

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Województwo Lubelskie ul. Artura Grottgera 4 20-029 Lublin Numer identyfikacyjny REGON 431019170	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6D99A6BB7A08AD21 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 449 473 415,49	4 417 363 780,05	A Fundusz	4 380 963 398,64	4 321 262 978,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 521 668,69	5 466 925,88	A.I Fundusz jednostki	3 761 664 220,96	3 861 394 880,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 210 746 964,00	4 129 647 693,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	619 299 177,68	459 868 098,22
A.II.1 Środki trwałe	4 004 928 442,32	4 049 448 866,85	A.II.1 Zysk netto (+)	1 070 583 347,56	976 340 790,01
A.II.1.1 Grunty	394 544 719,55	414 910 231,23	A.II.2 Strata netto (-)	-451 284 169,88	-516 472 691,79
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	24 851 781,93	24 697 361,03	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 417 413 520,23	3 458 659 361,87	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 588 686,53	23 225 231,21	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	167 208 777,57	151 834 397,58	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 172 738,44	819 644,96	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	187 089 070,83	344 717 820,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	205 818 521,68	80 198 826,89	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	122 687 774,92	243 757 282,60
A.III Należności długoterminowe	64 820 831,97	90 969 394,30	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 367 777,80	2 071 663,30
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	169 383 950,83	191 279 766,13	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	423 557,55	1 139 284,00
A.IV.1 Akcje i udziały	169 383 950,83	191 279 766,13	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 547 398,95	2 763 190,71

Bożena Anna Szydło
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

6D99A6BB7A08AD21

Bartłomiej Robert Bałaban
Zdzisław Szwed
Michał Mulawa
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Jarosław Piotr Stawiarski
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 236 759,02	14 314 396,54
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	58 677 678,20	61 931 188,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 881 846,61	8 372 214,49
B Aktywa obrotowe	118 579 053,98	248 617 019,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	23 274 661,22	12 149 904,00
B.I Zapasy	5 689 196,16	6 839 733,84	D.II.8 Fundusze specjalne	14 278 095,57	141 015 441,50
B.I.1 Materiały	5 689 196,16	6 839 733,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 245 555,38	2 577 535,21
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	12 032 540,19	138 437 906,29
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	64 401 295,91	100 960 538,20
B.II Należności krótkoterminowe	80 935 422,89	217 045 056,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	97 091,66	171 570,32			
B.II.2 Należności od budżetów	4 115 508,89	33 103,03			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 097,09	3 177,45			
B.II.4 Pozostałe należności	76 721 725,25	216 837 205,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 934 817,70	24 712 612,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 934 811,70	24 706 955,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6,00	5 656,45			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Bożena Anna Szydło
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

6D99A6BB7A08AD21

Bartłomiej Robert Bałaban
Zdzisław Szwed
Michał Mulawa
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Jarosław Piotr Stawiarski
(kierownik jednostki)

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	19 617,23	19 617,23			
Suma aktywów	4 568 052 469,47	4 665 980 799,73	Suma pasywów	4 568 052 469,47	4 665 980 799,73

Bożena Anna Szydło
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

6D99A6BB7A08AD21

Bartłomiej Robert Bałaban
Zdzisław Szwed
Michał Mulawa
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Jarosław Piotr Stawiarski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.II.2	Strata netto (-)	729 416,95 zł - strata netto stan na początek roku dotyczy wyniku finansowego zlikwidowanych w 2021 r. jednostek budżetowych: Zarząd Nieruchomości Wojewódzkich w Lublinie oraz Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 13 przy Szpitalu Specjalistycznym w Puławach.


Bożena Anna Szydło
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

6D99A6BB7A08AD21

Bartłomiej Robert Bałaban
Zdzisław Szwed
Michał Mulawa
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Jarosław Piotr Stawiarski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Województwo Lubelskie ul. Artura Grottgera 4 20-029 Lublin Numer identyfikacyjny REGON 431019170			Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie Wysłać bez pisma przewodniego D465BE1C1CA7532B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 326 301 767,49	1 280 143 707,83
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		439 455,28	750 335,65
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 325 862 312,21	1 279 393 372,18
B.	Koszty działalności operacyjnej		702 478 974,35	806 238 081,77
B.I.	Amortyzacja		273 892 215,30	285 455 989,17
B.II.	Zużycie materiałów i energii		28 209 901,06	39 797 045,32
B.III.	Usługi obce		151 097 513,96	199 836 638,53
B.IV.	Podatki i opłaty		7 873 196,78	7 159 309,25
B.V.	Wynagrodzenia		187 106 446,66	208 450 466,32
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		41 511 361,26	46 791 303,31
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		12 634 008,53	18 593 983,98
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		154 330,80	153 345,89
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		623 822 793,14	473 905 626,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne		115 790 727,07	17 099 137,14
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 020 104,76	1 236 185,45
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Bożena Anna Szydło
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Czesław Wojciechowski
Jarosław Piotr Stawiarski
Michał Muława
Bartłomiej Robert Bałaban
Zdzisław Szwed
kierownik jednostki

BeSTia

D465BE1C1CA7532B

D.III.	Inne przychody operacyjne	113 770 622,31	15 862 951,69
E.	Pozostałe koszty operacyjne	112 227 485,01	26 180 469,85
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	15 000,00	17 172,92
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	112 212 485,01	26 163 296,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	627 386 035,20	464 824 293,35
G.	Przychody finansowe	9 451 185,70	29 618 667,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 285 243,51	27 011 022,66
G.III.	Inne	6 165 942,19	2 607 645,09
H.	Koszty finansowe	17 517 191,96	36 219 075,18
H.I.	Odsetki	11 428 799,50	34 438 457,69
H.II.	Inne	6 088 392,46	1 780 617,49
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	619 320 028,94	458 223 885,92
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	20 851,26	47 737,79
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	619 299 177,68	458 176 148,13

Bożena Anna Szydło
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Czesław Wojciechowski
Jarosław Piotr Stawiarski
Michał Muława
Bartłomiej Robert Bałaban
Zdzisław Szwed
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


W łącznym rachunku zysków i strat sporządzonym na dzień 31 grudnia 2022 r. różnice w pozycjach przychodów i kosztów - kolumna "stan na koniec roku poprzedniego" dotyczą zlikwidowanych w 2021 r. jednostek budżetowych: Zarząd Nieruchomości Wojewódzkich w Lublinie oraz Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 13 przy Szpitalu Specjalistycznym w Puławach. Łączny wyniki finansowy w/w jednostek za 2021 r. - 729.416,95 zł.

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 691 950,09 zł - strata netto stan na koniec roku dotyczy wyniku finansowego zlikwidowanych w 2022 r. jednostek budżetowych: Szkoła Podstawowa Specjalna przy Sanatorium Rehabilitacyjnym w Krasnobrodzie oraz Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Zofii Bagińskiej w Parczewie.

Bożena Anna Szydło
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Czesław Wojciechowski
Jarosław Piotr Stawiarski
Michał Muława
Bartłomiej Robert Bałaban
Zdzisław Szwed
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Województwo Lubelskie ul. Artura Grottgera 4 20-029 Lublin Numer identyfikacyjny REGON 431019170	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
		Wysłać bez pisma przewodniego 635FFDFB382E73F8 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 967 516 837,63	3 761 664 220,96	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 354 967 076,13	2 440 951 900,15	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	706 430 085,57	1 070 583 347,56	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 186 239 160,08	1 132 105 584,92	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	419 453 986,77	210 883 398,50	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	18 040 065,72	24 059 072,47	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	24 735 306,15	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	68 471,84	3 320 496,70	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 560 819 692,80	2 341 221 240,40	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	415 340 459,78	451 284 169,88	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 364 559 341,64	1 329 130 680,51	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	723 058 560,35	526 016 230,23	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	55 518 545,40	28 791 283,56	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1 614 548,08	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	728 237,55	5 998 876,22	

Bożena Anna Szydło
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Szwed
Jarosław Piotr Stawiarski
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Bartłomiej Robert Bałaban
Michał Mulawa
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 761 664 220,96	3 861 394 880,71
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	619 299 177,68	459 868 098,22
III.1.	zysk netto (+)	1 070 583 347,56	976 340 790,01
III.2.	strata netto (-)	-451 284 169,88	-516 472 691,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 380 963 398,64	4 321 262 978,93

Bożena Anna Szydło
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Szwed
Jarosław Piotr Stawiarski
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Bartłomiej Robert Bałaban
Michał Mulawa
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W łącznym zestawieniu zmian w funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31 grudnia 2022 r. różnice w pozycjach zwiększeń i zmniejszeń funduszu - kolumna "stan na koniec roku poprzedniego" dotyczą zlikwidowanych w 2021 r. jednostek budżetowych: Zarząd Nieruchomości Wojewódzkich w Lublinie oraz Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 13 przy Szpitalu Specjalistycznym w Puławach. Łączna strata netto w/w jednostek za 2021 r. - 729.416,95 zł.

Bożena Anna Szydło
główny księgowy

2023-04-28
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Szwed
Jarosław Piotr Stawiarski
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Bartłomiej Robert Bałaban
Michał Mulawa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Województwo Lubelskie ul. Artura Grottgera 4 20-029 Lublin Numer identyfikacyjny REGON 431019170	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Województwo lubelskie sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8F15D7BB2ACC38E3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	243 907 911,02	365 177 141,75	I Zobowiązania	615 784 493,88	534 368 134,53
I.1 Środki pieniężne	243 907 911,02	365 177 141,75	I.1 Zobowiązania finansowe	605 326 951,72	520 389 688,88
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	243 787 745,03	365 177 141,75	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	87 007 309,72	99 913 916,88
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	120 165,99	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	518 319 642,00	420 475 772,00
II Należności i rozliczenia	48 044 486,58	40 608 718,53	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 189 550,92	3 574 622,52
II.1 Należności finansowe	20 565 794,77	27 264 651,77	I.3 Pozostałe zobowiązania	6 267 991,24	10 403 823,13
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 325 030,17	8 443 887,15	II Aktywa netto budżetu	-326 664 725,28	-129 572 449,37
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 240 764,60	18 820 764,62	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	182 970 671,13	197 094 341,33
II.2 Należności od budżetów	4 196 623,87	1 682,59	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	182 970 671,13	197 094 341,33
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	23 282 067,94	13 342 384,17	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 070 046,88	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-197 545,36	-2 065,42
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-509 437 851,05	-326 664 725,28
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 832 629,00	3 060 222,00

Bożena Anna Szydło	2023-03-28	Michał Mulawa Jarosław Piotr Stawiarski Zbigniew Czesław Wojciechowski Zdzisław Szwed Bartłomiej Robert Bałaban
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

8F15D7BB2ACC38E3

Suma aktywów	291 952 397,60	407 855 907,16	Suma pasywów	291 952 397,60	407 855 907,16

Michał Mulawa
Jarosław Piotr Stawiarski
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Zdzisław Szwed
Bartłomiej Robert Bałaban

Bożena Anna Szydło
skarbnik

2023-03-28
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

8F15D7BB2ACC38E3

Bożena Anna Szydło
skarbnik

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

Michał Mulawa
Jarosław Piotr Stawiarski
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Zdzisław Szwed
Bartłomiej Robert Bałaban
zarząd

BeSTia

8F15D7BB2ACC38E3

INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki:
	Województwo Lubelskie
1.2	siedzibę jednostki:
	Lublin
1.3	adres jednostki:
	20-029 Lublin, ul. Artura Grottgera 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Województwo Lubelskie jest jednostką samorządu terytorialnego powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Podstawowym celem samorządu województwa jest działanie na rzecz rozwoju województwa przez wykonywanie zadań przekazanych ustawami.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe obejmuje dane wynikające ze sprawozdań samorządowych jednostek budżetowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Biblioteka Pedagogiczna w Białej Podlaskiej 2. Biblioteka Pedagogiczna w Chełmie 3. Biblioteka Pedagogiczna w Zamościu 4. Kolegium Pracowników Służb Społecznych w Lublinie 5. Lubelskie Centrum Innowacji i Technologii 6. Lubelska Agencja Wspierania Przedsiębiorczości w Lublinie 7. Lubelskie Centrum Konferencyjne w Lublinie 8. Lubelskie Samorządowe Centrum Doskonalenia Nauczycieli 9. Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka im. Komisji Edukacji Narodowej w Lublinie 10. Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Lublinie 11. Szkoła Podstawowa Specjalna przy Sanatorium Rehabilitacyjnym w Krasnobrodzie 12. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stanisławy Leszczyńskiej w Zamościu 13. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Władysławy Szoc w Chełmie 14. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Wandy „Wacek” Wasilewskiej w Biłgoraju 15. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Łukowie 16. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stefanii Wołynki w Janowie Lubelskim 17. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Polskiego Czerwonego Krzyża w Puławach 18. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Danuty Siedzikówny ps. „Inka” w Białej Podlaskiej 19. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stanisława Liebarta w Lublinie 20. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Zofii Bagińskiej w Parczewie 21. Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie 22. Wojewódzki Urząd Pracy w Lublinie 23. Wojewódzkie Biuro Geodezji 24. Zarząd Dróg Wojewódzkich w Lublinie 25. Zespół Lubelskich Parków Krajobrazowych 26. Zespół Szkół Specjalnych przy Uniwersyteckim Szpitalu Dziecięcym w Lublinie

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia. Do ceny nabycia zalicza się wartość podatku VAT niepodlegającego odliczeniu, 2) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz zbiory biblioteczne otrzymane nieodpłatnie przyjmuje się do ksiąg rachunkowych, na podstawie decyzji właściwego organu są wycenione w wartości określonej w tej decyzji, 3) środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów, 4) należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem przepisów ustawy o rachunkowości, 5) od należności niezapłaconych w terminie nalicza się odsetki i ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości należnej na koniec tego kwartału. <p>Sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, 2) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, 3) odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło ich przyjęcie i ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, 4) zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenie go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, 5) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przyjętym przez jednostki budżetowe przedziale do wysokości 10 000,00 zł., 6) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 600,00 zł, jednostki budżetowe zaliczają bezpośrednio w koszty działalności i ujmuje w ewidencji ilościowej, 7) materiały podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej według cen nabycia, zaś ich rozchód wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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
	Tabela II.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela II.1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela II.1.4
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
	Tabela II.1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela II.1.6
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 II.1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Tabela II.1.9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela II.1.9
c)	powyżej 5 lat
	Tabela II.1.9
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Tabela II.1.12
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
	Tabela II.1.13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela II.1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela II.1.15

1.16.	inne informacje																																																												
	Tabela II.1.16																																																												
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																																																												
	Tabela II.2.2																																																												
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																												
	Tabela II.2.3																																																												
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																																																												
	Wykaz wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi w zł:																																																												
	<table><tr><th colspan="4">BILANS</th></tr><tr><th colspan="2">AKTYWA</th><th colspan="2">PASYWA</th></tr><tr><td>poz. B.II.1</td><td></td><td></td><td>poz. D.II.1</td></tr><tr><td>Należności z tytułu dostaw towarów i usług</td><td>5 129,68</td><td>132 485,05</td><td>Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług</td></tr><tr><td>poz. B.II.4</td><td></td><td></td><td>poz. D.II.2</td></tr><tr><td>Pozostałe należności</td><td>702 815,12</td><td>14 530,14</td><td>Zobowiązania wobec budżetów</td></tr><tr><td></td><td></td><td>560 929,61</td><td>poz. D.II.5</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Pozostałe zobowiązania</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>707 944,80</td><td>707 944,80</td><td></td></tr></table>	BILANS				AKTYWA		PASYWA		poz. B.II.1			poz. D.II.1	Należności z tytułu dostaw towarów i usług	5 129,68	132 485,05	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	poz. B.II.4			poz. D.II.2	Pozostałe należności	702 815,12	14 530,14	Zobowiązania wobec budżetów			560 929,61	poz. D.II.5				Pozostałe zobowiązania	RAZEM	707 944,80	707 944,80																									
BILANS																																																													
AKTYWA		PASYWA																																																											
poz. B.II.1			poz. D.II.1																																																										
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	5 129,68	132 485,05	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług																																																										
poz. B.II.4			poz. D.II.2																																																										
Pozostałe należności	702 815,12	14 530,14	Zobowiązania wobec budżetów																																																										
		560 929,61	poz. D.II.5																																																										
			Pozostałe zobowiązania																																																										
RAZEM	707 944,80	707 944,80																																																											
	<table><tr><th colspan="4">RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</th></tr><tr><th colspan="2">PRZYCHODY</th><th colspan="2">KOSZTY</th></tr><tr><td>poz. A.I</td><td></td><td></td><td>poz. B.II</td></tr><tr><td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td><td>60,00</td><td>609 336,97</td><td>Zużycie materiałów i energii</td></tr><tr><td>poz. A.VI</td><td></td><td></td><td>poz. B.III</td></tr><tr><td>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</td><td>2 414 934,34</td><td>1 254 850,34</td><td>Usługi obce</td></tr><tr><td>poz. D.III</td><td></td><td></td><td>poz. B.IV</td></tr><tr><td>Inne przychody operacyjne</td><td>182 873,81</td><td>422 276,61</td><td>Podatki i opłaty</td></tr><tr><td></td><td></td><td>261 904,16</td><td>poz. B.V</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Wynagrodzenia</td></tr><tr><td></td><td></td><td>45 941,05</td><td>poz. B.VI</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</td></tr><tr><td></td><td></td><td>3 559,02</td><td>poz. B.VII</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Pozostałe koszty rodzajowe</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>2 597 868,15</td><td>2 597 868,15</td><td></td></tr></table>	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				PRZYCHODY		KOSZTY		poz. A.I			poz. B.II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	60,00	609 336,97	Zużycie materiałów i energii	poz. A.VI			poz. B.III	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 414 934,34	1 254 850,34	Usługi obce	poz. D.III			poz. B.IV	Inne przychody operacyjne	182 873,81	422 276,61	Podatki i opłaty			261 904,16	poz. B.V				Wynagrodzenia			45 941,05	poz. B.VI				Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			3 559,02	poz. B.VII				Pozostałe koszty rodzajowe	RAZEM	2 597 868,15	2 597 868,15	
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT																																																													
PRZYCHODY		KOSZTY																																																											
poz. A.I			poz. B.II																																																										
Przychody netto ze sprzedaży produktów	60,00	609 336,97	Zużycie materiałów i energii																																																										
poz. A.VI			poz. B.III																																																										
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 414 934,34	1 254 850,34	Usługi obce																																																										
poz. D.III			poz. B.IV																																																										
Inne przychody operacyjne	182 873,81	422 276,61	Podatki i opłaty																																																										
		261 904,16	poz. B.V																																																										
			Wynagrodzenia																																																										
		45 941,05	poz. B.VI																																																										
			Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników																																																										
		3 559,02	poz. B.VII																																																										
			Pozostałe koszty rodzajowe																																																										
RAZEM	2 597 868,15	2 597 868,15																																																											

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU			
	poz. I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne poz. I.1.10 Inne zwiększenia RAZEM	8 084 857,33 8 084 857,33 1 814 607,28 1 814 607,28 9 899 464,61 9 899 464,61	poz. I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych poz. I.2.9 Inne zmniejszenia
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
3.1	31.08.2022 r. – likwidacja jednostki budżetowej: Szkoła Podstawowa Specjalna przy Sanatorium Rehabilitacyjnym w Krasnobrodzie, 31.08.2022 r. – likwidacja jednostki budżetowej: Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Zofii Bagińskiej w Parczewie.		
3.2.	Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym.		

**II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych,
wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa brutto - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6 + 7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9 + 10 + 11 + 12)	Wartość brutto - stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 - 13)
			Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne zwiększenia		Sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	35 500 709,46	0,00	411 278,57	4 407 632,71	14 800,00	4 833 711,28	9 824,41	1 163 322,05	1 307 568,72	0,00	2 480 715,18	37 853 705,56
1.	Wartości niematerialne i prawne	35 500 709,46	0,00	411 278,57	4 407 632,71	14 800,00	4 833 711,28	9 824,41	1 163 322,05	1 307 568,72	0,00	2 480 715,18	37 853 705,56
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	6 964 317 824,80	0,00	313 723 265,55	345 760 910,05	40 638 615,55	700 122 791,15	739 146,65	2 040 248,91	352 318 441,70	156 480 557,31	511 578 394,57	7 152 862 221,38
2.	Razem środki trwałe	6 758 499 303,12	0,00	108 181 003,11	345 760 910,05	40 102 867,59	494 044 780,75	739 146,65	2 040 248,91	21 167 603,21	155 933 690,61	179 880 689,38	7 072 663 394,49
2.1.	Grunty, w tym:	395 958 970,94	0,00	20 660 607,71	2 553 474,38	8 207 244,46	31 421 326,55	249 688,33	0,00	2 553 474,38	8 205 401,48	11 008 564,19	416 371 733,30
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	24 851 781,93	0,00	0,00	0,00	34 999,10	34 999,10	0,00	0,00	189 420,00	0,00	189 420,00	24 697 361,03
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 870 666 019,14	0,00	73 879 512,74	331 763 927,10	31 463 530,90	437 106 970,74	189 067,17	0,00	13 365 020,54	145 537 124,57	159 091 212,28	6 148 681 777,60
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	155 955 620,83	0,00	2 887 526,01	10 351 411,18	61 126,66	13 300 063,85	132 644,97	747 876,06	4 211 516,90	202 721,48	5 294 759,41	163 960 925,27
2.4.	Środki transportu	271 112 008,78	0,00	2 420 036,00	249 075,00	39 900,00	2 709 011,00	0,00	52 000,00	0,00	304 251,00	356 251,00	273 464 768,78
2.5.	Inne środki trwałe	64 806 683,43	0,00	8 333 320,65	843 022,39	331 065,57	9 507 408,61	167 746,18	1 240 372,85	1 037 591,39	1 684 192,08	4 129 902,50	70 184 189,54
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	205 818 521,68	0,00	205 542 262,44	0,00	535 747,96	206 078 010,40	0,00	0,00	331 150 838,49	546 866,70	331 697 705,19	80 198 826,89
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	6 999 818 534,26	0,00	314 134 544,12	350 168 542,76	40 653 415,55	704 956 502,43	748 971,06	3 203 570,96	353 626 010,42	156 480 557,31	514 059 109,75	7 190 715 926,94

**II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych,
wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (16 + 17 + 18 + 19)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenie umorzenia (21+22+23+24)	Wartość netto - stan na koniec roku obrotowego (14 -15 + 20 - 25)
			Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne		
1	2	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	30 979 040,77	0,00	2 580 885,37	1 307 568,72	0,00	3 888 454,09	9 824,41	1 163 322,05	1 307 568,72	0,00	2 480 715,18	5 466 925,88
1.	Wartości niematerialne i prawne	30 979 040,77	0,00	2 580 885,37	1 307 568,72	0,00	3 888 454,09	9 824,41	1 163 322,05	1 307 568,72	0,00	2 480 715,18	5 466 925,88
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	2 753 570 860,80	0,00	291 945 198,31	12 932 153,75	13 242 464,12	318 119 816,18	428 590,65	2 060 387,60	13 082 745,88	32 904 425,21	48 476 149,34	4 129 647 693,74
2.	Razem środki trwałe	2 753 570 860,80	0,00	291 945 198,31	12 932 153,75	13 242 464,12	318 119 816,18	428 590,65	2 060 387,60	13 082 745,88	32 904 425,21	48 476 149,34	4 049 448 866,85
2.1.	Grunty, w tym:	1 414 251,39	0,00	47 250,68	61 298,15	0,00	108 548,83	0,00	0,00	61 298,15	0,00	61 298,15	414 910 231,23
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 697 361,03
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 453 252 498,91	0,00	255 395 316,00	7 772 339,44	12 853 153,17	276 020 808,61	149 368,46	0,00	7 772 339,44	31 329 183,89	39 250 891,79	3 458 659 361,87
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	131 366 934,30	0,00	10 164 038,33	4 255 493,77	48 382,78	14 467 914,88	132 644,97	747 876,06	4 211 516,90	7 117,19	5 099 155,12	23 225 231,21
2.4.	Środki transportu	103 903 231,21	0,00	17 739 239,99	0,00	39 900,00	17 779 139,99	0,00	52 000,00	0,00	0,00	52 000,00	151 834 397,58
2.5.	Inne środki trwałe	63 633 944,99	0,00	8 599 353,31	843 022,39	301 028,17	9 743 403,87	146 577,22	1 260 511,54	1 037 591,39	1 568 124,13	4 012 804,28	819 644,96
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 198 826,89
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 784 549 901,57	0,00	294 526 083,88	14 239 722,47	13 242 464,12	322 008 270,27	438 415,06	3 223 709,65	14 390 314,60	32 904 425,21	50 956 864,52	4 135 114 619,62

Informacje wykazane w tej pozycji wynikają z obrotów i/lub sald następujących kont: 011, 013, 014, 016, 017, 020, 071, 072, 077.

***Przemieszczenie wewnętrzne**

- 1) przeniesienie środka trwałego z jednej grupy rodzajowej do innej grupy rodzajowej na skutek zmiany KŚT lub wystąpienia błędu,
- 2) przekazanie do użytkowania środka trwałego ze środków trwałych w budowie,
- 3) zakończenie ulepszenia środka trwałego,
- 4) przesunięcia środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami budżetowymi podległymi Samorządowi Województwa Lubelskiego

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	224 773 187,43	59 048,31	2 600 063,61	222 232 172,13
5.1.	Akcje i udziały	224 773 187,43	59 048,31	2 600 063,61	222 232 172,13
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
RAZEM		224 773 187,43	59 048,31	2 600 063,61	222 232 172,13

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m ²)	14 241,00
2.	Wartość (zł)	1 395 906,60
RAZEM		1 395 906,60

II.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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	14 350,71	0,00	14 350,71
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	119 692,96	907 125,00	0,00	1 026 817,96
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	2 424,00	0,00	0,00	2 424,00
	RAZEM	122 116,96	921 475,71	0,00	1 043 592,67

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość
1	2	3	4
1.	Akcje	4 160 081,00	401 841 188,26
2.	Udziały	107 745,00	11 670 750,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
RAZEM		4 267 826,00	413 511 938,26

**II.1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności,
ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie za zbędne)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe (A.III.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe:	178 468 565,17	6 759 055,01	2 746 083,32	587 170,24	181 894 366,62
	w tym: odsetki	42 207 334,54	3 198 638,88	812 247,66	153 311,84	44 440 413,92
2.1.	należności z tytułu dostaw towarów i usług (B.II.1)	222,00	0,00	222,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	pozostałe należności (B.II.4)	178 468 343,17	6 759 055,01	2 745 861,32	587 170,24	181 894 366,62
	w tym: odsetki	42 207 334,54	3 198 638,88	812 247,66	153 311,84	44 440 413,92
	RAZEM	178 468 565,17	6 759 055,01	2 746 083,32	587 170,24	181 894 366,62

Zwiększenia

odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczane odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych (pozycja E.II. Rachunku Zysków i Strat Jednostki) lub innych kosztów finansowych (pozycja H.II. Rachunku Zysków i Strat Jednostki)

Wykorzystanie

umorzenie należności

Rozwiązanie

ustanie przyczyny dla której dokonano odpisu aktualizującego, zaliczane odpowiednio do Innych przychodów operacyjnych (pozycja D.III. Rachunku Zysków i Strat Jednostki) lub innych przychodów finansowych (pozycja G.III. Rachunku Zysków i Strat Jednostki)

II.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 lat do 5 lat,

c) powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		powyżej	powyżej	powyżej	
		1 roku do 3 lat	3 lat do 5 lat	5 lat	
1	2	3	4	5	6
1.	Kredyty i pożyczki	85 350 772,00	63 960 000,00	76 165 000,00	225 475 772,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	70 000 000,00	70 000 000,00	55 000 000,00	195 000 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
RAZEM		155 350 772,00	133 960 000,00	131 165 000,00	420 475 772,00

**II.1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje
i poręczenia, także weksłowe, niewykazane w bilansie**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego		w tym na aktywach:	
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
1	2	3	4	5	6
1.	Poręczenia	53 704 405,43	83 929 387,00		
2.	Hipoteka umowna na działce Nr 1330/13 ul. Warszawska 15, Biała Podlaska	65 122 868,80	65 122 868,80	65 122 868,80	
3.					
4.					
5.					
RAZEM		118 827 274,23	149 052 255,80	65 122 868,80	0,00

**II.1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,
w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (stan na koniec roku obrotowego)
1	2	3
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00
1.1.		
1.2.		
2.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	3 060 222,00
2.1.	Rozliczenia międzyokresowe budżetu	3 060 222,00
2.2.		
3.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 070 046,68
3.1.	Rozliczenia międzyokresowe budżetu - odsetki	2 070 046,68
3.2.		
4.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	100 960 538,20
4.1.	Zwroty dotacji rozłożone na raty, zwroty kar umownych i kosztów sądowych rozłożone na raty, odsetki od pożyczek udzielone jednostkom, opłaty za przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności, opłaty za przekształcenie gruntów rolnych.	74 085 326,41
4.2.	Zasądzone, należne od dłużnika FGŚP koszty zastępstwa procesowego do czasu ich otrzymania (zapłaty) lub umorzenia.	206 153,67
4.3.	Decyzje za zajęcie pasa drogowego płatne w przyszłych okresach.	26 669 058,12
RAZEM		106 090 806,88

II.1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu Nr 04GG09/0916/21/0004 ważna do 28.01.2022	19 330,00	
2.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG09/0140/21/0024 ważna do 05.01.2022 (12.650,78) i do 22.12.2026 (3.795,23)	16 446,01	
3.	Gwarancja bankowa wykonania Umowy Nr GW/003899/21 ważna do 14.06.2022 (98.017,47) i do 31.05.2027 (29.405,24) i zmiana na Aneks Nr 1 ważny do 14.06.2022 i do 31.05.2027 (zmiana kwota gwarancji z 127 422,71 na 107 517,47).	107 517,47	
4.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu Nr 04GG03/0875/21/0001 ważna do 30.06.2022	10 451,23	
5.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad NR 908576670741 i Aneks nr 1 ważna do 02.02.2024	17 894,66	
6.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG09/0140/22/00208 i Aneks nr 1 ważna do 05.10.2022 (12.650,00) i do 20.09.2027 (3.795,00)	16 445,00	
7.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG06/0953/22/0004 ważna do 19.11.2022 (12.177,00) i do 04.12.2028 (3.653,10)	15 830,10	
8.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu Nr 04GG03/0875/22/0001 ważna w okresie do 04.08.2023	12 498,00	
9.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek Nr PO/01054950/2022 ważna do 09.11.2022 i do 25.11.2024	60 820,43	
10.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056188710i Nr 998056188711 ważna do 24.02.2023 i do 07.02.2028	11 592,00	
11.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu Nr 32GG37/0264/20/0001 ważna do 15.11.2026	202 950,00	
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego usunięcia wad i usterek	6 642,00	221 400,00
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego usunięcia wad i usterek	12 083,47	805 564,80
14.	Zabezpieczenie wierzytelności (weksle)	153 981 492,51	
RAZEM		154 491 992,88	1 026 964,80

II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	2 686 807,00
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	1 782 838,37
3.	Ekwiwalent za urlop	297 283,62
4.	Inne świadczenia pracownicze	9 283 565,12
RAZEM		14 050 494,11

II.1.16. Inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Środki zgromadzone na rachunku VAT (kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu komunikatu przelewu - podzielona płatność).	384 434,39
2.	Pozostałe informacje:	0,00
	RAZEM	384 434,39


II.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 w roku obrotowym
1	2	3
1.	Ogółem koszt wytworzenia, w tym:	205 542 262,44
1.1.	odsetki	0,00
1.2.	różnice kursowe	0,00
RAZEM		205 542 262,44

Informacje o kosztach poniesionych w danym roku obrotowym na wytworzenie środków trwałych, zarówno znajdujących się na dzień bilansowy w toku budowy, jak i przyjętych do użytkowania w roku obrotowym.

**II.2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów
o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody	9 057 839,82
1.1.	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
		0,00
1.2.	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	9 057 839,82
-	Pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:	9 051 137,41
-	- przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn,	9 043 800,70
-	- inne.	7 336,71
-	Epidemia COVID-19*	0,00
-	- przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn,	0,00
-	- umorzenie składek ZUS,	0,00
-	- zmniejszenie obciążeń z innych tytułów publicznoprawnych,	0,00
-	- inne.	0,00
-	Pozostałe, w tym:	6 702,41
	darowizna materiałów dydaktycznych od osoby fizycznej	2 135,00
	odszkodowanie TUIR WARTA za uszkodzone mienie	4 567,41
2.	Koszty	29 861 433,10
2.1.	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	21 002 950,37
	Pokrycie straty szpitala za 2021 r.	21 002 950,37
2.2.	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	8 858 482,73
-	Pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	7 424 346,63
-	- zużycie materiałów i energii,	5 269 591,27
-	- usługi obce,	1 056 862,06
-	- wynagrodzenia,	509 226,95
-	- koszty realizowanych inwestycji,	584 805,65
-	- inne.	3 860,70
-	Przeciwdziałanie i usuwanie skutków epidemii COVID-19*	1 434 136,10
-	- zużycie materiałów i energii,	1 292 100,60
-	- usługi obce,	20 000,00
-	- wynagrodzenia,	28 050,10
-	- koszty realizowanych inwestycji,	44 340,00
-	- inne.	49 645,40
-	Pozostałe, w tym:	0,00
		0,00
	* Uwagi	
	Sfinansowano z niewykorzystanych środków dotacji za rok 2021 r.	1 370 645,79

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Województwo Lubelskie ul. Artura Grottgera 4 20-029 Lublin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 431019170		44F1141FBB29E27E 

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	242 776,09
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	118 827 274,23

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Anna Szydło
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Jarosław Piotr Stawiarski
Michał Mulawa
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Zdzisław Szwed
Bartłomiej Robert Bałaban
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Anna Szydło
(główny księgowy)

2023.04.28
rok mies. dzień

Jarosław Piotr Stawiarski
Michał Mulawa
Zbigniew Czesław Wojciechowski
Zdzisław Szwed
Bartłomiej Robert Bałaban
(kierownik jednostki)