

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 |
| | 01.01.2025-31.12.2025 |
| 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 im. Nauczycieli Tajnego Nauczania 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. Stefani Wołynki w Janowie Lubelskim 15. Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stanisława Liebarta 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 kształtującej się poniżej zakresu 500,00 zł - 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Tabela II.1.1</i> |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | <i>Tabela II.1.3</i> |

| | |
|-------|---|
| 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 byłyby 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.5. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie dotyczy</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi w zł: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | BILANS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: center;">AKTYWA</td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: center;">PASYWA</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. B.II.1</td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. D.II.1</td> </tr> <tr> <td>Należności z tytułu dostaw i usług</td> <td style="text-align: right;">14 506,02</td> <td style="text-align: right;">205 593,63</td> <td>Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. D.II.2</td> </tr> <tr> <td>poz. B.II.2</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">46 080,28</td> <td>Zobowiązania wobec budżetów</td> </tr> <tr> <td>Należności od budżetów</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. D.II.5</td> </tr> <tr> <td>poz. B.II.4</td> <td style="text-align: right;">2 198 583,89</td> <td style="text-align: right;">1 961 416,00</td> <td>Pozostałe zobowiązania</td> </tr> <tr> <td>Pozostałe należności</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td style="text-align: right;">2 213 089,91</td> <td style="text-align: right;">2 213 089,91</td> <td></td> </tr> </table> | | AKTYWA | | PASYWA | | poz. B.II.1 | | poz. D.II.1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 14 506,02 | 205 593,63 | Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług | | | | poz. D.II.2 | poz. B.II.2 | 0,00 | 46 080,28 | Zobowiązania wobec budżetów | Należności od budżetów | | | poz. D.II.5 | poz. B.II.4 | 2 198 583,89 | 1 961 416,00 | Pozostałe zobowiązania | Pozostałe należności | | | | RAZEM | 2 213 089,91 | 2 213 089,91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | AKTYWA | | PASYWA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | poz. B.II.1 | | poz. D.II.1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 14 506,02 | 205 593,63 | Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | poz. D.II.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| poz. B.II.2 | 0,00 | 46 080,28 | Zobowiązania wobec budżetów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Należności od budżetów | | | poz. D.II.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| poz. B.II.4 | 2 198 583,89 | 1 961 416,00 | Pozostałe zobowiązania | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pozostałe należności | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RAZEM | 2 213 089,91 | 2 213 089,91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>przychody</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">koszty</td> </tr> <tr> <td>poz. A.</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. B.</td> </tr> <tr> <td>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</td> <td style="text-align: right;">2 790 205,07</td> <td style="text-align: right;">2 996 062,92</td> <td>Koszt działalności operacyjnej</td> </tr> <tr> <td>poz. A.I.</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. B.II</td> </tr> <tr> <td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> <td style="text-align: right;">11 094,58</td> <td style="text-align: right;">569 897,04</td> <td>Zużycie materiałów i energii</td> </tr> <tr> <td>poz. A.VI</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. B.III</td> </tr> <tr> <td>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</td> <td style="text-align: right;">2 779 110,49</td> <td style="text-align: right;">1 780 558,64</td> <td>Usługi obce</td> </tr> <tr> <td>poz. D</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. B.IV</td> </tr> <tr> <td>Pozostałe przychody operacyjne</td> <td style="text-align: right;">205 857,85</td> <td style="text-align: right;">635 679,71</td> <td>Podatki i opłaty</td> </tr> <tr> <td>poz. D.III</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. B.VI</td> </tr> <tr> <td>Inne przychody operacyjne</td> <td style="text-align: right;">205 857,85</td> <td style="text-align: right;">6 500,00</td> <td>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. B.VII</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">3 427,53</td> <td>Pozostałe koszty rodzajowe</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td style="text-align: right;">2 996 062,92</td> <td style="text-align: right;">2 996 062,92</td> <td></td> </tr> </table> | | | | | przychody | | | koszty | poz. A. | | | poz. B. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 2 790 205,07 | 2 996 062,92 | Koszt działalności operacyjnej | poz. A.I. | | | poz. B.II | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 11 094,58 | 569 897,04 | Zużycie materiałów i energii | poz. A.VI | | | poz. B.III | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 2 779 110,49 | 1 780 558,64 | Usługi obce | poz. D | | | poz. B.IV | Pozostałe przychody operacyjne | 205 857,85 | 635 679,71 | Podatki i opłaty | poz. D.III | | | poz. B.VI | Inne przychody operacyjne | 205 857,85 | 6 500,00 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | | poz. B.VII | | | 3 427,53 | Pozostałe koszty rodzajowe | RAZEM | 2 996 062,92 | 2 996 062,92 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| przychody | | | koszty | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| poz. A. | | | poz. B. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 2 790 205,07 | 2 996 062,92 | Koszt działalności operacyjnej | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| poz. A.I. | | | poz. B.II | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 11 094,58 | 569 897,04 | Zużycie materiałów i energii | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| poz. A.VI | | | poz. B.III | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 2 779 110,49 | 1 780 558,64 | Usługi obce | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| poz. D | | | poz. B.IV | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pozostałe przychody operacyjne | 205 857,85 | 635 679,71 | Podatki i opłaty | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| poz. D.III | | | poz. B.VI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inne przychody operacyjne | 205 857,85 | 6 500,00 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | poz. B.VII | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 3 427,53 | Pozostałe koszty rodzajowe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RAZEM | 2 996 062,92 | 2 996 062,92 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>zwiększenia funduszu</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">zmniejszenia funduszu</td> </tr> <tr> <td>poz. I.1.</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. I.2.</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</td> <td style="text-align: right;">12 430 139,13</td> <td style="text-align: right;">12 430 139,13</td> <td>Zmniejszenia funduszu (z tytułu)</td> </tr> <tr> <td>poz. I.1.6</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">poz. I.2.6</td> </tr> <tr> <td>Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</td> <td style="text-align: right;">8 412 930,71</td> <td style="text-align: right;">8 412 930,71</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 style="text-align: center;">poz. I.2.9</td> </tr> <tr> <td>Inne zwiększenia</td> <td style="text-align: right;">4 017 208,42</td> <td style="text-align: right;">4 017 208,42</td> <td>Inne zmniejszenia</td> </tr> </table> | | | | | zwiększenia funduszu | | | zmniejszenia funduszu | poz. I.1. | | | poz. I.2. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 12 430 139,13 | 12 430 139,13 | 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 | 8 412 930,71 | 8 412 930,71 | 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 | 4 017 208,42 | 4 017 208,42 | Inne zmniejszenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| zwiększenia funduszu | | | zmniejszenia funduszu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| poz. I.1. | | | poz. I.2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 12 430 139,13 | 12 430 139,13 | 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 | 8 412 930,71 | 8 412 930,71 | 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 | 4 017 208,42 | 4 017 208,42 | 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 | Przemieszczenie wewnętrzne* | Inne zwiększenia | | Sprzedaz | 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 | 39 668 712,01 | 0,00 | 363 867,83 | 1 823 347,95 | 63 123,60 | 2 250 339,38 | 0,00 | 636 461,31 | 6 784,18 | 0,00 | 643 245,49 | 41 275 805,90 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 39 668 712,01 | 0,00 | 363 867,83 | 1 823 347,95 | 63 123,60 | 2 250 339,38 | 0,00 | 636 461,31 | 6 784,18 | 0,00 | 643 245,49 | 41 275 805,90 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 8 138 082 245,39 | 0,00 | 236 009 742,44 | 274 765 064,36 | 33 548 750,21 | 544 323 557,01 | 154 072,46 | 3 315 760,09 | 276 582 508,13 | 43 893 980,56 | 323 946 321,24 | 8 358 459 481,16 |
| 2. | Razem środki trwałe | 7 900 976 342,63 | 0,00 | 10 421 580,53 | 274 765 064,36 | 32 782 934,32 | 317 969 579,21 | 154 072,46 | 3 315 760,09 | 17 282 145,09 | 12 765 259,23 | 33 517 236,87 | 8 185 428 684,97 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | 464 600 008,31 | 0,00 | 1 919 186,08 | 12 439 415,04 | 22 835 987,48 | 37 194 588,60 | 0,00 | 0,00 | 3 345 572,63 | 1 473 037,80 | 4 818 610,43 | 496 975 986,48 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 24 697 166,16 | 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 | 6 887 212 971,79 | 0,00 | 350 656,74 | 247 837 327,95 | 9 722 018,49 | 257 910 003,18 | 1 523,94 | 116 277,89 | 12 836 694,78 | 6 958 852,44 | 19 913 349,05 | 7 125 209 625,92 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 188 188 819,95 | 0,00 | 1 570 857,03 | 9 711 430,43 | 129 765,00 | 11 412 052,46 | 76 666,38 | 1 239 328,22 | 353 070,60 | 250 704,29 | 1 919 769,49 | 197 681 102,92 |
| 2.4. | Środki transportu | 279 113 218,20 | 0,00 | 584 000,00 | 4 266 278,00 | 0,00 | 4 850 278,00 | 0,00 | 488 263,98 | 0,00 | 55 299,99 | 543 563,97 | 283 419 932,23 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 81 861 324,38 | 0,00 | 5 996 880,68 | 510 612,94 | 95 163,35 | 6 602 656,97 | 75 882,14 | 1 471 890,00 | 746 807,08 | 4 027 364,71 | 6 321 943,93 | 82 142 037,42 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 237 105 902,76 | 0,00 | 225 588 161,91 | 0,00 | 765 815,89 | 226 353 977,80 | 0,00 | 0,00 | 259 300 363,04 | 31 128 721,33 | 290 429 084,37 | 173 030 796,19 |
| 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 | 8 177 750 957,40 | 0,00 | 236 373 610,27 | 276 588 412,31 | 33 611 873,81 | 546 573 896,39 | 154 072,46 | 3 952 221,40 | 276 589 292,31 | 43 893 980,56 | 324 589 566,73 | 8 399 735 287,06 |
| | w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy pozycji I.1.6 oraz I.2.6 Zestawienia Zmian w Funduszu Jednostki) | X | X | X | | X | X | X | X | | X | X | X |

**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 | | Sprzedaz | Likwidacja | Przemieszczenie wewnętrzne* | Inne | | |
| 1 | 2 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 37 022 412,14 | 0,00 | 1 720 231,76 | 6 784,18 | 0,00 | 1 727 015,94 | 0,00 | 636 461,31 | 6 784,18 | 0,00 | 643 245,49 | 3 169 623,31 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 37 022 412,14 | 0,00 | 1 720 231,76 | 6 784,18 | 0,00 | 1 727 015,94 | 0,00 | 636 461,31 | 6 784,18 | 0,00 | 643 245,49 | 3 169 623,31 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 3 825 938 329,92 | 0,00 | 337 044 530,71 | 8 868 334,38 | 3 545 295,22 | 349 458 160,31 | 154 072,46 | 3 243 957,39 | 8 869 214,38 | 9 021 312,11 | 21 288 556,34 | 4 204 351 547,27 |
| 2. | Razem środki trwałe | 3 825 938 329,92 | 0,00 | 337 044 530,71 | 8 868 334,38 | 3 545 295,22 | 349 458 160,31 | 154 072,46 | 3 243 957,39 | 8 869 214,38 | 9 021 312,11 | 21 288 556,34 | 4 031 320 751,08 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | 1 553 521,91 | 0,00 | 62 003,13 | 191 406,55 | 0,00 | 253 409,68 | 0,00 | 0,00 | 191 406,55 | 0,00 | 191 406,55 | 495 360 461,44 |
| 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 | 3 422 508 713,23 | 0,00 | 301 867 472,87 | 7 684 070,20 | 3 514 355,01 | 313 065 898,08 | 1 523,94 | 63 171,44 | 7 684 070,20 | 4 697 417,01 | 12 446 182,59 | 3 402 081 197,20 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 163 904 520,92 | 0,00 | 12 600 713,47 | 717 317,14 | 0,00 | 13 318 030,61 | 76 666,38 | 1 237 544,72 | 279 000,00 | 250 704,29 | 1 843 915,39 | 22 302 466,78 |
| 2.4. | Środki transportu | 156 952 273,36 | 0,00 | 16 591 762,03 | 1 719,00 | 0,00 | 16 593 481,03 | 0,00 | 490 047,48 | 0,00 | 55 299,99 | 545 347,47 | 110 419 525,31 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 81 019 300,50 | 0,00 | 5 922 579,21 | 273 821,49 | 30 940,21 | 6 227 340,91 | 75 882,14 | 1 453 193,75 | 714 737,63 | 4 017 890,82 | 6 261 704,34 | 1 157 100,35 |
| 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 | 173 030 796,19 |
| 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 | 3 862 960 742,06 | 0,00 | 338 764 762,47 | 8 875 118,56 | 3 545 295,22 | 351 185 176,25 | 154 072,46 | 3 880 418,70 | 8 875 998,56 | 9 021 312,11 | 21 931 801,83 | 4 207 521 170,58 |
| | w tym wartość umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy pozycji I.1.6 oraz I.2.6 Zestawienia Zmian w Funduszu Jednostki) | X | X | X | | | X | X | X | | X | X | X |

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

| Wyjaśnienia do kolumny przemieszczenie wewnętrzne: | | Przemieszczenie wewnętrzne | | | | | |
|--|---|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|
| | | Wartość początkowa | | Umorzenie | | Stan uwzględniony w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki | |
| | | Zwiększenie | Zmniejszenie | Zwiększenie | Zmniejszenie | Pozycja I.1.6. | Pozycja I.2.6. |
| 1 | Biblioteka Pedagogiczna w Białej Podlaskiej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Biblioteka Pedagogiczna w Chełmie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Biblioteka Pedagogiczna w Zamościu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Kolegium Pracowników Służb Społecznych w Lublinie | 692 039,49 | 692 039,49 | 692 039,49 | 692 039,49 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Lubelska Agencja Wspierania Przedsiębiorczości w Lublinie | 101 049,60 | 0,00 | 101 049,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Lubelskie Centrum Innowacji i Technologii | 14 083,69 | 4 148 438,77 | 14 083,69 | 904 660,44 | 0,00 | 3 243 778,33 |
| 7 | Lubelskie Centrum Konferencyjne w Lublinie | 68 709,37 | 0,00 | 68 709,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Lubelskie Samorządowe Centrum Doskonalenia Nauczycieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka im. Komisji Edukacji Narodowej w Lublinie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Lublinie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Danuty Siedzikówny "Inka" w Białej Podlaskiej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Łukowie | 11 119 349,74 | 0,00 | 7 170 040,37 | 0,00 | 3 949 309,37 | 0,00 |
| 13 | Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Polskiego Czerwonego Krzyża w Puławach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stanisława Liebarta w Lublinie | 0,00 | 18 886,65 | 0,00 | 18 886,65 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stanisławy Leszczyńskiej w Zamościu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Stefanii Wołynki w Janowie Lubelskim | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Wandy "Wacek" Wasilewskiej w Biłgoraju | 0,00 | 18 886,65 | 0,00 | 18 886,65 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Władysławy Szoc w Chełmie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie | 5 292 817,38 | 11 133 433,43 | 829 196,04 | 7 184 124,06 | 4 463 621,34 | 3 949 309,37 |
| 20 | Wojewódzki Urząd Pracy w Lublinie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Wojewódzkie Biuro Geodezji i Urządzania Terenów Rolnych w Lublinie | 0,00 | 31 500,30 | 0,00 | 31 500,30 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Zarząd Dróg Wojewódzkich w Lublinie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Zespół Lubelskich Parków Krajobrazowych | 0,00 | 1 244 863,98 | 0,00 | 25 020,97 | 0,00 | 1 219 843,01 |
| 24 | Zespół Szkół Specjalnych przy Uniwersyteckim Szpitalu Dziecięcym w Lublinie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 17 288 049,27 | 17 288 049,27 | 8 875 118,56 | 8 875 118,56 | 8 412 930,71 | 8 412 930,71 |

**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 | 256 488 900,42 | 27 361 205,89 | 599 353,94 | 283 250 752,37 |
| 5.1. | Akcje i udziały | 256 488 900,42 | 27 361 205,89 | 599 353,94 | 283 250 752,37 |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | | | | 0,00 |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 256 488 900,42 | 27 361 205,89 | 599 353,94 | 283 250 752,37 |

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Powierzchnia (m ²) | 254 119,00000 |
| 2. | Wartość (zł) | 5 653 961,75 |
| RAZEM | | 5 653 961,75 |

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 | 238 224,45 | 0,00 | 238 224,45 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 14 350,71 | 0,00 | 0,00 | 14 350,71 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 5 116 674,40 | 2 173 225,49 | 286 473,74 | 7 003 426,15 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 8 526,93 | 0,00 | 0,00 | 8 526,93 |
| RAZEM | | 5 139 552,04 | 2 411 449,94 | 286 473,74 | 7 264 528,24 |

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 | 5 012 786,00 | 480 438 388,26 |
| 2. | Udziały | 50 475,00 | 6 843 750,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | |
| RAZEM | | 5 063 261,00 | 487 282 138,26 |

**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: | 192 422 985,81 | 3 903 280,72 | 177 723,03 | 275 202,70 | 195 873 340,80 |
| | w tym: odsetki | 53 319 144,79 | 2 698 129,27 | 64 913,66 | 110 910,11 | 55 841 450,29 |
| 2.1. | należności z tytułu dostaw towarów i usług (B.II.1) | 5 711,01 | 406,00 | 0,00 | 0,00 | 6 117,01 |
| | w tym: odsetki | 405,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 405,17 |
| 2.2. | pozostałe należności (B.II.4) | 192 417 274,80 | 3 902 874,72 | 177 723,03 | 275 202,70 | 195 867 223,79 |
| | w tym: odsetki | 53 318 739,62 | 2 698 129,27 | 64 913,66 | 110 910,11 | 55 841 045,12 |
| RAZEM | | 192 422 985,81 | 3 903 280,72 | 177 723,03 | 275 202,70 | 195 873 340,80 |

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.1.8. 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 | 5 358 077,03 | 0,00 | 5 310 603,56 | 47 473,47 | 0,00 |
| 2. | | | | | | 0,00 |
| 3. | | | | | | 0,00 |
| 4. | | | | | | 0,00 |
| 5. | | | | | | 0,00 |
| 6. | | | | | | 0,00 |
| 7. | | | | | | 0,00 |
| 8. | | | | | | 0,00 |
| | RAZEM | 5 358 077,03 | 0,00 | 5 310 603,56 | 47 473,47 | 0,00 |

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 | 35 160 000,00 | 15 985 000,00 | 0,00 | 51 145 000,00 |
| 2. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 70 000 000,00 | 20 000 000,00 | 0,00 | 90 000 000,00 |
| 3. | Inne zobowiązania finansowe | | | | 0,00 |
| 4. | Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 105 160 000,00 | 35 985 000,00 | 0,00 | 141 145 000,00 |

**II.1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje
i poręczenia, także wekslowe, 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 | 103 644 721,71 | 161 614 879,26 | | 103 644 721,71 |
| 3. | | | | | |
| 4. | | | | | |
| 5. | | | | | |
| RAZEM | | 168 767 590,51 | 226 737 748,06 | 65 122 868,80 | 103 644 721,71 |

**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: | 24 904 059,00 |
| 2.1. | Rozliczenia międzyokresowe budżetu - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | 24 904 059,00 |
| 2.2. | | |
| 3. | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 609 526,47 |
| 3.1. | Rozliczenia międzyokresowe budżetu - odsetki | 609 526,47 |
| 3.2. | | |
| 4. | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: | 127 196 747,97 |
| 4.1. | Zasądzone, należne od dłużnika FGŚP - Tarcza , FGŚP - Świadczenia , koszty zastępstwa procesowego do czasu ich otrzymania (zapłaty) lub umorzenia | 328 170,54 |
| 4.2. | Decyzje za zajęcie pasa drogowego płatne w przyszłych okresach | 30 700 275,57 |
| 4.3. | Opłaty za przekształcenie gruntów rolnych | 81 024 706,77 |
| 4.4. | Opłaty prolongacyjne od opłat za przekształcanie gruntów rolnych, zwrot dotacji z odsetkami rozłożone na raty, opłaty za przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności, opłata manipulacyjna od pożyczek udzielonych jednostkom, prowizja od udzielonego poręczenia, odsetki od pożyczek udzielonych jednostkom, zwrot dotacji z odsetkami i opłata prolongacyjna - rozłożone na raty projekty unijne | 15 143 595,09 |
| RAZEM | | 152 710 333,44 |

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 i usunięcia wad i usterek Nr 32GG09/0140/21/0024, ważna do | 3 795,23 | |
| 2. | Gwarancja bankowa wykonania Umowy Nr GW/003899/21, ważna w okresie od 15.06.2022 do 31.05.2027 (29.405,24) | 32 255,24 | |
| 3. | Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG09/0140/22/00208 i Aneks nr 1 , | 3 795,00 | |
| 4. | Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG06/0953/22/0004, ważna do | 3 653,10 | |
| 5. | Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056188710i Nr | 3 477,60 | |
| 6. | Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu Nr 32GG37/0264/20/0001 , ważna do 15.11.2026 | 202 950,00 | |
| 7. | Gwarancja należytego wykonania umowy nr 10451/NWU/10/2024 ważna od 25.20.2024 do 24.11.2027 | 37 508,00 | |
| 8. | Gwarancja bankowa nr DOK3132GWB24WTważna od 08.07.2024 do 14.02.2026 i aneks do gwarancji od 10.07.2024 do 14.02.2026 (termin | 109 951,00 | |
| 9. | Gwarancja bankowa nr DOK5794GWB25WS ważna od 10.12.2025 do 30.01.2029 | 159 996,00 | |
| 10. | Gwarancja ubezpieczeniowa nr 1115247457/GK0/2025/091 ważna od 11.12.2025 do 16.01.2027 | 26 137,00 | |
| 11. | Gwarancja ubezpieczeniowa należytego usunięcia wad i usterek | 12 083,47 | 805 564,80 |
| 12. | Zabezpieczenie wierzycelności (weksle) | 201 746 734,65 | |
| RAZEM | | 202 342 336,29 | 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 | 4 211 291,83 |
| 2. | Odprawy emerytalne i rentowe | 1 643 765,72 |
| 3. | Ekwiwalent za urlop | 355 011,86 |
| 4. | Inne świadczenia pracownicze | 14 621 832,63 |
| RAZEM | | 20 831 902,04 |

Inne świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405.

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). | 335 900,68 |
| 2. | Pozostałe informacje: | 0,00 |
| | | |
| | RAZEM | 335 900,68 |

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: | 225 185 802,91 |
| 1.1. | odsetki | 0,00 |
| 1.2. | różnice kursowe | 0,00 |
| RAZEM | | 225 185 802,91 |

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 | 1 810 959,00 |
| 1.1. | o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 |
| | | |
| 1.2. | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 1 810 959,00 |
| - | Pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa: | 1 810 959,00 |
| | - <i>przychody z tytułu grantów, dotacji i darowizn,</i> | 1 810 959,00 |
| | - <i>inne.</i> | 0,00 |
| - | Pozostałe, w tym: | 0,00 |
| | odszkodowanie z ubezpieczenia mienia | 0,00 |
| 2. | Koszty | 38 152 392,82 |
| 2.1. | o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 36 451 627,96 |
| | pokrycie strat szpitali za 2024r. | 36 451 627,96 |
| 2.2. | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 1 700 764,86 |
| - | Pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. | 1 700 764,86 |
| | - <i>zużycie materiałów i energii,</i> | 188 180,32 |
| | - <i>usługi obce,</i> | 337 544,43 |
| | - <i>wynagrodzenia,</i> | 1 143 644,73 |
| | - <i>koszty realizowanych inwestycji,</i> | 0,00 |
| | - <i>inne.</i> | 31 395,38 |
| - | Pozostałe, w tym: | 0,00 |
| | | |