGÓRNA 7 65 -057 ZIELONA GÓRA**

### 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego jest aparatem pomocniczym Zarządu Województwa Lubuskiego i wykonuje zadania, które wynikają ze sprawowania przez Zarząd funkcji organu wykonawczego województwa. Urząd realizuje zadania wynikające z pełnienia przez Marszałka funkcji przewodniczącego i organizatora pracy Zarządu, reprezentanta województwa na zewnątrz, kierownika Urzędu, zwierzchnika służbowego pracowników Urzędu i kierowników wojewódzkich jednostek organizacyjnych.

### 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**01.01.2021 – 31.12.2021 r.**

### 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera łączne informacje dotyczące Urzędu Marszałkowskiego (w zakresie zadań DF.III. i DF.IV.) oraz zadań DŚ i DW w zakresie dotyczącym opłat środowiskowych.

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

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. Księgi rachunkowe UMWL prowadzone są w siedzibie Urzędu za pomocą komputera, rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące kalendarzowe. Ewidencja księgową prowadzona jest w PLN. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się w UMWL według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w tym środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty

wartości, 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, udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej, rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej. W Urzędzie nie występują rozliczenia międzyokresowe (rezerwy na koszty przyszłych okresów), mają one nieistotną wartość i nie są tworzone. Wynik finansowy w UMWL ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.

Zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych funkcjonujący w UMWL zawiera podział planów kont na budżet (organ), UMWL jako jednostki budżetowej, UMWL w zakresie dotyczącym wpłat z tytułu korzystania ze środowiska oraz opłaty produktowej, WL w zakresie rozliczeń podatku VAT WL, UMWL w zakresie środków z budżetu Unii Europejskiej, a także opis systemu informatycznego zawierającego wykaz programów wraz z opisem zasad ochrony danych i wykaz przedmiotów ewidencjonowanych ilościowo w UMWL. Ewidencja kosztów w UMWL prowadzona jest na kontach zespołu 4 – Koszty według rodzaju i ich rozliczenie, nie stosuje się konta 490 – „Rozliczenie kosztów”. Koszty zakupu są odpisywane w ciężar kosztów działalności w momencie zakupu w pełnej ich wartości wynikającej z faktury, w koszty bieżącego okresu księguje się również wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej nie przekraczającej wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych zalicza się do pozostałych środków trwałych, amortyzuje się przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej wartości pod datą wystawienia faktury. W ramach tych przedmiotów wydziela się grupę przedmiotów małowartościowych, ewidencjonowanych tylko ilościowo z zastrzeżeniem, iż ewidencji podlegają jedynie przedmioty, których wartość przekracza kwotę 500 zł. Środki trwałe o wartości przekraczającej wartość określoną w ww. ustawie są amortyzowane raz w roku na dzień 31 grudnia, wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wartości określonej w ww. ustawie ujmowane są w ewidencji pozaksięgowej, tylko ilościowo, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu. Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej wartość określoną w ww. ustawie są amortyzowane raz w roku na dzień 31 grudnia, wg stawki amortyzacyjnej 50%.

Sprawozdawczość w UMWL prowadzona jest zgodnie z przepisami rozporządzenia o sprawozdawczości, w sprawozdaniach budżetowych ujmuje się zobowiązania, które są uregulowane i księgowane do 3 dnia miesiąca następnego po miesiącu sprawozdawczym (na podstawie wyciągu bankowego). Wyjątek stanowią zobowiązania za dany rok budżetowy, które są księgowane w ciężar kosztów roku poprzedniego,



a zostały uregulowane do dnia 10 stycznia. Wskazane daty dotyczą również ujęcia w sprawozdaniach budżetowych należności przysługujących UMWL. Dochody uzyskane, które nie są ujęte w sprawozdaniach Rb 27s innych jednostek księgowane są w UMWL na koniec roku budżetowego i włączane są do wyniku finansowego. W sprawozdaniu finansowym za dany rok budżetowy nie dokonuje się nieistotnych wyłączeń wzajemnych rozliczeń dotyczących wzajemnych należności i zobowiązań jednostek budżetowych i nie prowadzi się konta 976 – wzajemne rozliczenia między jednostkami.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, przyjmując zasadę, iż nie dokonuje się naliczenia i księgowania odsetek od nieterminowych wpłat należności w odniesieniu zarówno do należności cywilno-prawnych jak i podatkowych, działając analogicznie jak w art.54 § 1 pkt 5 ustawy Ordynacja podatkowa.

W Urzędzie dokonuje się weryfikacji zaangażowania wydatków budżetowych w ujęciu prawnym oraz pod kątem planu finansowego tj. zgodnie z klasyfikacją budżetową, dokonuje się księgowania każdego dokumentu (umowy, wniosku, zlecenia i zamówienia), a zobowiązania powodujące skutki finansowe w latach przyszłych zaciągane są pod warunkiem zgodności z Wieloletnią Prognozą Finansową. Są one ujmowane jako zaangażowanie wydatków budżetowych lat przyszłych (konto 984, 999).

W UMWL ustalony został poziom kwotowej istotności zdarzeń gospodarczych i operacji księgowych na poziomie do 3% sumy bilansowej, na dzień bilansowy dokonywane są odpisy aktualizujące należności m.in. w odniesieniu do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, należności z których zapłatą dłużnik zalega i spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna, należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

UMWL na podstawie ustawy o podatku od towarów i usług nie odlicza i nie nalicza podatku VAT. Wyjątkiem są czynności wykonywane na podstawie czynności cywilnoprawnych, dla których wystawia się faktury VAT oraz noty obciążeniowe. Przyjęto zasadę, iż kwoty netto faktur przekazywane są na rachunek dochodów województwa natomiast podatek VAT przekazywany jest zgodnie z deklaracją VAT, podatek VAT naliczony od nabytych towarów i usług stanowi dochód województwa. UMWL posiada wydzielone rachunki bankowe VAT dla potrzeb obsługi bankowej w zakresie dotyczącym podatku od towarów i usług i mechanizmu podzielonej płatności oraz określone zasady księgowania operacji przebiegających w tym systemie.

UMWL nie prowadzi magazynu materiałów biurowych, zapas materiałów biurowych na dzień 31 grudnia jest zapasem podręcznym, nie podlega on spisowi, a jego wartość nie stanowi podstawy dokonania korekty kosztów poniesionych w danym roku obrotowym.

5.inne informacje – brak

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

1.

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

**ZAŁĄCZNIK NR 1 do informacji dodatkowej - Tabela 1 - Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych**

**ZAŁĄCZNIK NR 2 do informacji dodatkowej - Tabela 2 - Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego**

**ZAŁĄCZNIK NR 3 do informacji dodatkowej - Tabela 3 - Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego**

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - brak informacji dot. wartości rynkowych

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  
- nie dotyczy

1.4 wartość gruntów użytkowanych w wieczyste – 10 795 577,50 zł

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 – 31 982,91 zł w tym z tytułu umów leasingu – 0,00 zł.

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

A) Akcje – ilość ogółem 83 789 na łączną kwotę 18 045 200 zł, w tym:

- ARR Z.Góra – 4 578 akcji na kwotę 4 578 000 zł,

- ZRRT – 23 750 akcji na kwotę 2 375 000 zł,

- Polregio S.A. – 55 461 akcji na kwotę 11 092 200 zł,

B) Udziały – ilość ogółem 124 130 na łączną kwotę 88 915 000 zł, w tym:



- Lubuski Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. Z.Góra – 360 udziałów na kwotę 3 600 000zł,
- Lotnisko Zielona Góra/Babimost Sp. z o.o. Z.Góra – 620 udziałów na kwotę 620 000 zł,
- Lubuski Park Przemysłowo – Technologiczny Sp. z o.o. w likwidacji Z.Góra – 900 udziałów na kwotę 90 000 zł,
- Lubuski Szpital Specjalistyczny Pulmonologiczno-Kardiologiczny Sp. z o.o. Torzym – 39 200 udziałów na kwotę 19 600 000 zł,
- Wielospecjalistyczny Szpital Wojewódzki w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o. – 47 000 udziałów na kwotę 47 000 000 zł,
- Szpital Uniwersytecki im. Karola Marcinkowskiego Z.Góra Sp. z o.o. – 50 udziałów na kwotę 5 000 zł,
- Lubuskie Centrum Ortopedii w Świebodzinie Sp. z o.o. – 36 000 udziałów na kwotę 18 000 000 zł.

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)

Tabela 4.

<b>Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności</b>	
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>
Stan na początek roku obrotowego	15 610,60 zł
Zwiększenia	99 928,54 zł
Wykorzystanie	0,00 zł
Rozwiązanie	0,00 zł
Stan na koniec roku obrotowego	115 539,14 zł

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



Tabela 5.

**Informacje o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0
4.	-	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>		0	0	0	0	0

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

Tabela 6.

**Zobowiązania długoterminowe**

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	2 475 308,95
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00
3.	powyżej 5 lat	0,00
<b>Razem</b>		2 475 308,95

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu – 0 zł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego - 0 zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego - 0 zł.

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy

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 – nie dotyczy

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

- nagrody jubileuszowe – 387 697,21 zł
- odprawy – 258 820,96 zł
- odpis na ZFŚS – 1 195 906,30 zł
- szkolenia pracowników – 169 172,98 zł
- badania lekarskie pracowników – 18 860,20 zł

1.16 inne informacje – nie dotyczy

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

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 – 38 428 739,48 zł.

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

- 60001 par.075 łączna kwota przychodu z tytułu dzierżawy dla POLREGIO S.A. - 5 962 973,33 zł
- 60001 par.095 łączna kwota przychodu z tytułu kar umownych dla POLREGIO S.A. i NEWAG - 2 375 150,00 zł
- 60001 par.097 łączna kwota przychodu z tytułu podatku naliczonego VAT – 730 480,00 zł
- 70005 par.077 łączna kwota przychodu z tytułu sprzedaży nieruchomości – 3 245 183,33 zł
- 75618 par.046 łączna kwota przychodu z tytułu opłaty eksploatacyjnej dla PGNiG – 1 629 253,48 zł
- koszty poniesione przez UMWL na zapobieganie pandemii COVID Sars2:
  - koszty zakupu materiałów i środków czystości w ogólnej kwocie – 680 440,12 zł
  - koszty zakupu usług obcych w ogólnej kwocie – 23 432,59 zł
  - koszty inwestycyjne w ogólnej kwocie – 8 451 132,93 zł



2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy

2.5. inne informacje – brak

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

- umorzenie pozostałych środków trwałych – 12 295 213,87 zł
- ustanowienie hipoteki – 73 869,80 zł
- udzielone przez UMWL dotacje na zapobieganie pandemii Covid Sars2 na zadania inwestycyjne w ogólnej kwocie – 2 691 349,51 zł – na dzień 31.12.2021 r. rozliczono kwotę – 882 989,03 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
.....  
*Danuta Szulc*

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

  
*Tadeusz Jędrzejczak*  
Członek Zarządu

.....  
(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki Organizacyjnej

Tabela 1.

## Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>882 472 139,38</b>	<b>0,00</b>	<b>13 546 403,12</b>	<b>177 666,94</b>	<b>14 204 515,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2 040 921,37</b>	<b>0,00</b>	<b>2 922 358,53</b>	<b>905 437 445,35</b>
1.1.	Grunty	366 560 174,92		0,00	0,00	13 203 263,69		408 445,33		2 123 458,00	377 231 535,28
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 795 577,50		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	10 795 577,50
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	156 798 853,58		129 148,77	27 740,34	965 308,47		620 934,13		142 616,34	157 157 500,69
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21 644 736,22		502 083,57	84 061,61	35 943,65		91 537,43		74 251,90	22 101 035,72
1.4.	Środki transportu	289 418 486,94		3 176 000,00	59 659,99	0,00		0,00		0,00	292 654 146,93
1.5.	Inne środki trwałe	37 212 377,25		8 031 295,34	0,00	0,00		920 004,48		325 655,25	43 998 012,86
1.6.	Pozostałe środki trwałe	10 837 510,47		1 707 875,44	6 205,00	0,00		0,00		256 377,04	12 295 213,87



Tabela 3.

## Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	212 750 559,86	0,00	34 907 307,25	177 666,94	162 163,63	0,00	568 795,23	0,00	713 155,97	246 715 746,48
1.1.	Umorzenie gruntów	3 151,68		305,00	0,00	0,00		0,00		0,00	3 456,68
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	55 824 018,71		4 331 196,68	27 740,34	162 163,63		514 108,76		27 810,18	59 803 200,42
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	19 376 086,51		534 263,46	84 061,61	0,00		54 686,47		72 646,62	19 867 078,49
1.4.	Umorzenie środków transportu	121 840 777,33		20 161 079,55	59 659,99	0,00		0,00		0,00	142 061 516,87
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	4 869 015,16		8 172 587,12	0,00	0,00		0,00		356 322,13	12 685 280,15
1.6.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	10 837 510,47		1 707 875,44	6 205,00	0,00		0,00		256 377,04	12 295 213,87
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7 306 367,92		348 996,34	0,00	0,00		0,00		0,00	7 655 364,26
	<b>SUMA</b>	<b>220 056 927,78</b>	<b>0,00</b>	<b>35 256 303,59</b>	<b>177 666,94</b>	<b>162 163,63</b>	<b>0,00</b>	<b>568 795,23</b>	<b>0,00</b>	<b>713 155,97</b>	<b>254 371 110,74</b>