


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PODKARPACKI ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH ul. Tadeusza Boya-Żeleńskiego 19A 35-105 Rzeszów	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 690587670		<p style="text-align: center;">C94BCF7EB40F10A3</p> 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Dobrowolska
(główny księgowy)

2024.01.26
rok mies. dzień

Piotr Miąso
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Dobrowolska
(główny księgowy)

2024.01.26
rok mies. dzień

Piotr Miąso
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 nazwę jednostki **PODKARPACKI ZARZĄD DRÓG WOJEWÓDZKICH W RZESZOWIE**
- 1.2 siedzibę jednostki **RZESZÓW**
- 1.3 adres jednostki **UL. T.BOYA ŻELEŃSKIEGO 19A, 35-105 RZESZÓW**
- 1.4 podstawowym przedmiotem działalności jednostki tj. Podkarpackiego Zarządu Dróg Wojewódzkich jest wykonywanie obowiązków oraz zadań zarządcy dróg wojewódzkich w rozumieniu ustawy o drogach publicznych. Szczegółowy zakres wykonywanych zadań określa statut jednostki przyjęty Uchwałą nr LIX/935/18 Sejmiku Województwa Podkarpackiego z dnia 27 sierpnia 2018r.
2. Okres objęty sprawozdaniem – 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Zarządzeniem nr 132/2022 Dyrektora Podkarpackiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Rzeszowie z dnia 30 grudnia 2022 r. wprowadzone zostały ustalenia dotyczące dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Podkarpackim Zarządzie Dróg Wojewódzkich. Wprowadzone zasady (polityka) rachunkowości obejmują:

1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych.
2. Metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy oraz ustalania wyniku finansowego.
3. Zakładowy plan kont zawiera wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej.
4. Szczegóły dotyczące charakterystyki systemu przetwarzania danych.
5. System służący ochronie danych, w tym: dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów.
6. Zasady sporządzania sprawozdań.
7. Postanowienia końcowe oraz ogólne zasady stosowania uproszczeń przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych Podkarpackiego Zarządu Dróg w Rzeszowie.

Na mocy ustawy o rachunkowości Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich w Rzeszowie stosuje ogólne zasady rachunkowości, obejmujące reguły jej

prowadzenia, które mają na celu zagwarantowanie rzetelności, wiarygodności, użyteczności oraz sprawdzalności uzyskania dostarczanych informacji.

Metody wyceny rzeczowych składników majątkowych oraz stosowanych stawek amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego.

Wartości niematerialne i prawne.

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość przekracza 10.000,00 zł zalicza się do aktywów trwałych i umarza stopniowo, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, stosując amortyzację liniową jednorazowo za okres całego roku obrotowego na dzień bilansowy. Aktywa te objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i finansowane są ze środków na wydatki inwestycyjne.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość jednostkowa przekracza 1.000,00 zł i jest równa lub niższa niż 10.000,00 zł, umarza się jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania i zalicza się do kosztów bieżących. Aktywa te objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i finansowane są ze środków na wydatki bieżące.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość jednostkowa nie przekracza 1.000,00 zł, w miesiącu oddania ich do używania zalicza się bezpośrednio do kosztów bieżących. W celu zapewnienia kontroli ich użytkowania ujmuje się je w ewidencji pozabilansowej a finansuje ze środków na wydatki bieżące.

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się odpowiedniego odpisu aktualizującego ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Rzeczowe aktywa trwałe.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w ustawie o rachunkowości, a także środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa i Województwa Podkarpackiego otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- nieruchomości, w tym grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle,

- maszyny i urządzenia,
- środki transportu,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwale finansowane ze środków na inwestycje,
- pozostałe środki trwale finansowane ze środków na wydatki bieżące.

Wartość początkową środków trwałych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia. Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się i wprowadza do ksiąg rachunkowych w wartości określonej w tej decyzji .

Środki trwale o wartości początkowej wyższej od kwoty 10.000,00 zł określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzane według stawek amortyzacyjnych określonych w tej ustawie.

Pozostałe środki trwale o wartości początkowej niższej lub równej kwocie 10.000,00 zł określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Środki, których jednostkowa cena nabycia nie przekracza 200,00 złotych nie podlegają ewidencji i są zaliczane bezpośrednio w koszty działalności bieżącej – zużycie materiałów.

Środki, których jednostkowa cena nabycia wynosi od 200 złotych i nie przekracza 1.000,00 złotych podlegają jedynie ewidencji pozabilansowej i są zaliczone bezpośrednio w koszty działalności bieżącej – zużycie materiałów;

Pozostałe środki trwale, których cena nabycia przekracza 1.000,00 zł i jest równa lub niższa niż 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w momencie oddania danego środka do używania i dla tych środków prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową.

Środki trwale i pozostałe środki trwale przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia, obejmującej również m. in. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich finansowania za okres budżetowy, montażu i przystosowania. Do ceny nabycia zalicza się wartość podatku VAT niepodlegającego odliczeniu w przypadku zakupu środków trwałych i pozostałych środków trwałych. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwale i pozostałe środki trwale stanowiące własność Województwa Podkarpackiego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.

Dla środków trwałych o jednostkowej cenie nabycia powyżej 10.000,00 zł prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową. Umarza się je stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, stosując

amortyzację liniową jednorazowo za okres całego roku obrotowego na dzień bilansowy.

Nowo przyjęte środki trwałe o jednostkowej cenie nabycia powyżej 10.000,00 zł umarza się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Od wartości początkowej prawa użytkowania wieczystego gruntu dokonuje się odpisów amortyzacyjnych przez okres 20 lat - roczna stawka 5%.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy według:

- cen nabycia,
 - kosztów wytworzenia,
 - wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych),
- pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe aktywa obrotowe

Zapasy materiałów, zarówno na dzień zakupu, jak również na dzień bilansowy, wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według ceny zakupu.

Do wyceny rozchodu materiałów/towarów stosuje się metodę FIFO (pierwsze weszło – pierwsze wyszło) dokonując rozchodu po cenie zakupu materiałów zakupionych najwcześniej.

Przyjmuje się następującą metodę prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

- zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów (art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości),
- na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów i wprowadza na stan konta 310 „Materiały” równocześnie korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku,
- w następnym roku nie później niż pod datą ostatniego dnia roku odnosi się odpowiednio w koszty.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe na dzień powstania wycenia się według wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Należności krótkoterminowe.

Należności krótkoterminowe na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. z należnymi odsetkami. Na dzień bilansowy należności krótkoterminowe aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

W Podkarpackim Zarządzie Dróg Wojewódzkich w Rzeszowie nie prowadzi się kasy. Środki pieniężne krajowe na rachunkach bankowych ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej i w takiej też wartości wycenia się na dzień bilansowy. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się według średniego kursu danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Zobowiązania, na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów (należności).

Jednostka tworzy odpisy aktualizujące w odniesieniu do należności, które w znaczącym stopniu są zagrożone brakiem zapłaty. Odpisy dotyczą należności przeterminowanych, tj. których termin zapłaty nie został dotrzymany, jak również nieprzeterminowanych, tj. dla których termin płatności jeszcze nie zapadł, przy czym np. sytuacja finansowa dłużnika wskazuje na ryzyko niewywiązania się z płatności. Odpisów aktualizujących dokonuje się zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika, z wyjątkiem roszczeń spornych i kwestionowanych, gdzie odpis aktualizujący ustala się do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności

wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością liczonego od dnia powstania wymagalności. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności, które uwzględniają ryzyko braku regulacji należności. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- 1) do 12 miesięcy – bez odpisu aktualizującego;
- 2) powyżej 12 miesięcy do 24 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności;
- 3) powyżej 24 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 100 % należności.

Zasady ewidencji i rozliczania kosztów.

Jednostka ponoszone koszty ujmuje tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekroju kosztów działalności określonych w rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) oraz podziałek klasyfikacji budżetowej.

Zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.

Zgodnie z zasadą istotności, oraz przyjętym progiem istotności na poziomie 1% sumy bilansowej, stosując uproszczenia odstępuje się od księgowania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdyż nie zniekształca to w sposób istotny wyniku finansowego.

Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Zasady obowiązujące w zakresie tworzenia rezerw i rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich realizując zasadę istotności, o której mowa w ustawie o rachunkowości przyjmuje próg istotności na poziomie 1 % sumy bilansowej – dla operacji wpływających na stany aktywów i pasywów za poprzedni rok obrotowy. W Podkarpackim Zarządzie Dróg Wojewódzkich nie księguje się rezerw na przyszłe zobowiązania, gdyż są one z roku na rok powtarzające się,

Z uwagi na swoją specyfikę Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich prowadzi ewidencję rozliczeń międzyokresowych przychodów na koncie 840 służącym do ewidencji przychodów zaliczanych do przychodów przyszłych okresów z tytułu wystawionych decyzji za zajęcie pasa drogowego i innych opłat wynikających z ustawy o drogach publicznych.

Sposoby prowadzenia kont ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych.

Księgi pomocnicze (konta analityczne) prowadzi się w ujęciu systematycznym jako wyodrębniony system komputerowych zbiorów danych uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej.

Konta analityczne prowadzi się do:

- a) środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Ewidencja szczegółowa prowadzona do poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, określonych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT), w porządku chronologicznym umożliwiającą ustalenie osób i komórek organizacyjnych, którym powierzono środki trwałe, ustalenie wartości początkowej poszczególnych obiektów środków trwałych, należyte obliczenie umorzenia i amortyzacji. Ewidencja szczegółowa prowadzona jest za pomocą komputera przy użyciu licencjonowanego programu WAPRO Best,
- b) rozrachunków z kontrahentami (w rozbiciu na poszczególnych dostawców bądź poszczególne tytuły publicznoprawne - rozliczenia z ZUS, Urzędem Skarbowym)
- c) rozrachunków z pracownikami,
- d) do kont Zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekroju kosztów działalności określonych w rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) oraz podziałek klasyfikacji budżetowej,
- e) do kont środków pieniężnych dochodów i wydatków w przekroju podziałek klasyfikacji budżetowej.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w załączniku Nr 2 zarządzenia - Metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy oraz ustalania wyniku finansowego.

Materiały zarówno na dzień zakupu, jak również na dzień bilansowy, wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według ceny zakupu.

Podkarpacki Zarząd Dróg Wojewódzkich w Rzeszowie informuje, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

Inne informacje.

Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	405 468,06	4 133,05	0,00	0,00	0,00	4 133,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 601,11
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	405 468,06	4 133,05				4 133,05						0,00	409 601,11
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	4 262 150 060,81	469 123 162,52	196 772 777,43	0,00	94 620 732,34	760 516 672,29	0,00	1 097 177,98	229 251 149,17	0,00	47 283 449,03	277 631 776,18	4 745 034 956,92
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5.)	3 995 680 738,04	32 910 026,29	196 772 777,43	0,00	66 451 410,64	296 134 214,36	0,00	1 097 177,98	0,00	0,00	38 345 698,98	39 442 876,96	4 252 372 075,44
2.1.	Grunty, w tym:	497 364 945,82	28 474 738,80			2 052 755,72	30 527 494,52					7 618 345,75	7 618 345,75	520 274 094,59
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 467 863 522,07		196 772 777,43		64 398 654,92	261 171 432,35		12 489,99			30 727 353,23	30 739 843,22	3 698 295 111,20
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 378 880,82	1 883 745,00				1 883 745,00		759 267,52				759 267,52	13 503 358,30
2.4.	Środki transportu	13 353 724,75	2 057 131,36				2 057 131,36		268 570,20				268 570,20	15 142 285,91
2.5.	Inne środki trwałe**	4 719 664,58	494 411,13				494 411,13		56 850,27				56 850,27	5 157 225,44
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	266 469 322,77	436 213 136,23			28 169 321,70	464 382 457,93			229 251 149,17		8 937 750,05	238 188 899,22	492 662 881,48
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

* Jako przemieszczenie uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, modernizacji, rekonstrukcji). Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

** w tym ujęte na koncie 013, 014

**Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	367 873,74	41 727,37	0,00	0,00	41 727,37	0,00	0,00	0,00	0,00	409 601,11
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	367 873,74	41 727,37			41 727,37				0,00	409 601,11
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2 + 3 + 4)	1 134 535 998,52	159 257 495,72	0,00	28 494 059,66	187 751 555,38	0,00	1 095 241,87	15 226 103,79	16 321 345,66	1 305 966 208,24
2.	Razem środki trwale (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	1 134 535 998,52	159 257 495,72	0,00	28 494 059,66	187 751 555,38	0,00	1 095 241,87	15 226 103,79	16 321 345,66	1 305 966 208,24
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	1 108 412 922,98	157 302 326,44		28 494 059,66	185 796 386,10		10 553,88	15 226 103,79	15 236 657,67	1 278 972 651,41
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	10 827 528,40	692 998,07			692 998,07		759 267,52		759 267,52	10 761 258,95
2.4.	<i>Środki transportu</i>	10 680 066,64	743 296,61			743 296,61		268 570,20		268 570,20	11 154 793,05
2.5.	<i>Inne środki trwale</i>	4 615 480,50	518 874,60			518 874,60		56 850,27		56 850,27	5 077 504,83
3.	<i>Środki trwale w budowie (inwestycje)</i>					0,00				0,00	0,00
4.	<i>Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)</i>					0,00				0,00	0,00

**Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	Środki trwałe w tym:	2 946 405 867,20	BRAK DANYCH
1.1	Dobra kultury	NIE WYSTĘPUJĄ	

**Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1.	Wartości niematerialne i prawne	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	
2.	Środki trwałe	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	
5.1.	<i>Akcje i udziały</i>	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	
5.2.	<i>Inne papiery wartościowe</i>	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	
5.3.	<i>Inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	NIE WYSTĘPUJĄ	
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wiczyście
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Dane identyfikujące gruntu (lokalizacja i nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (w ha)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
		Wartość (w zł)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
2		Powierzchnia (w ha)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
		Wartość (w zł)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
3		Powierzchnia (w ha)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
		Wartość (w zł)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
...						0,00
	Ogółem	Powierzchnia (w ha)				0,00
		Wartość (w zł)				0,00

Tabela 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 (okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (grupy wg KŚT)	Stan odpisów na początek okresu sprawozdawczego (w zł)	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Stan odpisów na koniec okresu sprawozdawczego (w zł) (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty (0 KŚT)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
4.	Środki transportu (7 KŚT)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość tę należy ustalić na podstawie informacji przekazanych np. przez wynajmującego (właściciela), a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne – na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu, przy czym jednostka może ustalić tę wartość we własnym zakresie.

Tabela 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Nazwa	NIP	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu	% udziału Województwa w kapitale jednostki	ilość głosów Województwa	czy województwo ma pozycję dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
	numer KRS	REGON	ilość	ilość	ilość	ilość	zgodność danych z danymi w KRS*	% głosów na walnym zgromadzeniu lub zgromadzeniu wspólników	czy województwo jest większościowym akcjonariuszem*	wartość odpisu aktualizującego
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
I	Akcje		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a	NIE DOTYCZY					0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
d						0				
						0,00				
e						0				
						0,00				
f						0				
						0,00				
II	Udziały		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a	NIE DOTYCZY					0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
d						0				
						0,00				
e						0				
						0,00				
f						0				
						0,00				
g						0				
						0,00				
III	Dłużne papiery wartościowe		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a	NIE DOTYCZY					0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
Ogółem:			0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				

*tak/nie/nie dotyczy

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie grup należności (według pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęte odpisem aktualizującym	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe (A.III.)					0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:	7 029 822,12	501 932,45	196 909,86	191 124,49	388 034,35	7 143 720,22
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					0,00	0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	7 029 822,12	501 932,45	196 909,86	191 124,49	388 034,35	7 143 720,22
2.2.a	w ty odpisy na należności FGŚP					0,00	0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGŚP	7 029 822,12	501 932,45	196 909,86	191 124,49	388 034,35	7 143 720,22
	Ogółem:	7 029 822,12	501 932,45	196 909,86	191 124,49	388 034,35	7 143 720,22

Należy zaprezentować dane o odpisach aktualizujących, w tym o kwotach odpisów wykorzystanych lub rozwiązanych. Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności spisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących. Z rozwiązaniem odpisów aktualizujących mamy natomiast do czynienia wówczas, gdy ich wartość, w zależności od rodzaju należności, zostanie odniesiona na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe wskutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący

**Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy	NIE WYSTĄPIŁY	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing zwrotny	NIE WYSTĄPIŁY	

**Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksle*, w tym:	NIE WYSTĄPIŁY		NIE WYSTĄPIŁY
1.1	Weksel in blanco	NIE WYSTĄPIŁY		NIE WYSTĄPIŁY
2.	Hipoteka	NIE WYSTĄPIŁY		NIE WYSTĄPIŁY
3.	Zastaw, w tym:			
3.1	zastaw skarbowy	NIE WYSTĄPIŁY		NIE WYSTĄPIŁY
3.2	zastaw rejestrowy	NIE WYSTĄPIŁY		NIE WYSTĄPIŁY
4.	Przewłaszczenia	NIE WYSTĄPIŁY		NIE WYSTĄPIŁY
5.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	NIE WYSTĄPIŁY		NIE WYSTĄPIŁY
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:		x	

* weksle własne, ale będące jedynie zabezpieczeniem zobowiązań wykazanych w bilansie

**Tabela 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY		NIE DOTYCZY
2.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY		NIE DOTYCZY
3.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY		NIE DOTYCZY
4.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY		NIE DOTYCZY
5.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY		NIE DOTYCZY
	Ogółem:	0,00	x	0,00

**Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

W tej części sprawozdania nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mających charakter rezerw. Należy je wykazywać w pkt. 1.8 dane o stanie rezerw ...

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów*		
1.1.	NIE WYSTĄPIŁY		
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.	Oplaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie dróg wojewódzkich	41 324 075,13	42 829 104,70
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		41 324 075,13	42 829 104,70
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów**		
3.1.	NIE WYSTĄPIŁY		
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.	NIE WYSTĄPIŁY		
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

* należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np. opłacone z góry czynsze, prenumeraty, energia, podatek od nieruchomości, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.

**należy wyszczególnić rozliczenia międzyokresowe kosztów ewidencjonowanych na pokrycie przewidywanych kosztów, które nie zostały jeszcze poniesione – ale jednostka posiada informacje, że będą związane z aktualnie osiągniętymi przychodami lub okresem rozliczeniowym. Kwoty tych kosztów ujęte w danym okresie sprawozdawczym będą zapłacone w przyszłych okresach sprawozdawczych i stanowić będą w tych okresach zobowiązania. Jednostka, dokonując ujęcia kosztów jako bierne, szacuje je w wysokości prawdopodobnych zobowiązań, które należy zapłacić w przyszłych okresach.

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

W tej części sprawozdania wykazuje się: kwoty należności warunkowych jednostki (niewykazanych w bilansie), a tym samym kwoty warunkowych zobowiązań kontrahenta wobec jednostki, które zostały zabezpieczone w formie gwarancji lub poręczenia.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 364/3052/243/WFU/7/2018	6 420,60	6 420,60	356 700,00	356 700,00
2.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 533/243/WD/143/2018	8 997,53	8 997,53	499 862,71	499 862,71
3.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 362/243/WD/87/2018	7 126,76	7 126,76	395 931,01	395 931,01
4.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 177/243/WD/19/2018	6 262,46	6 262,46	347 914,42	347 914,42
5.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 423/243/WD/108/2018	16 117,92	16 117,92	1 473 109,50	1 473 109,50
6.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 504/243/WD/132/2018	7 079,74	7 079,74	393 319,01	393 319,01

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
7.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 613/3052/243/WFU/24/2018	411 243,58	411 243,58	34 270 298,24	34 270 298,24
8.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 578/243/WRI/28/2017	9 286,31	9 286,31	515 905,97	515 905,97
9.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 546/243/WD/127/2017	6 315,15	6 315,15	350 841,69	350 841,69
10.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 499/243/WD/114/2017	4 990,10	0,00	277 227,58	0,00
11.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 400/243/WD/93/2017	6 811,55	0,00	378 419,34	0,00
12.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 314/3052/243/WFU/3/2017	6 912,00	6 912,00	384 000,00	384 000,00
13.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 299/243/3052/WFU/2/2017	236 726,16	236 726,16	19 727 179,88	19 727 179,88
14.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 330/243/3052/WFU-WP-1/10/2015/2016	45 357,90	45 357,90	16 490 076,29	16 490 076,29

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
15.	gwarancja należytego wykonania umowy i uregulowania roszczeń z tytułu rękojmi 341/243/3052/WFU/1/2016	261 788,53	261 788,53	22 634 301,95	22 634 301,95
16.	gwarancja należytego należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek 330/243/3052/WFU-WP-1/10/2015/2016	179 314,32	179 314,32	16 490 076,29	16 490 076,29
17.	gwarancja należytego wykonania kontraktu 178/243/3052/WFU/16/2016/2017	458 531,27	458 531,27	38 210 939,09	38 210 939,09
18.	gwarancja należytego wykonania umowy i zabezpieczenia roszczeń z tytułu rękojmi za wady 49/243/3052/WFU/-WP-1/10/2017	1 176 935,53	1 176 935,53	98 077 960,70	98 077 960,70
19.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz rękojmi za wady 242/3052/243/WFU/9/2017	157 503,96	157 503,96	13 313 463,95	13 313 463,95
20.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad lub usterek 697/3052/243/WFU/10/2017	962 317,82	962 317,82	80 195 576,31	80 195 576,31
21.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 125/3052/243/WFU/28/2017	189 598,27	189 598,27	15 692 369,70	15 692 369,70

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
22.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 446/243/WFU-WP-1/3052/3/2016	6 110,64	6 110,64	371 392,19	371 392,19
23.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 390/243/WM/23/2018	15 828,08	0,00	909 117,83	0,00
24.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 322/243/WD/60/2018	7 767,73	7 767,73	431 540,66	431 540,66
25.	gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 408/243/WD/99/2018	8 640,00	0,00	480 000,00	0,00
26.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 176/243/WD/20/2018	6 353,47	6 353,47	352 970,69	352 970,69
27.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad 108/243/WM/1/2018	77 164,55	77 164,55	6 430 378,99	6 430 378,99
28.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 351/243/3052/WFU/8/2018	3 033,18	3 033,18	168 510,00	168 510,00
29.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 583/243/WRI/29/2017	8 642,91	8 642,91	480 161,64	480 161,64

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
30.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 546/243/WRI/39/2017	7 168,93	7 168,93	404 546,73	404 546,73
31.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 646/243/WD/162/2017	10 529,30	10 529,30	584 961,19	584 961,19
32.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 548/243/WD/125/2017	6 928,65	6 928,65	384 924,79	384 924,79
33.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 543/243/WD/119/2017	6 229,37	0,00	346 075,88	0,00
34.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 520/243/WD/115/2017	6 452,12	0,00	358 451,40	0,00
35.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 515/243/WD/104/2017	6 346,53	0,00	352 584,99	0,00
36.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad 298/243/WD/51/2017	7 148,03	0,00	397 112,48	0,00
37.	gwarancja należytego wykonania prac i właściwego usunięcia wad lub usterek 215/243/WD/37/2017	10 069,57	10 069,57	559 420,36	559 420,36

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
38.	gwarancja należytego wykonania umowy 405/243/3052/WFU/WP-1/2/2016	370 300,81	370 300,81	30 858 400,49	30 858 400,49
39.	gwarancja wykonania umowy 163/3052/243/WFU/14/2016	359 717,25	359 717,25	29 976 437,28	29 976 437,28
40.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 137/243/3052/WFU/WP-1/9/2015	277 897,40	277 897,40	24 270 116,13	24 270 116,13
41.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 287/243/WD/46/2018	14 067,37	14 067,37	781 520,66	781 520,66
42.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 448/3052/243/WFU/11/2016	4 806,00	0,00	267 000,00	0,00
43.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz odpowiedzialności z tytułu rękojmi 399/3052/243/WFU/13/2016	176 086,80	0,00	15 793 635,47	0,00
44.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad 466/3052/243/WFU/13/2017	30 990,80	30 990,80	2 372 623,32	2 372 623,32
45.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek 91/3052/243/WFU/13/2016/2017	52 178,84	52 178,84	4 348 237,03	4 348 237,03

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
46.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek 618/3052/243/WFU/23/2018	273 485,63	273 485,63	22 790 469,08	22 790 469,08
47.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i/lub usterek 381/243/WD/69/2018	9 581,90	9 581,90	532 327,14	532 327,14
48.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 227/243/WM/12/2017	17 238,29	17 238,29	1 434 359,96	1 434 359,96
49.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 132/3052/243/WFU/19/2016/2017	78 496,50	78 496,50	6 541 375,00	6 541 375,00
50.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 326/243/WD/55/2018	7 654,81	7 654,81	425 266,97	425 266,97
51.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 473/243/WM/33/2016	103 704,73	0,00	8 642 060,71	0,00
52.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad 442/243/WD/86/2016	13 315,19	0,00	739 732,43	0,00
53.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 220/243/WD/15/2016	5 218,95	0,00	289 941,75	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
54.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 573/243/WD/124/2017/7	15 639,97	15 639,97	1 303 330,51	1 303 330,51
55.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 317/243/WD/55/2017	5 358,08	0,00	297 670,79	0,00
56.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 613/243/WD/132/2017	2 927,82	2 927,82	162 656,43	162 656,43
57.	gwarancja właściwego usunięcia wad i usterek 668/243/WD/171/2017	10 740,68	10 740,68	596 704,68	596 704,68
58.	gwarancja należytego wykonania i usunięcia wad i usterek 349/3052/243/WFU/5/2018	5 363,46	5 363,46	297 969,96	297 969,96
59.	gwarancja należytego wykonania prac i właściwego usunięcia wad i usterek 251/3052/243/WFU/29/2017/2018	293 428,40	293 428,40	24 452 366,43	24 452 366,43
60.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 92/3052/243/WFU/15/2016/2017	106 632,22	106 632,22	8 886 018,36	8 886 018,36
61.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad 264/3052/243/WFU/4/2017	113 839,83	113 839,83	9 486 652,35	9 486 652,35

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
62.	gwarancja wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 490/3052/243/WFU/12/2017	200 623,10	200 623,10	16 773 165,90	16 773 165,90
63.	gwarancja należytego wykonania umowy i rękojmi 117/243/3052/WFU-WP-1/12/2015/2016	187 629,31	187 629,31	17 454 488,02	17 454 488,02
64.	gwarancja usunięcia wad lub usterek 304/3052/243/WFU/8/2017	10 578,00	10 578,00	587 649,72	587 649,72
65.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 536/3052/243/WFU/14/2018	782 886,64	782 886,64	65 715 017,59	65 715 017,59
66.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 531/243/WD/140/2018	8 798,74	8 798,74	488 819,02	488 819,02
67.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 525/243/WD/145/2018	8 197,95	8 197,95	455 441,45	455 441,45
68.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 552/243/WRI/57/2018	7 159,62	7 159,62	397 756,66	397 756,66
69.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz odpowiedzialności z tytułu rękojmi 557/243/3052/WFU/5/2016	644 967,72	644 967,72	56 427 865,07	56 427 865,07

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
70.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 463/243/WD/65/2017/8	11 038,43	11 038,43	919 869,03	919 869,03
71.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz wykonania zobowiązań z tytułu rękojmi 462/243/WD/65/2017/6	10 189,64	10 189,64	849 136,65	849 136,65
72.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz wykonania zobowiązań z tytułu rękojmi 461/243/WD/65/2017/5	9 694,00	9 694,00	807 833,25	807 833,25
73.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz wykonania zobowiązań z tytułu rękojmi 459/243/WD/65/2017/2	9 541,45	9 541,45	795 121,20	795 121,20
74.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 458/243/WD/65/2017/1	11 744,38	11 744,38	978 698,70	978 698,70
75.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad 396/243/WFU-WP-1/3052/5/2015	257 783,26	257 783,26	21 838 688,51	21 838 688,51
76.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i usterek 272/3052/243/WFU/28/2018/2019	10 350,45	10 350,45	862 537,50	862 537,50
77.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i usterek 161/243/WM/2/2019	71 166,51	71 166,51	5 930 542,67	5 930 542,67

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
78.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i usterek 284/243/WRI/2/2019	13 914,00	13 914,00	772 999,99	772 999,99
79.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i usterek 352/243/WRI/20/2019	6 001,12	6 001,12	333 395,44	333 395,44
80.	gwarancja należytego wykonania umowy 401/243/WM.32/2019	8 955,48	8 955,48	497 526,78	497 526,78
81.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz wykonania zobowiązań z tytułu rękojmi 406/243/WRI/28/2019	8 105,93	8 105,93	450 329,57	450 329,57
82.	gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek 482/243/WD/101-1/2019	5 997,50	5 997,50	306 222,74	306 222,74
83.	gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek 487/243/WD/101-2/2019	3 554,16	0,00	197 453,44	0,00
84.	gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek 505/243/WRI/50/2019	5 991,27	5 991,27	332 848,21	332 848,21
85.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i usterek 664/243/WRI/70/2019	9 511,79	9 511,79	528 432,60	528 432,60

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
86.	gwarancja bankowa wykonania umowy 661/3052/243/WFU/5/2019	1 959 725,27	587 917,58	48 993 131,63	48 993 131,63
87.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 357/243/WRI/8/2019	17 572,09	17 572,09	976 227,09	976 227,09
88.	gwarancja z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy oraz rękojmi za wady 375/243/WRI/24/2019	43 281,95	43 281,95	3 643 601,02	3 643 601,02
89.	gwarancja z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy 344/243/WD/60/2019	5 985,09	5 985,09	332 505,04	332 505,04
90.	gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek 526/243/WD/116/2019	7 126,13	7 126,13	395 896,16	395 896,16
91.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 268/243/WM/15/2019	14 346,05	14 346,05	797 002,68	797 002,68
92.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 224/243/WM/12/2019	18 877,42	18 877,42	1 585 199,60	1 585 199,60
93.	gwarancja należytego wykonania umowy i uregulowania roszczeń z tytułu rękojmi za wady 402/3052/243/WFU/2/2019	381 801,78	381 801,78	31 816 814,82	31 816 814,82

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
94.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 119/243/WM/3/2019	17 712,00	0,00	1 476 000,00	0,00
95.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i usterek 305/243/WD/35/2019	7 476,10	0,00	415 338,49	0,00
96.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 318/243/WD/40/2019	7 008,92	0,00	389 384,18	0,00
97.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 312/243/WD/46/2019	10 222,93	0,00	851 910,71	0,00
98.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 360/243/WD/56/2019	7 608,68	7 608,68	634 056,46	634 056,46
99.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 368/243/WD/59/2019	9 189,77	0,00	765 814,24	0,00
100.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 356/3052/243/WFU/3/2019	323 849,75	323 849,75	26 987 478,82	26 987 478,82
101.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 371/243/WRI/22/2019	6 081,33	6 081,33	337 851,85	337 851,85

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
102.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 398/243/WD/73/2019	7 891,17	0,00	438 398,32	0,00
103.	gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 444/243/WRI/27/2019	11 335,48	11 335,48	629 749,05	629 749,05
104.	gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 418/243/WD/82/2019	7 774,94	0,00	431 941,07	0,00
105.	gwarancja z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy oraz zobowiązań z tytułu rękojmi za wady 422/3052/243/WFU/7/2019	11 638,40	11 638,40	646 577,59	646 577,59
106.	gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 490/243/WRI/41/2019	7 620,17	7 620,17	423 342,64	423 342,64
107.	gwarancja wykonania umowy 660/243/WDT/4/2019	142 680,00	142 680,00	3 567 000,00	4 314 549,72
108.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 281/243/WRI/6/2019	10 529,92	10 529,92	877 493,13	877 493,13

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
109.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 465/243/WD/105/2019	13 391,94	0,00	1 115 994,66	0,00
110.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek 397/243/WD/65/2019	8 256,85	8 256,85	458 713,99	458 713,99
111.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 327/243/WM/26/2019	8 253,79	0,00	458 544,00	0,00
112.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 117/243/WM/1/19	18 154,80	0,00	1 512 900,00	0,00
113.	gwarancja należytego wykonania kontraktu 408/243/WD/83/2019	7 114,35	0,00	395 241,61	0,00
114.	gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 437/243/WD/87/2019	9 584,24	9 584,24	532 457,47	532 457,47
115.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 262/243/WM/14/2019	20 516,40	20 516,40	1 709 700,00	1 709 700,00
116.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 17/243/WRI/62/2019/2020	7 741,62	7 741,62	645 135,00	645 135,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
117.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 243/243/WRI/7/2020	15 181,40	15 181,40	843 411,00	843 411,00
118.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 446/243/WRI/21/2020	14 070,21	14 070,21	781 678,52	781 678,52
119.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 447/243/WRI/20/2020	11 551,45	11 551,45	641 747,21	641 747,21
120.	gwarancja 288/243/WD/63/2020	9 159,27	9 159,27	508 848,12	508 848,12
121.	gwarancja bankowa 227/243/WD/29/2020	9 458,08	9 458,08	788 173,25	788 173,25
122.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 732/3052/243/WFU/8-1/2020	315 202,67	315 202,67	26 266 889,05	26 266 889,05
123.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 733/3052/243/WFU/8-2/2020	173 942,67	173 942,67	14 495 222,21	14 495 222,21
124.	gwarancja należytego wykonania umowy i uregulowania roszczeń z tytułu rękojmi za wady 708/3052/243/WFU/5/2020	278 517,75	278 517,75	23 209 812,35	23 209 812,35

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
125.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 376/243/WD/92/2020	4 100,57	4 100,57	341 714,11	341 714,11
126.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 369/243/WD/75/2020	6 531,71	6 531,71	362 872,76	362 872,76
127.	gwarancja należytego wykonania kontraktu 185/3052/243/WFU/1/2020	19 734,12	0,00	704 790,00	0,00
128.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i właściwego usunięcia wad i usterek 501/243/WD/135/2020	7 144,76	7 144,76	396 931,09	396 931,09
129.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 725/243/WD/207/2020	9 670,52	9 670,52	537 251,09	537 251,09
130.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 205/243/WRI/69/2020	36 587,09	36 587,09	3 048 924,00	3 048 924,00
131.	poręczenie należytego wykonania umowy i rękojmi za wady 611/243/WD/153-1/2020	12 434,25	0,00	690 791,74	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
132.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 612/243/WD/153-1/2020	8 387,27	0,00	465 959,67	0,00
133.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 671/243/WD/179-4/2020	15 498,44	15 498,44	861 024,60	861 024,60
134.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 678/243/WD/185-2/2020	8 872,22	8 872,22	492 901,39	492 901,39
135.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 249/243/WD/52/2020	3 724,09	3 724,09	310 340,69	310 340,69
136.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 219/243/WM/12/2020	16 193,16	16 193,16	1 349 430,36	1 349 430,36
137.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 259/243/WD/57/2020	5 772,63	5 772,63	481 044,81	481 044,81
138.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 296/243/WRI/17/2020	29 977,56	29 977,56	2 498 130,00	2 498 130,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
139.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 323/243/WD/66/2020	3 476,13	3 476,13	289 677,60	289 677,60
140.	gwarancja 627/243/WDT/7/2020	34 597,44	34 597,44	2 883 120,00	2 883 120,00
141.	gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 242/243/WRI/2/2020	8 501,76	8 501,76	472 320,00	472 320,00
142.	gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 517/243/WRI/36/2020	7 669,21	7 669,21	489 658,52	489 658,52
143.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 531/243/WD/137/2020	4 495,37	4 495,37	249 742,73	249 742,73
144.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 238/243/WRI/14/2020	6 947,62	6 947,62	385 978,92	385 978,92
145.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 59/243/WM/50/2019	22 331,88	22 331,88	1 860 990,00	1 860 990,00
146.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 371/243/WD/84/2020	8 695,42	8 695,42	483 078,93	483 078,93

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
147.	gwarancja wykonania umowy 262/243/WD/53/2020	4 976,61	4 976,61	276 478,18	276 478,18
148.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 413/243/WD/80/2020	6 025,99	6 025,99	334 776,97	334 776,97
149.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 513/243/WD/126/2020	4 611,57	4 611,57	256 198,24	256 198,24
150.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 134/243/WM/4/2020	59 897,00	59 897,00	4 991 453,28	4 991 453,28
151.	gwarancja należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek 555/243/WD/141/2020	5 210,33	5 210,33	289 462,67	289 462,67
152.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 481/243/3052/WFU/2/2020	39 269,24	39 269,24	3 272 436,97	3 272 436,97
153.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 411/243/WD/81/2020	3 975,86	3 975,86	331 321,26	331 321,26
154.	gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 482/243/WD/124/2020	10 470,62	10 470,62	581 701,19	581 701,19

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
155.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 515/243/WD/142/2020	5 235,21	5 235,21	290 844,77	290 844,77
156.	gwarancja należytego wykonania umowy i rękojmi 497/3052/243/WFU/7/2020	115 815,15	115 815,15	9 651 262,31	9 651 262,31
157.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 97/243/WM/1/2020	29 597,18	29 597,18	2 466 431,79	2 466 431,79
158.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 116/243/WM/7/2020	15 424,20	15 424,20	1 285 350,00	1 285 350,00
159.	gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 629/243/WM/38/2020	5 883,46	5 883,46	591 148,82	591 148,82
160.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 680/243/WRI/49/2020	9 323,74	9 323,74	768 160,09	768 160,09
161.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 74/243/WM/49/2020/21	14 800,59	14 800,59	822 255,00	822 255,00
162.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 172/243/3052/WFU/16/2020/2021	176 003,73	176 003,73	14 666 977,46	14 666 977,46

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
163.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 212/WM/46/2020/2021	44 106,61	44 106,61	3 653 791,65	3 653 791,65
164.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 221/243/WM/1/2021	921,84	921,84	76 819,83	76 819,83
165.	gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 240/3052/243/WFU/13/2020/2021	403 814,69	406 527,55	33 651 223,92	33 651 223,92
166.	gwarancja bankowa wykonania umowy 211/243/WRI/1/2021	84 051,62	84 051,62	9 339 068,61	9 339 068,61
167.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 286/243/WD/21/2021	4 380,88	4 380,88	365 073,13	365 073,13
168.	gwarancja bankowa 272/243/WRI/2/2021	98 123,41	98 123,41	10 902 601,10	10 902 601,10
169.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 324/243/WD/42/2021	5 072,44	5 072,44	422 703,03	422 703,03
170.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 336/243/WD/32/2021	56 787,65	56 787,65	6 309 739,24	6 309 739,24

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
171.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 361/243/WD/55/2021	5 306,22	5 306,22	353 748,14	353 748,14
172.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 407/243/WD/38/2021	70 665,83	70 665,83	5 888 818,97	5 888 818,97
173.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 389/243/WRI/9/2021	43 628,60	43 628,60	3 635 716,52	3 635 716,52
174.	gwarancja należytego wykonania umowy i rękojmi 356/243/WM/8/2021	42 906,68	42 906,68	3 575 556,63	3 575 556,63
175.	gwarancja wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 387/243/WD/57/2021	11 081,99	11 081,99	923 499,15	923 499,15
176.	gwarancja należytego wykonania umowy i rękojmi 400/243/WD/39/2021	106 957,65	106 957,65	11 494 256,15	11 494 256,15
177.	gwarancja należytego wykonania umowy i uregulowania roszczeń z tytułu rękojmi za wady 399/243/WD/34/2021	34 818,43	34 818,43	3 755 388,98	3 755 388,98
178.	gwarancja bankowa wykonania umowy 318/243/WD/41/2021	4 426,44	4 426,44	368 870,25	368 870,25

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
179.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 366/243/WD/54/2021	48 209,85	48 209,85	5 356 650,00	5 356 650,00
180.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 343/243/WD/58/2021	5 295,75	5 295,75	441 312,29	441 312,29
181.	gwarancja należytego wykonania umowy 390/243/WD/31/2021	60 942,87	60 942,87	5 066 272,18	5 066 272,18
182.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek 391/243/WD/69/2021	5 135,19	5 135,19	342 346,27	342 346,27
183.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 422/243/WD/67/2021	57 304,75	57 304,75	4 775 396,05	4 775 396,05
184.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 431/243/WD/60/2021	66 907,08	66 907,08	7 434 120,00	7 434 120,00
185.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 426/243/WD/63/2021	8 262,99	8 262,99	688 582,29	688 582,29

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
186.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 425/243/WD/37/2021	67 079,36	67 079,36	5 589 946,56	5 589 946,56
187.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 445/243/WRI/28/2021	16 769,22	16 769,22	1 397 434,87	1 397 434,87
188.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 452/243/WJ/36/2021	8 853,11	8 853,11	737 758,92	737 758,92
189.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 485/243/WRI/33/2021	8 648,57	8 648,57	576 571,66	576 571,66
190.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 499/243/WJ/41/2021	7 485,91	7 485,91	623 825,62	623 825,62
191.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 572/243/WD/131/2021	10 127,40	10 127,40	1 125 266,18	1 125 266,18
192.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 578/243/WD/122/2021	4 863,93	4 863,93	540 436,48	540 436,48

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
193.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 643/243/WD/157/2021	9 941,18	9 941,18	828 431,29	828 431,29
194.	gwarancja ubezpieczeniowa 530/243/WD/98/2021	44 033,79	44 033,79	4 892 643,67	4 892 643,67
195.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 632/243/WD/155/2021	4 389,00	4 389,00	487 666,25	487 666,25
196.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 23/3052/243/WFU/15/2020/2021	8 289,97	8 289,97	552 664,83	552 664,83
197.	poręczenie należytego wykonania umowy i rękojmi za wady 57/243/WM/48/2020/2021	15 221,15	15 221,15	1 361 403,96	1 361 403,96
198.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 354/243/WD/49/2021	6 772,52	6 772,52	752 501,58	752 501,58
199.	gwarancja bankowa wykonania umowy 706/3052/243/WFU/5/2021	1 953 890,25	586 167,08	48 847 256,27	50 287 894,95

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
200.	gwarancja bankowa 638/3052/243/WFU/6/2021	1 311 600,31	393 480,09	32 790 007,74	32 790 007,74
201.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 395/243/WD/47/2021	6 127,40	6 127,40	408 493,33	408 493,33
202.	poręczenie należytego wykonania umowy i rękojmi za wady 397/243/WM/20/2021	11 800,67	11 800,67	865 197,25	865 197,25
203.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 440/243/WD/66/2021	32 039,98	32 039,98	2 475 627,77	2 475 627,77
204.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 613/243/WD/145/2021	9 472,17	9 472,17	789 347,64	789 347,64
205.	gwarancja ubezpieczeniowa 687/243/WJ/48/2021	74 178,11	74 178,11	2 472 603,55	2 472 603,55
206.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek 646/243/WD/85/2021	32 228,10	32 228,10	3 580 899,92	3 580 899,92

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
207.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 128/243/WM/3/2022	25 903,80	25 903,80	2 158 650,00	2 158 650,00
208.	gwarancja bankowa 198/243/WD/20/2022	16 372,73	16 372,73	1 091 515,31	1 091 515,31
209.	gwarancja bankowa 224/3052/243/WI/9/2021/2022	3 938 166,76	1 181 450,03	88 454 168,88	88 454 168,88
210.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 250/243/WD/36/2022	11 979,59	11 979,59	798 639,00	798 639,00
211.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 272/243/WD/44/2022	9 571,53	9 571,53	638 102,11	638 102,11
212.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 308/243/WD/39/2022	78 615,58	23 584,67	798 639,00	798 639,00
213.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 297/243/WD/67/2022	70 164,00	70 164,00	5 847 020,08	5 847 020,08
214.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 296/243/WD/59/2022	18 187,25	18 187,25	1 212 483,36	1 212 483,36

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
215.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 298/243/WD/63/2022	7 182,25	7 182,25	598 520,92	598 520,92
216.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 173/243/WA/6/2022	11 636,96	11 636,96	775 797,31	775 797,31
217.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 252/243/WM/9/2022	80 841,89	80 841,89	6 736 824,37	6 736 824,37
218.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 336/243/WJ/14/2022	17 280,00	5 184,00	432 000,00	432 000,00
219.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 341/243/WD/76/2022	6 662,05	6 662,05	555 170,39	555 170,39
220.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 348/243/WJ/17/2022	59 701,65	17 910,50	1 492 541,34	1 492 541,34
221.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 353/243/WD/86/2022	7 430,92	7 430,92	619 243,50	619 243,50
222.	gwarancja należytego wykonania umowy lub usunięcia wad i usterek 372/243/WD/91/2022	9 293,80	9 293,80	619 586,78	619 586,78

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
223.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 387/243/WD/77/2022	51 557,45	15 467,24	1 288 936,35	1 288 936,35
224.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 374/243/WJ/10/2022	26 630,87	7 989,26	532 617,31	532 617,31
225.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 395/243/WD/100/2022	36 917,12	11 075,14	738 342,40	738 342,40
226.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 412/243/WD/95/2022	8 877,31	8 877,31	739 776,02	739 776,02
227.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 413/243/WD/94/2022	23 672,20	23 672,20	1 972 682,93	1 972 682,93
228.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 435/243/WJ/39/2022	5 205,52	5 205,52	347 034,44	347 034,44
229.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 434/243/WJ/36/2022	5 880,00	5 880,00	392 000,00	392 000,00
230.	gwarancja bankowa 459/243/WD/130/2022	25 103,75	0,00	502 075,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
231.	gwarancja bankowa 485/243/WD/138/2022	54 655,45	16 396,64	1 093 109,07	1 093 109,07
232.	gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 507/243/WD/137/2022	191 926,68	57 578,00	4 798 167,04	4 798 167,04
233.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 458/243/WJ/43/2022	5 618,26	5 618,26	374 550,81	374 550,81
234.	gwarancja bankowa 440/243/WI/7/2022	1 089 547,58	1 089 547,58	27 238 689,52	27 238 689,52
235.	gwarancja bankowa 436/243/WD/116/2022	226 709,96	68 012,99	5 667 748,97	5 667 748,97
236.	gwarancja bankowa 42/243/WM/25/2022/2023	0,00	364 830,32	0,00	9 120 758,12
237.	gwarancja ubezpieczeniowa 137/243/WM/2/2023	0,00	20 147,40	0,00	1 678 950,00
238.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 193/243/WM/4/2023	0,00	137 876,25	0,00	11 489 687,67

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
239.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek 201/243/WD/28/2023	0,00	129 257,31	0,00	10 771 442,10
240.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 202/243/WM/7/2023	0,00	15 142,36	0,00	1 261 863,20
241.	bankowa gwarancja należytego wykonania umowy i uregulowania roszczeń z tytułu rekojmi za wady i gwarancji jakości 229/243/WD/34/2023	0,00	62 149,48	0,00	4 143 298,94
242.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 274/243/WM/9/2023	0,00	11 534,94	0,00	961 245,00
243.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad 267/243/WM/10/2023	0,00	10 554,14	0,00	879 511,50
244.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 290/243/WD/39/2023	0,00	11 047,25	0,00	920 603,96
245.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 318/243/WD/44/2023	0,00	6 726,50	0,00	448 433,55

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
246.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 323/243/WJ/13/2023	0,00	5 339,06	0,00	355 937,55
247.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek 309/243/WD/45/2023	0,00	9 261,46	0,00	617 430,85
248.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 327/243/WD/41/2023	0,00	6 529,46	0,00	435 297,48
249.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad 315/243/WJ/11/2023	0,00	42 381,10	0,00	847 621,91
250.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 322/243/WD/48/2023	0,00	6 651,05	0,00	443 403,45
251.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 326/243/WJ/14/2023	0,00	4 307,25	0,00	287 150,24
252.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 337/243/WJ/10/2023	0,00	6 898,31	0,00	459 887,25
253.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 371/243/WJ/24/2023	0,00	32 571,52	0,00	814 288,03

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
254.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 381/243/WJ/25/2023	0,00	16 793,48	0,00	1 399 457,01
255.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 391/243/WD/58/2023	0,00	7 823,98	0,00	521 598,55
256.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek 392/243/WD/68/2023	0,00	25 506,73	0,00	2 125 560,71
257.	gwarancja bankowa należytego wykonania umowy obejmująca roszczenia z tytułu rękojmi za wady i gwarancji jakości 397/243/WD/90/2023	0,00	14 567,16	0,00	1 213 929,83
258.	gwarancja bankowa należytego wykonania umowy i uregulowania roszczeń z tytułu rękojmi za wady i gwarancji jakości 399/243/WI/5/2023	0,00	15 100 667,14	0,00	377 516 678,41
259.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 428/243/WJ/8/2023	0,00	274 290,00	0,00	6 857 250,00
260.	ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek 548/3052/243/WI/11/2023	0,00	1 569 615,00	0,00	39 240 375,00

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
261.	gwarancja bankowa 617/243/WD/155/2023	0,00	47 661,17	0,00	1 191 529,34
262.	gwarancja bankowa 619/243/WM/15/2023	0,00	202 654,40	0,00	5 066 359,98
263.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad 667/243/WJ/47/2023	0,00	24 823,83	0,00	496 476,59
264.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad 395/243/WD/59/2023	0,00	6 779,61	0,00	564 967,84
265.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad 456/243/WJ/36/2023	0,00	4 795,30	0,00	399 608,41
266.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek 665/243/WD/149/2023	0,00	54 049,15	0,00	1 351 228,71
267.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad i usterek 666/243/WD/159/2023	0,00	21 916,61	0,00	547 915,19
268.	gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek 410/243/WD/91/2023	0,00	14 232,75	0,00	948 849,99

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
269.	gwarancja bankowa wykonania umowy 459/243/WI/3/2023	0,00	2 017 713,06	0,00	50 442 826,44
	Ogółem:	24 792 613,70	37 592 917,17	1 415 078 623,06	1 912 746 666,48

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	435 021,13
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	449 640,00
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	0,00
5.	Odprawy z tyt. wypowiedzenia umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika	0,00
6.	Odprawy w związku z likwidacją stanowiska	0,00
7.	Odprawy w związku z art. 20 KN	0,00
8.	Odszkodowanie zasadzone przez Sąd	0,00
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie zakupu okularów)	9 750,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	0,00
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników	469 950,84
12.	Wynagrodzenia bezosobowe	11 700,00
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej oraz wypłata ekwiwalentu za pranie	288 932,44
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	33 213,60
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników	137 006,74
16.	Inne świadczenia pracownicze	3 425,00
	Razem	1 838 639,75

Tabela 1.16 Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Nadwyżka środków obrotowych ...				0,00
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj.(podzielona płatność) ...	0,00	17 426,70	17 426,70	0,00
3.	Kursy walut obcych zastosowane do wyceny bilansowej aktywów i pasywów ...				0,00

W tej części sprawozdania jednostki wykazują informacje dla zachowania przejrzystości i jasności sprawozdania finansowego dotyczące w szczególności:

- 1) nadwyżki środków obrotowych - dotyczy jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową, dysponujących rachunkiem, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (które wykazują wynik netto pomniejszony o wysokość środków pozostających na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów) - w związku z uwzględnieniem nadwyżki środków obrotowych w wyniku finansowym ostateczne rozliczenie nadwyżki środków obrotowych ujmuje się w:
 - a) rachunku zysków i strat jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),
 - b) pasywach bilansu w ramach pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-),
 - c) zestawieniu zmian w funduszu odpowiednio w ramach pozycji III.1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-); w zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III. Wynik finansowy netto za rok bieżący - będąca sumą pozycji 1 lub 2 i pozycji 3 - nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L. Zysk (strata) netto.
- 2) środków zgromadzonych na rachunku VAT tj. kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność).
- 3) kursów walut obcych zastosowanych do wyceny bilansowej aktywów i pasywów.

**Tabela 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
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY			NIE WYSTĄPIŁY		
1.2	NIE WYSTĄPIŁY	NIE WYSTĄPIŁY			NIE WYSTĄPIŁY		
1. ...		0,00			0,00		

Należy ująć koszty poniesione własnymi siłami w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter	Kwota poniesiona w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	0,00	0,00
1.1	NIE WYSTĄPIŁY			
1.2				
1...				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	0,00	0,00
2.1	NIE WYSTĄPIŁY			
2.2				
2. ...				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	0,00	0,00
3.1	NIE WYSTĄPIŁY			
3.2				
3. ...				
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	3900,00	0,00
4.1	Materiały - COVID 19		3 900,00	0,00
4.2				
4. ...				

W tej pozycji Informacji dodatkowej wykazuje się dwojakiemu rodzaju przychody i koszty tj. takie, które charakteryzują się nadzwyczajną wysokością (a zaliczane są do „zwykłych” kosztów działalności operacyjnej i finansowej) oraz takie, które występują incydentalnie (sporadycznie, niepowtarzalnie), jeżeli ich wysokość jest istotna. Mogą to być zarówno zdarzenia losowe, jak i inne nietypowe zdarzenia. Kierownik jednostki dokonuje oceny, czy dane zdarzenia spełniają przesłanki do ujęcia ich w tej pozycji Informacji dodatkowej

Tabela 2.5. Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Majątek obrotowy - zapasy materiałów (wzrost materiałów na magazynach jednostki powstał z potrzeby zabezpieczenia materiałów do zimowego utrzymania dróg wojewódzkich. Materiały zmagazynowano w związku z wzrostem ich cen na rynkach.	9 297 027,96
2.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych - opłat za zajęcia pasa dróg wojewódzkich	1 631 349,64
3.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych - otrzymane odszkodowania z tytułu wyrządzonych szkód w mieniu jednostki	127 221,65
4.	Pozostałe koszty operacyjne - z tytułu odpisanych należności w związku z realizacją wyroku Sądu Okręgowego w Kielcach dotyczący zwrotu zrealizowanej w 2018 r. gwarancji bankowej na remont łącznika dróg wojewódzkich Sygn.akt VII Gc 215/21	1 200 000,00

Jednostki według własnego uznania mogą prezentować w tej pozycji inne dane niż przedstawione w pozostałych pozycjach "Informacji dodatkowej". Mogą dotyczyć takich zagadnień, jak np.: majątek obrotowy, przychody, koszty, i wynikać np. ze specyfiki danej jednostki. Przykładowo może być uzgodnienie wykonania budżetu z rachunkiem zysków i strat, objaśnienie struktury przychodów czy struktury istotnych pozycji kosztów. Ze względu na zróżnicowanie przychodów z tytułu dochodów budżetowych należy podać podstawowe rodzaje tych przychodów, np. wyodrębnienie dotacji, subwencji, podatków i opłat lokalnych, środków UE.

**Tabela 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
1.1		
1.2		
1. ...		
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	Zmiany polityki rachunkowości nie wywołały wpływu na sytuację finansową jednostki	
2.2	...	
2. ...		
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
3.1	...	
3.2	...	
3. ...		
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	
4.1	Etaty	248,24
4.2	Osoby	251,26
4.3	Kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	21 776 557,34
5.	Składki ZUS	8 321 238,38
5.1	Ubezpieczenie społeczne	6 204 290,33
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	431 467,18
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	1 685 480,87
6.	Wpłaty na PFRON	
6.1	Wpłata według deklaracji	294 761,00
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	308 961,00
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11)	
7.1	Z tytułu umowy o pracę	1 443 739,00
7.2	Z tytułu umowy zlecenia i umowy o dzieło	1 211,00
7.3	Podatek naliczony według deklaracji	1 444 950,00
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	
8.1	Podatek należny-*	35 140,59
8.2	Podatek naliczony-*	23 143,13
8.3	Podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym (dotyczy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego)	

W tej części ujmować należy wszelkie dane dotychczas nie przedstawione m.in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, skutkach zmiany polityki rachunkowości, zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym, poziomie zatrudnienia i wynagrodzeniach, realizowanych projektach i zawartych umowach cywilnoprawnych. Należy podać informację o tych zdarzeniach (rodzaj zdarzenia, szacowana kwota jego skutków finansowych lub stwierdzenie, że szacunek taki jest praktycznie niewykonalny). Jednostka powinna dążyć do zaprezentowania wszystkich ważnych informacji. Należy przy tym zapewnić kompletność i czytelność oraz zrozumiałość sporządzanego sprawozdania finansowego.

* wyjaśnienie do poz. 8.1 i 8.2 - podatek VAT należny i naliczony na kontach księgowych jest wyższy od kwoty podatku VAT należnego i naliczonego wykazanego w deklaracji podatku VAT o wartość podatku VAT doksieganego memoriałem do 2023r. w kwocie 160,05

.....
(główny księgowy)

2024-03-13
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)