

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
	01.01.2024-31.12.2024
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. Lubelska Agencja Wspierania Przedsiębiorczości w Lublinie 6. Lubelskie Centrum Innowacji i Technologii 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 Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Danuty Siedzikówny ps. „Inka” w Białej Podlaskiej 12. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Wandy „Wacek” Wasilewskiej w Biłgoraju 13. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Władysławy Szoc w Chełmie 14. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stefanii Wołynki w Janowie Lubelskim 15. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stanisława Liebharta w Lublinie 16. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Łukowie 17. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Polskiego Czerwonego Krzyża w Puławach 18. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stanisławy Leszczyńskiej w Zamościu 19. Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie 20. Wojewódzki Urząd Pracy w Lublinie 21. Wojewódzkie Biuro Geodezji i Urządzania Terenów Rolnych w Lublinie 22. Zarząd Dróg Wojewódzkich w Lublinie 23. Zespół Lubelskich Parków Krajobrazowych 24. 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:
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
	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 niemortyzowanych 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
	Tabela II.1.8
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.	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
	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.	łączną 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																																																																																																																								
	Nie dotyczy																																																																																																																								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																																																																																								
	<div>Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi w zł:</div> <table><tr><td colspan="4">BILANS</td></tr><tr><td colspan="2">AKTYWA poz. B.II.1</td><td colspan="2">PASYWA poz. D.II.1</td></tr><tr><td>Należności z tytułu dostaw towarów i usług</td><td>6 192,07</td><td>169 336,32</td><td>Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług</td></tr><tr><td></td><td></td><td>75 401,26</td><td>poz. D.II.2</td></tr><tr><td>poz. B.II.4</td><td></td><td></td><td>Zobowiązania wobec budżetów</td></tr><tr><td>Pozostałe należności</td><td>873 723,51</td><td>635 178,00</td><td>poz. D.II.5</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>879 915,58</td><td>879 915,58</td><td>Pozostałe zobowiązania</td></tr><tr><td colspan="4">RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</td></tr><tr><td colspan="2">PRZYCHODY poz. A.</td><td colspan="2">KOSZTY poz. B.</td></tr><tr><td>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</td><td>2 931 190,21</td><td>3 182 194,80</td><td>Koszt działalności operacyjnej</td></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>790,00</td><td>640 241,60</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>2 930 400,21</td><td>1 800 800,94</td><td>Usługi obce</td></tr><tr><td>poz.D</td><td></td><td></td><td>poz. B.IV</td></tr><tr><td>Pozostałe przychody operacyjne</td><td>251 004,59</td><td>659 585,44</td><td>Podatki i opłaty</td></tr><tr><td>poz.D.III</td><td></td><td></td><td>poz. B.V</td></tr><tr><td>Inne przychody operacyjne</td><td>251 004,59</td><td>59 909,00</td><td>Wynagrodzenia</td></tr><tr><td></td><td></td><td>6 142,91</td><td>poz. B.VI</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników</td></tr><tr><td></td><td></td><td>15 514,91</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>3 182 194,80</td><td>3 182 194,80</td><td></td></tr><tr><td colspan="4">ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI</td></tr><tr><td colspan="2">Zwiększenia funduszu poz. I.1.</td><td colspan="2">Zmniejszenia funduszu poz. I.2.</td></tr><tr><td>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</td><td>22 396 749,17</td><td>22 396 749,17</td><td>Zmniejszenia funduszu (z tytułu)</td></tr><tr><td>poz. I.1.6</td><td></td><td></td><td>poz. I.2.6</td></tr><tr><td>Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</td><td>18 809 123,04</td><td>18 809 123,04</td><td>Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</td></tr><tr><td>poz. I.1.10</td><td></td><td></td><td>poz. I.2.9</td></tr><tr><td>Inne zwiększenia</td><td>3 587 626,13</td><td>3 587 626,13</td><td>Inne zmniejszenia</td></tr></table>	BILANS				AKTYWA poz. B.II.1		PASYWA poz. D.II.1		Należności z tytułu dostaw towarów i usług	6 192,07	169 336,32	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług			75 401,26	poz. D.II.2	poz. B.II.4			Zobowiązania wobec budżetów	Pozostałe należności	873 723,51	635 178,00	poz. D.II.5	RAZEM	879 915,58	879 915,58	Pozostałe zobowiązania	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				PRZYCHODY poz. A.		KOSZTY poz. B.		Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 931 190,21	3 182 194,80	Koszt działalności operacyjnej	poz. A.I.			poz. B.II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	790,00	640 241,60	Zużycie materiałów i energii	poz. A.VI			poz. B.III	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 930 400,21	1 800 800,94	Usługi obce	poz.D			poz. B.IV	Pozostałe przychody operacyjne	251 004,59	659 585,44	Podatki i opłaty	poz.D.III			poz. B.V	Inne przychody operacyjne	251 004,59	59 909,00	Wynagrodzenia			6 142,91	poz. B.VI				Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników			15 514,91	poz. B.VII				Pozostałe koszty rodzajowe	RAZEM	3 182 194,80	3 182 194,80		ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI				Zwiększenia funduszu poz. I.1.		Zmniejszenia funduszu poz. I.2.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)	22 396 749,17	22 396 749,17	Zmniejszenia funduszu (z tytułu)	poz. I.1.6			poz. I.2.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	18 809 123,04	18 809 123,04	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	poz. I.1.10			poz. I.2.9	Inne zwiększenia	3 587 626,13	3 587 626,13	Inne zmniejszenia
BILANS																																																																																																																									
AKTYWA poz. B.II.1		PASYWA poz. D.II.1																																																																																																																							
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	6 192,07	169 336,32	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług																																																																																																																						
		75 401,26	poz. D.II.2																																																																																																																						
poz. B.II.4			Zobowiązania wobec budżetów																																																																																																																						
Pozostałe należności	873 723,51	635 178,00	poz. D.II.5																																																																																																																						
RAZEM	879 915,58	879 915,58	Pozostałe zobowiązania																																																																																																																						
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT																																																																																																																									
PRZYCHODY poz. A.		KOSZTY poz. B.																																																																																																																							
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 931 190,21	3 182 194,80	Koszt działalności operacyjnej																																																																																																																						
poz. A.I.			poz. B.II																																																																																																																						
Przychody netto ze sprzedaży produktów	790,00	640 241,60	Zużycie materiałów i energii																																																																																																																						
poz. A.VI			poz. B.III																																																																																																																						
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 930 400,21	1 800 800,94	Usługi obce																																																																																																																						
poz.D			poz. B.IV																																																																																																																						
Pozostałe przychody operacyjne	251 004,59	659 585,44	Podatki i opłaty																																																																																																																						
poz.D.III			poz. B.V																																																																																																																						
Inne przychody operacyjne	251 004,59	59 909,00	Wynagrodzenia																																																																																																																						
		6 142,91	poz. B.VI																																																																																																																						
			Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracowników																																																																																																																						
		15 514,91	poz. B.VII																																																																																																																						
			Pozostałe koszty rodzajowe																																																																																																																						
RAZEM	3 182 194,80	3 182 194,80																																																																																																																							
ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI																																																																																																																									
Zwiększenia funduszu poz. I.1.		Zmniejszenia funduszu poz. I.2.																																																																																																																							
Zwiększenia funduszu (z tytułu)	22 396 749,17	22 396 749,17	Zmniejszenia funduszu (z tytułu)																																																																																																																						
poz. I.1.6			poz. I.2.6																																																																																																																						
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	18 809 123,04	18 809 123,04	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych																																																																																																																						
poz. I.1.10			poz. I.2.9																																																																																																																						
Inne zwiększenia	3 587 626,13	3 587 626,13	Inne zmniejszenia																																																																																																																						

**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	Przenieszenie wewnętrzne*	Inne zwiększenia		Sprzedaż	Likwidacja	Przenieszenie wewnętrzne*	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	38 667 217,05	0,00	408 684,81	693 595,42	0,00	1 102 280,23	0,00	93 279,27	4 606,00	2 900,00	100 785,27	39 668 712,01
1.	Wartości niematerialne i prawne	38 667 217,05	0,00	408 684,81	693 595,42	0,00	1 102 280,23	0,00	93 279,27	4 606,00	2 900,00	100 785,27	39 668 712,01
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	7 398 803 582,93	0,00	305 274 493,66	304 629 775,26	530 472 107,51	1 140 376 376,43	187 261,14	3 204 042,31	305 328 116,68	92 378 293,84	401 097 713,97	8 138 082 245,39
2.	Razem środki trwałe	7 153 269 246,69	0,00	9 835 141,98	303 880 668,27	530 391 049,51	844 106 859,76	187 261,14	3 204 042,31	24 844 539,64	68 163 920,73	96 399 763,82	7 900 976 342,63
2.1.	Grunty, w tym:	452 861 627,29	0,00	0,00	5 534 669,78	8 030 667,91	13 565 337,69	13,72	0,00	500 952,98	1 325 989,97	1 826 956,67	464 600 008,31
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	24 697 361,03	0,00	0,00	0,00	838 383,00	838 383,00	0,00	0,00	0,00	838 577,87	838 577,87	24 697 166,16
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 172 475 212,36	0,00	186 498,50	281 711 787,23	522 242 460,75	804 140 746,48	7 115,17	43 373,69	22 971 093,61	66 381 404,58	89 402 987,05	6 887 212 971,79
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	176 731 639,83	0,00	1 459 409,92	12 439 579,97	66 142,77	13 965 132,66	64 310,75	1 621 298,51	610 993,95	211 349,33	2 507 952,54	188 188 819,95
2.4.	Środki transportu	275 694 643,69	0,00	782 155,00	3 078 501,40	0,00	3 860 656,40	0,00	210 750,49	672,40	230 659,00	442 081,89	279 113 218,20
2.5.	Inne środki trwałe	75 506 123,52	0,00	7 407 078,56	1 116 129,89	51 778,08	8 574 986,53	115 821,50	1 328 619,62	760 826,70	14 517,85	2 219 785,67	81 861 324,38
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	245 534 336,24	0,00	295 439 351,68	749 106,99	81 058,00	296 269 516,67	0,00	0,00	280 483 577,04	24 214 373,11	304 697 950,15	237 105 902,76
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		7 437 470 799,98	0,00	305 683 178,47	305 323 370,68	530 472 107,51	1 141 478 656,66	187 261,14	3 297 321,58	305 332 722,68	92 381 193,84	401 198 499,24	8 177 750 957,40

**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	35 029 504,31	0,00	2 089 087,10	4 606,00	0,00	2 093 693,10	0,00	93 279,27	4 606,00	2 900,00	100 785,27	2 646 299,87
1.	Wartości niematerialne i prawne	35 029 504,31	0,00	2 089 087,10	4 606,00	0,00	2 093 693,10	0,00	93 279,27	4 606,00	2 900,00	100 785,27	2 646 299,87
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	3 297 739 868,95	0,00	316 338 193,16	6 026 064,60	250 534 908,83	572 899 166,59	186 358,04	3 194 217,29	6 035 416,60	35 284 713,69	44 700 705,62	4 312 143 915,47
2.	Razem środki trwałe	3 297 739 868,95	0,00	316 338 193,16	6 026 064,60	250 534 908,83	572 899 166,59	186 358,04	3 194 217,29	6 035 416,60	35 284 713,69	44 700 705,62	4 075 038 012,71
2.1.	Grunty, w tym:	1 507 511,99	0,00	46 009,92	0,00	0,00	46 009,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463 046 486,40
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	24 697 166,16
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 933 027 205,26	0,00	273 866 339,19	4 964 392,97	250 483 130,75	529 313 862,91	6 225,79	33 548,67	4 964 392,97	34 828 187,51	39 832 354,94	3 464 704 258,56
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	149 146 698,47	0,00	16 751 316,36	212 989,21	0,00	16 964 305,57	64 310,75	1 621 298,51	309 524,53	211 349,33	2 206 483,12	24 284 299,03
2.4.	Środki transportu	139 249 199,05	0,00	18 144 483,80	672,40	0,00	18 145 156,20	0,00	210 750,49	672,40	230 659,00	442 081,89	122 160 944,84
2.5.	Inne środki trwałe	74 809 254,18	0,00	7 530 043,89	848 010,02	51 778,08	8 429 831,99	115 821,50	1 328 619,62	760 826,70	14 517,85	2 219 785,67	842 023,88
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	237 105 902,76
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	3 332 769 373,26	0,00	318 427 280,26	6 030 670,60	250 534 908,83	574 992 859,69	186 358,04	3 287 496,56	6 040 022,60	35 287 613,69	44 801 490,89	4 314 790 215,34

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	229 289 636,89	29 402 999,85	2 203 736,32	256 488 900,42
5.1.	Akcje i udziały	229 289 636,89	29 402 999,85	2 203 736,32	256 488 900,42
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
RAZEM		229 289 636,89	29 402 999,85	2 203 736,32	256 488 900,42

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m ²)	215 291,00000
2.	Wartość (zł)	3 723 530,67
RAZEM		3 723 530,67

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	209 841,96	0,00	195 491,25	14 350,71
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 105 264,63	1 785 502,88	1 774 093,11	5 116 674,40
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	8 526,93	0,00	8 526,93
RAZEM		5 315 106,59	1 794 029,81	1 969 584,36	5 139 552,04

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	4 753 494,00	454 509 188,26
2.	Udziały	49 475,00	5 843 750,00
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
RAZEM		4 802 969,00	460 352 938,26

**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:	188 579 247,83	5 593 413,82	345 157,25	1 404 518,59	192 422 985,81
	w tym: odsetki	49 091 721,76	4 450 134,49	114 531,21	108 180,25	53 319 144,79
2.1.	należności z tytułu dostaw towarów i usług (B.II.1)	5 711,01	0,00	0,00	0,00	5 711,01
	w tym: odsetki	405,17	0,00	0,00	0,00	405,17
2.2.	pozostałe należności (B.II.4)	188 573 536,82	5 593 413,82	345 157,25	1 404 518,59	192 417 274,80
	w tym: odsetki	49 091 316,59	4 450 134,49	114 531,21	108 180,25	53 318 739,62
RAZEM		188 579 247,83	5 593 413,82	345 157,25	1 404 518,59	192 422 985,81

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	5 358 077,03	0,00	0,00	5 358 077,03
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
5.						0,00
6.						0,00
7.						0,00
8.						0,00
RAZEM		0,00	5 358 077,03	0,00	0,00	5 358 077,03

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	18 086 268,00	33 565 000,00	0,00	51 651 268,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	70 000 000,00	45 000 000,00	10 000 000,00	125 000 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe				0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
RAZEM		88 086 268,00	78 565 000,00	10 000 000,00	176 651 268,00

**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.	Hipoteka umowna na działce ul.Warszawska Biała Podlaska	65 122 868,80	65 122 868,80	65 122 868,80	
2.	Poręczenia za zobowiązania Kredytobiorcy/splata kapitału	121 682 308,08	184 614 879,26		121 682 308,08
3.					
4.					
5.					
RAZEM		186 805 176,88	249 737 748,06	65 122 868,80	121 682 308,08

**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:	22 453 501,00
2.1.	Rozliczenia międzyokresowe budżetu - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	22 453 501,00
2.2.		
3.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 005 561,18
3.1.	Rozliczenia międzyokresowe budżetu - odsetki	1 005 561,18
3.2.		
4.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	112 842 387,65
4.1.	Zasądzone, należne od dłużnika FGŚP - Tarcza , FGŚP - Świadczenia , koszty zastępstwa procesowego do czasu ich otrzymania (zapłaty) lub umorzenia	308 026,31
4.2.	Decyzje za zajęcie pasa drogowego płatne w przyszłych okresach	30 173 120,38
4.3.	Opłaty za przekształcenie gruntów rolnych	74 033 420,87
4.4.	Odsetki od pożyczek udzielonych jednostkom, opłata manipulacyjna od pożyczek udzielonych jednostkom, prowizja od udzielonego poręczenia, zwrot dotacji z odsetkami rozłożone na raty, opłaty za przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności	8 327 820,09
RAZEM		136 301 449,83

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.	Gwarancja Nr 32GG09/0140/21/0024 ważna do 22.12.2026	3 795,23	
2.	Gwarancja Nr GW/003899/21 ważna do 31.05.2027	29 405,24	
3.	Gwarancja Nr 32GG09/0140/22/00208 i Aneks ważna do 20.09.2027	3 795,00	
4.	Gwarancja Nr 32GG06/0953/22/0004 ważna do 04.12.2028	3 653,10	
5.	Gwarancja Nr 998056188710 i Nr 998056188711 ważna do 07.02.2028	11 592,00	
6.	Gwarancja Nr 32GG37/0264/20/0001 ważna do 15.11.2026	202 950,00	
7.	Gwarancja Nr 10451/NWU/10/2024 ważna do 24.11.2027	37 508,00	
8.	Gwarancja Nr DOK3132GW24WT i aneks ważna do 14.02.2026	109 951,00	
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego usunięcia wad i usterek	12 083,47	805 564,80
10.	Zabezpieczenie wiarytelności (weksle)	179 339 503,65	
RAZEM		179 754 236,69	805 564,80

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	3 428 336,73
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	2 280 231,02
3.	Ekwiwalent za urlop	662 340,19
4.	Inne świadczenia pracownicze	13 461 171,89
RAZEM		19 832 079,83

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).	303 640,19
2.	Pozostałe informacje:	0,00
RAZEM		303 640,19

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:	295 439 351,68
1.1.	odsetki	0,00
1.2.	różnice kursowe	0,00
RAZEM		295 439 351,68

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	1 741 212,26
1.1.	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
1.2.	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 741 212,26
-	Pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:	1 724 292,83
-	<i>przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn,</i>	1 674 520,68
-	<i>inne.</i>	49 772,15
-	Pozostałe, w tym:	16 919,43
	odszkodowanie z ubezpieczenia mienia	16 919,43
2.	Koszty	71 113 629,91
2.1.	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	68 863 074,87
	pokrycie strat szpitali za 2024r.	68 863 074,87
2.2.	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	2 250 555,04
-	Pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	2 250 555,04
-	<i>zużycie materiałów i energii,</i>	417 680,47
-	<i>usługi obce,</i>	502 755,65
-	<i>wynagrodzenia,</i>	1 262 473,53
-	<i>koszty realizowanych inwestycji,</i>	60 999,98
-	<i>inne.</i>	6 645,41
-	Pozostałe, w tym:	0,00