

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego

1.2 siedzibę jednostki

Rzeszów

1.3 adres jednostki

ul. Łukasza Cieplińskiego 4

35 – 310 Rzeszów

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do zadań Urzędu należy w szczególności:

- 1) Zapewnienie warunków umożliwiających organom samorządu województwa realizację ich kompetencji,
- 2) Zapewnienie Marszałkowi warunków do wykonywania zadań:
 - a) kierownika Urzędu, zwierzchnika służbowego pracowników Urzędu i kierowników wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych,
 - b) przewodniczącego i organizatora prac Zarządu,
 - c) organu w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej,
 - d) reprezentanta Województwa,
- 3) zapewnienie warunków realizacji innych zadań wynikających z przepisów prawa.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Na dzień 31.12.2023 roku.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

- 1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia w sprawie rachunkowości i planu kont dla jednostek samorządu terytorialnego.
- 2) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Urząd przyjął następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa, otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się i wprowadza do ksiąg rachunkowych w wartości określonej w tej decyzji,
 - b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie nabycia powyżej 10 000,00 zł umarza się i amortyzuje wg. stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, stosując amortyzację liniową jednorazowo za okres całego roku obrotowego na dzień bilansowy,
 - c) od wartości początkowej prawa użytkowania wieczystego gruntu dokonuje się odpisów amortyzacyjnych przez okres 20 lat,
 - d) umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do używania:
 - - książki i inne zbiory biblioteczne;
 - - meble i dywany;
 - - pozostałe środki trwałe o cenie nabycia nie przekraczającej 10 000,00 zł w miesiącu oddania ich do używania,
 - e) środki, których jednostkowa cena nabycia nie przekracza 200,00 zł nie podlegają ewidencji i są zaliczane w koszty działalności bieżącej,
 - f) środki których jednostkowa cena nabycia wynosi od 200,00 zł do 1 000,00 zł. podlegają ewidencji pozabilansowej i są zaliczane bezpośrednio w koszty działalności bieżącej,
 - g) pozostałe środki trwałe, których cena nabycia mieści się w przedziale pomiędzy powyżej 1 000,00 zł., a poniżej 10 000,00 zł. umarza się jednorazowo w momencie oddania danego środka do używania i dla tych środków prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową,

- h) koszt wytworzenia we własnym zakresie środka trwałego obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z budową oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.
- 3) Zapasy materiałów, zarówno na dzień nabycia, jak również na dzień bilansowy, wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych wg. ceny zakupu.
 - 4) Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące uwzględniając stopień prawdopodobieństwa jej zapłaty zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.
 - 5) Na dzień bilansowy akcje i udziały wycenia się w cenie ich nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - 6) Ponoszone koszty ewidencjonowane są tylko na kontach zespołu 4- „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”
 - 7) Koszty ponoszone w danym roku obrotowym, a dotyczące przyszłych okresów nie podlegają rozliczeniu międzyokresowemu kosztów.
 - 8) Do przychodów zalicza się dochody Budżetu Województwa w wartości: dochody wykonane w sprawozdaniu RB-27S „organu”.

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

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)	42 115 861,10	16 583 679,25	0,00	0,00	0,00	16 583 679,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 699 540,35
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	40 814 750,18	16 237 907,97				16 237 907,97							57 052 658,15
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	1 301 110,92	345 771,28				345 771,28							1 646 882,20
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 105 625 043,29	990 236 844,61	0,00	0,00	0,00	990 236 844,61	563 743 822,19	207 202,13	0,00	0,00	0,00	563 951 024,32	1 531 910 863,58
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5.)	1 036 812 847,76	531 435 561,35	0,00	0,00	0,00	531 435 561,35	40 462 708,90	207 202,13	0,00	0,00	0,00	40 669 911,03	1 527 578 498,08
2.1.	Grunty, w tym:	32 042 153,36	61 749 972,45				61 749 972,45	26 696 949,54					26 696 949,54	67 095 176,27
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 687 256,84	15 764 931,72				15 764 931,72	9 722 094,28					9 722 094,28	9 730 094,28
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	383 191 391,72	172 968 698,69				172 968 698,69	12 413 306,63					12 413 306,63	543 746 783,78
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	145 219 465,06	14 514 335,09				14 514 335,09	786 397,63	198 260,03				984 657,66	158 749 142,49
2.4.	Środki transportu	453 944 530,66	278 281 810,50				278 281 810,50						0,00	732 226 341,16
2.5.	Inne środki trwałe**	22 415 306,96	3 920 744,62				3 920 744,62	566 055,10	8 942,10				574 997,20	25 761 054,38
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	68 812 195,53	458 801 283,26				458 801 283,26	523 281 113,29					523 281 113,29	4 332 365,50
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)	31 655 345,35	7 286 810,36	0,00	0,00	7 286 810,36	0,00	0,00	0,00	0,00	38 942 155,71
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	30 354 234,43	6 941 039,08			6 941 039,08				0,00	37 295 273,51
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	1 301 110,92	345 771,28			345 771,28				0,00	1 646 882,20
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	403 924 689,26	59 360 210,02	0,00	652 403,06	60 012 613,08	1 952 661,35	200 023,50	0,00	2 152 684,85	461 784 617,49
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	403 924 689,26	59 360 210,02	0,00	652 403,06	60 012 613,08	1 952 661,35	200 023,50	0,00	2 152 684,85	461 784 617,49
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	68 887,58	245 145,43		306 066,38	551 211,81	306 066,38			306 066,38	314 033,01
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	68 887,58	245 145,43		306 066,38	551 211,81	306 066,38			306 066,38	314 033,01
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	93 651 296,71	12 772 773,88		260 179,89	13 032 953,77	297 718,99			297 718,99	106 386 531,49
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	115 704 899,80	10 911 452,15		84 204,43	10 995 656,58	786 397,63	193 033,76		979 431,39	125 721 124,99
2.4.	<i>Środki transportu</i>	173 148 032,43	33 536 950,06			33 536 950,06				0,00	206 684 982,49
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	21 351 572,74	1 893 888,50		1 952,36	1 895 840,86	562 478,35	6 989,74		569 468,09	22 677 945,51
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>					0,00				0,00	0,00
4.	<i>Zaliczki na środki trwałe 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:	1 065 793 880,59	
1.1	Dobra kultury		

**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				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	34 468 708,82	0,00	34 419 447,65	49 261,17
5.1.	<i>Akcje i udziały</i>	34 468 708,82		34 419 447,65	49 261,17
5.2.	<i>Inne papiery wartościowe</i>				0,00
5.3.	<i>Inne długoterminowe aktywa finansowe</i>				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	34 468 708,82	0,00	34 419 447,65	49 261,17

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	działka nr 5/10,5/12,5/13 Nowa Dęba	Powierzchnia (w ha)	0,5400			0,5400
		Wartość (w zł)	433,37		400,00	33,37
2	działka nr 993/29 Rzeszów obr.214	Powierzchnia (w ha)		4,6874	2,3437	2,3437
		Wartość (w zł)		10 252 282,64	5 177 946,52	5 074 336,12
3	działka nr 993/30 Rzeszów obr.214	Powierzchnia (w ha)		0,5896	0,2948	0,2948
		Wartość (w zł)		1 290 531,64	651 785,91	638 745,73
4	działka nr 993/32 Rzeszów obr.214	Powierzchnia (w ha)		0,1946	0,0973	0,0973
		Wartość (w zł)		486 280,60	245 597,60	240 683,00
5	działka nr 993/4 Rzeszów obr.214	Powierzchnia (w ha)	0,1013	0,1013	0,1013	0,1013
		Wartość (w zł)	195 773,05	201 920,24	210 460,30	187 232,99
6	działka nr 993/22 Rzeszów obr.214	Powierzchnia (w ha)	0,1643	0,1643	0,1643	0,1643
		Wartość (w zł)	308 060,26	318 373,82	331 491,80	294 942,28
7 ...	działka nr 993/24 Rzeszów obr.214	Powierzchnia (w ha)	1,6765	1,6765	1,6765	1,6765
		Wartość (w zł)	3114102,58	3215542,78	3349557,58	2 980 087,78
	Ogółem	Powierzchnia (w ha)	2,4821	7,4137	4,6779	5,2179
		Wartość (w zł)	3 618 369,26	15 764 931,72	9 967 239,71	9 416 061,27

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)				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)				0,00
4.	Środki transportu (7 KŚT)				0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)				0,00
	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 akcje i udziały oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Nazwa	NIP	Stan na początek okresu ilość	Zwiększenia ilość	Zmniejszenia ilość	Stan na koniec okresu ilość	% 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	wartość	wartość	wartość	wartość	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		2 485 948	0	0	2 485 948				
			68 888 490,00	0,00	0,00	68 888 490,00				49 261,17
a	0000022693 Podkarpackie Centrum Hurtowe "AGROHURT" S.A.	8131015130 690330131	23 994 2 403 940,00	0,00	0,00	23 994 2 403 940,00	25,34% Tak	30474 19,62%	Nie	
b	0000008207 Rzeszowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	8130010538 690260330	27 581 27 581 000,00	0,00	0,00	27 581 27 581 000,00	100,00% Tak	27581 100,00%	Tak	0,00
c	0000072889 Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	8670007072 830169541	483 241 500,00	0,00	0,00	483 241 500,00	18,22% Tak	783 23,92%	Nie	49 261,17
d	0000098424 "Uzdrowisko Rymanów" S.A.	6840000790 000872059	2 356 400 23 564 000,00	0,00	0,00	2 356 400 23 564 000,00	100,00% Tak	2 356 400 100,00%	Tak	0,00
e	00000687915 Voice Net S.A.	5170253464 180327649	2 000 50,00	0,00	0,00	2 000 50,00	0,10% Tak	4000 0,10%	Nie	0,00
f	0000031521 POLREGIO S.A.	5262557278 17319719	75 490 15 098 000,00	0,00	0,00	75 490 15 098 000,00	2,45% Tak	75490 2,45%	Nie	0,00
II	Udziały		3 110 688	0	0	3 110 688				
			344 655 200,00	0,00	0,00	344 655 200,00				
a	0000088952 "Uzdrowisko Horyniec" Sp. z o.o.	7930001813 000781032	70 455 35 227 500,00	0,00	0,00	70 455 35 227 500,00	100,00% Tak	70455 100,00%	Tak	0,00
b	0000650586 Media-Sys Sp. z o.o.	8133732350 366001409	1 50,00	0,00	0,00	1 50,00	1,00% Tak	1 1,00%	Nie	0,00
c	0000677127 Podkarpacki Fundusz Rozwoju Sp. z o.o.	8133744011 367105358	5 505 5 505 000,00	0,00	0,00	5 505 5 505 000,00	100,00% Tak	5 505 100,00%	Tak	0,00
d	0000710883 Podkarpackie Centrum Innowacji Sp. z o.o.	8133765154 368953574	500 500 000,00	0,00	0,00	500 500 000,00	100,00% Tak	500 100,00%	Tak	0,00
e	0000715504 WDM Sp. z o.o.	8172186147 369324366	1 50,00	0,00	0,00	1 50,00	0,00% Tak	1 0,00%	Nie	0,00
f	00000296055 Port Lotniczy "Rzeszów-Jasionka" Sp. z o.o.	5170240616 180288180	3 034 226 303 422 600,00	0,00	0,00	3 034 226 303 422 600,00	53,87% tak	3034226 53,87%	Tak	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
	Ogółem:		5 596 636	0	0	5 596 636	0	0	0	0
			413 543 690,00	0,00	0,00	413 543 690,00	0,00	0,00	0,00	49 261,17

*tak/nie dotyczy

413 494 428,83

**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:	61 655 820,55	14 700 033,68			1 257 367,01	75 098 487,22
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	39 333 712,01	12 158 351,27	0,00	687 517,26	687 517,26	50 804 546,02
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	22 322 108,54	2 541 682,41	139 942,47	429 907,28	569 849,75	24 293 941,20
2.2.a	w ty odpisy na należności FGŚP					0,00	0,00
2.2.b	odpisy na należności inne niż dot. FGŚP	22 322 108,54	2 541 682,41	139 942,47	429 907,28	569 849,75	24 293 941,20
	Ogółem:	61 655 820,55	14 700 033,68	139 942,47	1 117 424,54	1 257 367,01	75 098 487,22

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 1.8. Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia w ciągu okresu	Zmniejszenia w ciągu okresu			Stan na koniec okresu (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwa na toczące się przed Sądem Okręgowym w Rzeszowie VI Wydział Gospodarczy (sygn. akt: VI GC 358/19) postępowanie w sprawie z powództwa Best Construction Sp. z o.o. o zapłatę dodatkowego wynagrodzenia z tytułu dodatkowych kosztów poniesionych w toku realizacji inwestycji tj. budowy Centrum Wystawienniczo - Kongresowego w Jasionce	0	12 226 169,38			0,00	12 226 169,38
2.	Rezerwa na toczące się przed Sądem Okręgowym w Rzeszowie IV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych (sygn. Akt: IV P 6/22) postępowanie w sprawie z powództwa Ewy Cwynar tytułem zadośćuczynienia	0	200 000,00			0,00	200 000,00
3.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe (sygn. Akt: I C 1789/21) w sprawie z powództwa Pawła Szymczuka tytułem zapłaty wynagrodzenia za zrealizowaną dostawę	0	75 783,39			0,00	75 783,39
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	12 501 952,77	0,00	0,00	0,00	12 501 952,77

**Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu (3 + 5 + 7)	koniec okresu (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	Emisja Obligacji							0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE WYSTĘPUJE

**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 byłby to leasing finansowy		
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny		

NIE WYSTĘPUJE

**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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	Weksle*, w tym:			
1.1	Weksel in blanco			
2.	Hipoteka			
3.	Zastaw, w tym:	0,00		0,00
3.1	zastaw skarbowy			
3.2	zastaw rejestrowy			
4.	Przewłaszczenia			
5.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

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

NIE WYSTĘPUJE

**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
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

NIE WYSTĘPUJE

**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.			
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów**		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.	Należności długoterminowe z tytułu opłat za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej	0,00	9 355,08
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	9 355,08

* 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 stanowiąc 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 bankowa nr DOK3645GWB16MW z dnia 28.12.2016 r. Gwarant: Bank Zachodni WBK, Zobowiązany: Newag S.A. ul. Wyspiańskiego 3, 33-300 Nowy Sącz	3 228 480,00	3 228 480,00	4 532 798,29	3 967 082,36
2.	Gwarancja bankowa należytego wykonania umowy Nr 59102010260000109601065366 z dnia 25.01.2017 r.; Gwarant: PKO Bank Polski S.A.; Zobowiązany: Pojazdy Szynowe PESA Bydgoszcz S.A., ul. Z. Augusta 11, 85-082 Bydgoszcz	11 196 040,00	11 196 040,00	3 552 259,73	874 396,57
3.	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 44983 z dnia 18.07.2019 r.; Gwarant: Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.; Zobowiązany: Newag S.A. ul. Wyspiańskiego 3, 33-300 Nowy Sącz	5 519 244,00	5 519 244,00	22 346 515,19	19 807 238,41
4.	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 44984 z dnia 18.07.2019 r.; Gwarant: Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.; Zobowiązany: Newag S.A. ul. Wyspiańskiego 3, 33-300 Nowy Sącz	1 393 920,00	1 393 920,00	8 122 278,79	7 433 903,01
5.	Gwarancja bankowa nr 54345372940 z dnia 18.02.2020 r.; Gwarant: Skandinaviska Enskilda Banken AB; Zobowiązany: Sweco Consulting Sp. z o.o., ul. F. Roosevelta 22, 60-829 Poznań	64 427,40	64 427,40	1 016 191,91	0,00
6.	Gwarancja należytego wykonania prac i właściwego usunięcia wad lub usterek nr 50963 z dnia 22.04.2021 r. oraz Aneks nr 1 do gwarancji z dnia 09.07.2021 r.; Gwarant: Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.; Zobowiązany: Inżynieria Rzeszów S.A., ul. Podkarpacka 59A, 35-082 Rzeszów	3 285 450,80	3 285 450,80	97 753 168,88	952 580,25
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 1059526797/GKDo/2021/071 z dnia 23.04.2021 r. oraz Aneks nr 1 z dnia 09.07.2021 r.; Gwarant: Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A.; Zobowiązany: Przedsiębiorstwo AGAT S.A., ul. Paderewskiego, 95-040 Kuluszki	935 286,51	935 286,51		
8.	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 53740 z dnia 04.07.2022 r.; Gwarant: Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.; Zobowiązany: Newag S.A. ul. Wyspiańskiego 3, 33-300 Nowy Sącz	2 632 200,00	789 660,00	263 220 000,00	39 360 000,00
9.	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 53739 z dnia 04.07.2022 r.; Gwarant: Towarzystwo Ubezpieczeń Euler Hermes S.A.; Zobowiązany: Newag S.A. ul. Wyspiańskiego 3, 33-300 Nowy Sącz	1 524 400,00	457 320,00	152 440 000,00	34 360 000,00
10.	Gwarancja bankowa nr DOK5581GWB23PF z dnia 02.01.2024 r.; Gwarant: Santander Bank Polska S.A.; Zobowiązany: POLREGIO Sp. z o.o., ul. Kolejowa 1, 01-217 Warszawa	0,00	4 659 697,94	0,00	4 659 697,94

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
11.	Gwarancja nr KLG68459IN20 wraz z aneksem nr 1 (Zabezpieczenie należytego wykonania Umowy w formie gwarancji bankowej)	3 000 000,00	3 000 000,00	9 188 100,00	6 543 600,00
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056183215 i nr 998056183216 z 25.08.2022 r. do umowy nr OR-IV.273.2.20.2022 z 31.08.2022 r. Gwarant: UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna; Zobowiązany: MADKOM S.A. Al. Zwycięstwa 96/98, 81-451 Gdynia; Gwarant dokonał przelewu na konto Województwa Podkarpackiego w dniu 05-07-2023 r.	54 392,46	0,00	72 523,28	0,00
13.	gwarancje bankowe nr 203980/41/G/19 w ramach umowy OR-IV.273.1.48.2019 na pełnienie funkcji Administratora RCIM Gwarancje bankowe wniesione 23.10.2019 - 10 % - Sagitum S.A.	20 820,00	0,00	0,00	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
14.	gwarancje bankowe nr DOK3516GWB20TI w ramach umowy OR-IV.273.1.31.2020 na pełnienie funkcji Administratora RCIM Gwarancje bankowe wniesione 03.11.2020 - 5 %	30 135,00	30 135,00	0,00	0,00
15.	gwarancje bankowe nr SLG62140IN19 w ramach umowy nr OR-IV.273.2.54.2019 na budowę i wdrożenie systemu informacji przestrzennej Województwa Podkarpackiego - Konsorcjum Integrated Solutions Sp. Z o.o. i GIAP Sp. Z o.o.	707 822,48	707 822,48	0,00	0,00
16.	Gwarancje bankowe nr 32GG05/0397/22/0001 wniesione 21.01.2022 r. w ramach umowy OR-IV.273.1.1.2022 na pełnienie funkcji Administratora RCIM - 5 % - Sagitum S.A.	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00
17.	Gwarancje bankowe nr DOK0267GWB23KW Wniesione w ramach umowy nr OR-IV.273..2.2.2023 na Modernizację PSIM - 5% - ASSECO Poland S.A.	0,00	1 073 689,45	0,00	0,00
18.	Gwarancje bankowe nr PO/01129631/2023 w ramach umowy nr OR-IV.273.1.46.2023 na Badanie stanu faktycznego składników majątkowych i ich wycena oraz przeprowadzenie kontroli okresowej stanu tech. Infrastruktury i urządzeń Sieci Szerokopasmowej Województwa Podkarpackiego. - 5% - INNERGO SYSTEM Sp. z o.o.	0,00	212 175,00	0,00	4 243 500,00
19.	Gwarancje bankowe nr 203980/3/G/23 w ramach umowy nr OR-IV.273.1.43.2023 na pełnienie funkcji Administratora RCIM - 5% - Sagitum S.A.	0,00	57 810,00	0,00	924 960,00
20.	Gwarancje bankowe nr SLG4873IN18 w ramach umowy nr OR-IV.273.2.44.2018 na budowę i wdrożenie PSeAP 2 - Asseco Data Systems S.A.	0,00	0,00	2 447 700,00	0,00
21.	Gwarancja bankowa nr 39/2/2019/SME ubezpieczony: KOWAR Sp. z o.o., Świętoniowa 243A, 37-200 Przeworsk, termin ważności: 21.11.2019 - 27.05.2024 r.	29 595,00	29 595,00	29 595,00	0,00
22.	Gwarancja bankowa nr 39/1/2019/SME ubezpieczony: KOWAR Sp. z o.o., Świętoniowa 243A, 37-200 Przeworsk, termin ważności: 21.11.2019 - 10.07.2024 r.	69 733,00	69 733,00	69 733,00	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
23.	Gwarancja bankowa Nr KLG64426IN20 ubezpieczony: P. Władysław Radzik prowadzący działalność gospodarczą pn. Ślusarstwo Produkcja Handel Usługi Władysław Radzik, 39-218 Straszęcin 9A, termin ważności: 11.02.2020 - 02.02.2021 r. Gwarancja bankowa Nr KLG71733IN21 ubezpieczony: P. Władysław Radzik prowadzący działalność gospodarczą pn. Ślusarstwo Produkcja Handel Usługi Władysław Radzik, 39-218 Straszęcin 9A, termin ważności: 16.02.2021-10.02.2022 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 05.07.2021 r. w zakresie zmiany ubezpieczonego na: Ślusarstwo Produkcja Handel Usługi Władysław Radzik w Spadku, 39-218 Straszęcin 9A, wraz z aneksem nr 2 z dnia 03.02.2022 r. przedłużającym gwarancję do 09.02.2023 r. i aneksem nr 3 z dnia 06.02.2023 r. przedłużającym gwarancję do 09.02.2024 r.	74 539,00	74 539,00	74 539,00	0,00
24.	Gwarancja bankowa Nr KLG67162IN20 ubezpieczony: GPR Guma i Plastik Recykling Sp. zo.o., ul. Św. Jana II 18, 37-205 Zarzecze, termin ważności: 03.07.2020 - 22.06.2021 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 17.06.2021 r. przedłużającym termin ważności do 22.06.2022 r.; aneksem nr 2 z dnia 15.06.2022 r. przedłużającym termin ważności do 21.06.2023 r., aneksem nr 3 z dnia 15.06.2023 r. przedłużającym termin ważności do 21.06.2024 r.	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
25.	Gwarancja bankowa Nr SLG75545IN21 ubezpieczony: STRABAG Sp. zo.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków, termin ważności: 23.09.2021 - 30.04.2028 r.; decyzja Marszałka Woj. Podkarpackiego o zwrocie gwarancji bankowej z dnia 07.06.2023 r.	28 996,00	0,00	28 996,00	0,00
26.	Gwarancja bankowa Nr SLG86494IN23 ubezpieczony: STRABAG Sp. zo.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków, termin ważności: 10.03.2023 - 28.02.2030 r.	0,00	69 877,00	0,00	0,00
27.	Gwarancja bankowa Nr SLG75549IN21 ubezpieczony: STRABAG Sp. zo.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków, termin ważności: 23.09.2021 - 16.08.2028 r.	22 532,00	22 532,00	22 532,00	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
28.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 280000174486 ubezpieczony: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. zo.o., ul. Południowa 3, 38-100 Strzyżów, termin ważności: 16.07.2020 - 15.07.2021 r., przedłużona gwarancją ubezpieczeniową Nr 280000189825 z dnia 01.07.2021 r. - termin ważności: 16.07.2021 - 15.07.2022 r.; przedłużona gwarancją ubezpieczeniową Nr 280000198714 z dnia 06.07.2022 r. - termin ważności: 16.07.2022 - 15.07.2023 r., przedłużona gwarancją ubezpieczeniową Nr 280000206956 z dnia 29.06.2023 r. - termin ważności: 16.07.2023 - 15.07.2024 r.	92 000,00	92 000,00	92 000,00	0,00
29.	Gwarancja bankowa Nr KLG71323IN21 ubezpieczony: WIBO JKZ Sp. zo.o. Sp.k., Wola Mielecka 1A, 39-300 Mielec, termin ważności: 25.01.2021 - 24.01.2022 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 05.01.2022 r. przedłużającym termin ważności gwarancji do 23.01.2023 r.; aneksem nr 2 z dnia 19.12.2022 r. przedłużającym termin ważności gwarancji do 01.04.2024 r.	194 580,00	194 580,00	194 580,00	0,00
30.	Gwarancja bankowa Nr BOFH21025842GP/D ubezpieczony: SILVA Sp. zo.o., ul. Wojska Polskiego 3, 39-300 Mielec, termin ważności: 10.11.2021 - 10.11.2024 r.	285 503,40	285 503,40	285 503,40	0,00
31.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 912700526638 ubezpieczony: Przedsiębiorstwo Utylizacyjno-Transportowe "MAL-EKO" Grzegorz Malinowski, ul. Mięśowicza 8, 38-400 Krosno, termin ważności: 21.04.2021 - 20.04.2023 r. wraz z aneksem nr 1 przedłużającym termin ważności gwarancji do 20.04.2024 r.	59 750,70	59 750,70	59 750,70	0,00
32.	Polisa ubezpieczeniowa Seria I nr MSP 0000203 ubezpieczony: NEWBORN Plastic S.C. Marcin Mitura, Urszula Mitura, ul. Leśna 11, 36-100 Kolbuszowa, termin ważności: 01.11.2022 - 31.10.2023 oraz polisa ubezpieczeniowa Seria I nr MSP 0000365, termin ważności: 01.11.2023 - 31.10.2024	0,00	165 000,00	0,00	0,00
33.	Gwarancja bankowa Nr BFH2303167GP/K ubezpieczony: Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych EMPOL Sp. z o.o., 34-451 Tylmanowa, os. Rzeka 133, termin ważności: 27.04.2023 - 18.04.2024 r.	0,00	384 890,00	0,00	0,00
34.	Gwarancja Bankowa nr 164/2022/FIN ubezpieczony: FBSerwia Karpatia Sp. z o.o. z siedzibą: ul. Odległa 8, 33-100 Tarnów, ważna do 08.03.2023r., termin ważności przedłużony aneksem nr 1 do dnia 08.03.2024r.	60 480,00	60 480,00	60 480,00	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
35.	Gwarancja Bankowa nr 155/2022/FIN ubezpieczony: FBSerwia Karpatia Sp. z o.o. z siedzibą: ul. Odległa 8, 33-100 Tarnów, ważna do 08.03.2023r., termin ważności przedłużony aneksem nr 1 do dnia 08.03.2024r.	296 010,00	296 010,00	296 010,00	0,00
36.	Gwarancja bankowa nr 40/2019/SME ubezpieczony: ATOL Sp. z o.o., ul. Zawiszy Czarnego26D, 35-082 Rzeszów, ważna do 30.10.2020r., termin ważności przedłużony aneksem nr 3 do dnia 30.10.2024r. zmieniona aneksem nr 4 co do kwoty i terminu ważności do dnia 30.10.2024r.	99 040,00	120 800,00	99 040,00	0,00
37.	Gwarancja bankowa nr KLG80252IN22 ubezpieczony: REPLAS Recycling Plastics Sp. z o.o Rożniatów 4, 37-205 Zarzecze, ważna do 13.05.2023r., termin ważności przedłużony aneksem nr 1 do dnia 31.05.2024r.	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00
38.	Gwarancja bankowa nr MT20025KPA23 ubezpieczony: Kirchoff Polska Sp. z o.o ul. Wojska Polskiego 3, 39-300 Mielec, ważna do 31.12.2023r.	27 357,25	27 357,25	27 357,25	0,00
39.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000195834, ubezpieczony: EKO WTÓR Sp. z o.o S.K.A ul. Sielecka 56A, 37-700 Przemysł gwarancja ważana do dnia 30.06.2024 r.	67 513,70	67 513,70	67 513,70	0,00
40.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000195835, ubezpieczony: EKO WTÓR Sp. z o.o S.K.A ul. Sielecka 56A, 37-700 Przemysł gwarancja ważana do dnia 30.06.2024 r.	5 940,00	5 940,00	5 940,00	0,00
41.	Gwarancja bankowa Nr 006398/22, ubezpieczony: RADO Sp z o.o. Ławnica 240, 39-331 Chorzelów, do dnia 13.11.2023r. termin ważności przedłużony zmianą nr 1 do gwarancji do dnia 13.11.2024r.	142 750,00	142 750,00	142 750,00	0,00
42.	Gwarancja bankowa Nr 006384/22, ubezpieczony: RADO Sp z o.o. Ławnica 240, 39-331 Chorzelów, do dnia 13.11.2023r. termin ważności przedłużony zmianą nr 1 do gwarancji do dnia 13.11.2024r.	159 350,00	159 350,00	159 350,00	0,00
43.	Gwarancja bankowa nr MT20129KPB20 ubezpieczony: Złom - Biała Sp. z o.o ul. Ruczajowa 4, 35-304 Rzeszów, ważna do 23.10.2023r., zmiana aneksem nr 1 ważna do dnia 23.10.2024r.	75 429,00	90 000,00	75 429,00	0,00
44.	Gwarancja bankowa nr KLG71746IN21 ubezpieczony: PGKiM w Jarosławiu Sp. z o.o ul. Przemyska 15, 37-500 Jarosław, ważna od 24.03.2021 r. do 01.07.2024r.	107 115,42	107 115,42	107 115,42	0,00
45.	Polisa ubezpieczeniowa nr 436000276394 ubezpieczony: Gminy Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. 39-103 Ostrów 225, termin ważności: 31.03.2023r., przedłużona polisą nr: 436000311316 termin ważności: 31.03.2024r.	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
46.	Polisa ubezpieczeniowa nr 436000269774 ubezpieczony: Zakład Komunalny w Sokołowie Małopolskim Sp. z o.o., ul. Łazienna 7, 36-050 Sokołów Młp. , termin ważności: 10.01.2023 r.	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00
47.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000192742 ubezpieczony: Zakład Komunalny w Sokołowie Małopolskim Sp. z o.o., ul. Łazienna 7, 36-050 Sokołów Młp. , termin obowiązywania 11.01.2023r.do 10.01.2024r.	0,00	200 000,00	0,00	0,00
48.	Polisa ubezpieczeniowa nr 913600007286 ubezpieczony: Miejski Zakład Komunalny Sp. z o. o., ul. Komunalna 1, 37-450 Stalowa Wola , termin ważności: 01.01.2022r. do 31.12.2023 r.	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
49.	Polisa ubezpieczeniowa nr 436000295595 ubezpieczony: Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami Sp. z o. o., Paszczyzna 62B, 39-207 Dębica , termin ważności: 19.10.2023r. , przedłużona polisą nr 436000332399, termin ważności: 19.10.2024r.	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
50.	Polisa ubezpieczeniowa nr OG 46136470 ubezpieczony: Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej-Krośnieński Holding Komunalny Sp. z o.o. ul. Fredry 12, 38-400 Krosno termin ważności: 01.01.2023r. do 31.12.2023r.	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
51.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000198626 ubezpieczony: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o. o., ul. Południowa 3, 38-100 Strzyżów , termin ważności: 31.03.2023r. przedłużona gwarancją nr: 280000195733 termin ważności: 31.03.2024r.	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
52.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000198687, termin ważności: 22.06.2023 r. ubezpieczony: "Stare Miasto-Park", Wierzawice 874, 37-300 Leżajsk, przedłużona gwarancją nr 280000206939 termin ważności do 22.06.2024r.	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
53.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000192516 ubezpieczony: Gospodarka Komunalna Sp. z o. o, ul. Augustowska 15, 37-530 Sieniawa, termin ważności: 31.05.2023r.	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
54.	Polisa ubezpieczeniowa nr 29002758 ubezpieczony: Zakład Usług Technicznych Sp. z o.o., ul. Bieszczadzka 5, 38-540 Zagórz , termin ważności: 02.12.2023r.	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
55.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000207227 ubezpieczony: Zakład Usług Technicznych Sp. z o.o., ul. Bieszczadzka 5, 38-540 Zagórz , termin ważności: od 3.12.2023r. do 2.12.2024r.	0,00	100 000,00	0,00	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
56.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr RW/GS/62/1292/11385/2022 ubezpieczony: Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych EMPOL Sp. z o. o., Osiedle Rzeka 133, 34-451 Tylmanowa, termin ważności: 9.05.2022r. do 8.05.2023r. aneksowana do 8.11.2023	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00
57.	Gwarancja bankowa nr 003/23/123 ubezpieczony: Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych EMPOL Sp. z o. o., Osiedle Rzeka 133, 34-451 Tylmanowa, termin ważności: 9.11.2023 r. do 8.11.2024r.	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
58.	Polisa ubezpieczeniowa Nr 1047174911 ubezpieczony: Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krzeszowie termin obowiązywania: 1.03.2022r. do 28.02.2023r.	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
59.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr RW/GS/62/1431/13072/2023 ubezpieczony: Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krzeszowie termin obowiązywania: 1.03.2023r. do 1.03.2025r.	0,00	500 000,00	0,00	0,00
60.	Polisa ubezpieczeniowa nr GB 32959177, ubezpieczony: Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej, 39-225 Jodłowa 1 , termin ważności: 16.09.2023r., przedłużona polisą nr DU32981346 , termin ważności: 16.09.2024 r.	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
61.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 1077708509/GSR/2022/051 ubezpieczony: Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych Sp. z o. o, ul. Wolności 171, 39-300 Mielec, termin ważności: 05.12.2022r. Do 4.12.2025r.	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
62.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr: 1082330613/GSR/2023/051 ubezpieczony: gmina Padew Narodowa, ul. Grunwaldzka 2, 39-340 Padew Narodowa, od 30.05.2023r. do 29.05.2026r.	0,00	30 000,00	0,00	0,00
63.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000198698 ubezpieczony: EURO-EKO Sp. z o. o., ul. Wojska Polskiego 3, 39-300 Mielec , termin ważności: 14.06.2023 r., przedłużona gwarancją ubezpieczeniową nr 280000206931 , termin ważności: 14.06.2024r.	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
64.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 1053402904/GSR/2020/051 ubezpieczony: Zakład Usług Komunalnych i Rolniczych Sp. z o. o. w Oleszycach, ul Rynek 1, 37-630 Oleszyce, termin ważności: 21.09.2023 r.przedłużona gwarancją Nr 1087606022/GSR/2023/051 termin ważności do 21.09.2026 r.	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
65.	Polisa ubezpieczeniowa nr 436000287074 termin ważności: 30.06.2023r. ubezpieczony: Zakłady Usługowe Południe Sp. z o.o. ul. Lubicz 14, 31-504 Kraków, przedłużona polisą nr 436000322499 termin ważności: 30.06.2024r.	300 000,00	300 000,00	300 000,00	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
66.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr GSR/336/2020/051 termin ważności: 26.05.2020r. - 25.05.2023r. ubezpieczony: LERG S.A. Pustków - Osiedle 59D, 39-206 Pustków 3 przedłużona gwarancją ubezpieczeniową nr: 1083035696/GSR/2023/051, termin ważności: 25.05.2026r.	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
67.	Polisa ubezpieczeniowa Nr 7023167 ubezpieczony: Zakład Gospodarki Komunalnej Nowa Sarzyna Sp. z o. o., ul. 1 Maja 4, 37-310 Nowa Sarzyna, termin ważności od 1.11.2022r. do 1.10.2023 r. , przedłużona polisą nr 7028240, termin ważności do 31.10.24 r.	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
68.	Gwarancja bankowa nr 70102031470000819600425496, termin ważności 1.08.2018r. do 24.08.2023r. Ubezpieczony WELDON Sp. z o.o. 39-102 Brzezówka 90A, kontynuacja gwarancja bankowa Nr 4623-01942, termin ważności: 24.08.2024 r.	220 000,00	220 000,00	220 000,00	0,00
69.	Polisa ubezpieczeniowa Nr 1059646334 termin ważności: do 20.04.2023r. Ubezpieczony: Miejski Zakład Komunalny Pilzno Sp. z o.o. Strzegocice 72A, 39-223 Pilzno, kontynuacja Polisa ubezpieczeniowa Nr 1059646334 termin ważności do 20.04.2024 r.	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
70.	Polisa ubezpieczeniowa Nr 4303800266 termin ważność: od 19.04.2022 r. do 18.04.2023r. Ubezpieczony: Gmina Zaklików, kontynuacja Polisa ubezpieczeniowa termin ważności do 18.04.2024 r.	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
71.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 1078896170/GSR/2023/051, termin ważności od 1.01.2023r. do 31.12.2025r. Ubezpieczony: GMINA JAROSŁAW ul. Piekarska 15, 37-500 Jarosław	0,00	25 000,00	0,00	0,00
72.	Polisa ubezpieczeniowa Nr 920023887211 termin ważność: od 29.05.2022 r. do 28.05.2023r. Ubezpieczony: Gminne Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z/s w Szczawnem, Szczawne 41A, 38-542 Rzepedź przedłużona polisą nr: 4303800789 do 23.06.2024r.	0,00	20 000,00	0,00	0,00
73.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr MT20134KOT22 , termin ważności: 30.09.2024r. ubezpieczony EURO-EKO Sp. z o.o. ul. Wojska Polskiego 3, 39-300 Mielec	578 616,00	578 616,00	578 616,00	0,00
74.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700702181, termin ważności od 1.08.2022r. do 9.04.2023r. Ubezpieczony: Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej-Rzeszów Sp. z o.o. ul. Sikorskiego 428, 35-304 Rzeszów	319 352,00	0,00	319 352,00	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
75.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700702184, termin ważności od 2.08.2022r. do 20.03.2024r. ubezpieczony: Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej-Rzeszów Sp. z o.o. ul. Sikorskiego 428, 35-304 Rzeszów	573 900,00	573 900,00	573 900,00	0,00
76.	Gwarancja bankowa nr BOFH21023297GP/K dla miejsca magazynowania przy ul. Przemysłowa 7 w Ropczycach, ubezpieczony Invest Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 7, 39-100 Ropczyce, termin ważności: 12.02.2022 r. przedłużona aneksem nr 2 do gwarancji do 12.02.2024, przedłużona aneksem nr 3 do 12.02.2025r.	135 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00
77.	Gwarancja bankowa nr 2/2020 ubezpieczony KOWAR Sp. z o. o. KOWAR Sp. z o. o., UL. Świętoniowa 243A, 37-200 Przeworsk dla miejsca magazynowania przy ul. Przemysłowa 13A w Rzeszowie, termin ważności: 4.03.2020 r. - 30.04.2024 r.	12 349,00	12 349,00	12 349,00	0,00
78.	Gwarancja bankowa Nr GW/001584/21 ubezpieczony SUEZ Wschód Sp. z o. o. ul. Ciepłownicza 6, 20-479 Lublin dla miejsca magazynowania przy ul. Matuszczaka 22 w Rzeszowie termin ważności: 31.03.2021 r.- 29.03.2024 r.	211 921,20	211 921,20	211 921,20	0,00
79.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 912700600704 z dnia 09.11.2021r. ubezpieczony TRANSPRZĘT Sp. z o. o. Sp. k. Zabłotce 51, 38-500 Sanok dla miejsca magazynowania w miejscowości Jurówce, gmina Sanok, zmieniona aneksem nr 1 z dnia 29.11.2021r. do gwarancji ubezpieczeniowej termin ważności: od 09.11.2021r. do 08.11.2023r., przedłużona aneksem nr 2 z dnia 31.10.2023r. do gwarancji ubezpieczeniowej termin ważności: od 09.11.2021r. do 08.11.2024r.,	411 594,81	411 594,81	411 594,81	0,00
80.	Gwarancja bankowa Nr KLG72033IN21 z dnia 01.03.2021r. Ubezpieczony Miejski Zakład Komunalny Sp. z o. o. w Leżajsku, ul. Żwirki i Wigury 3, 37-300 Leżajsk - SORTOWNIA, termin ważności od 01.03.2021r. do 22.02.2022r., przedłużona aneksem nr 1 do gwarancji do dnia 28.12.2022 r., przedłużona aneksem nr 2 do gwarancji do dnia 28.12.2023 r., przedłużona aneksem nr 3 do gwarancji do dnia 27.12.2024 r.,	74 720,77	74 720,77	74 720,77	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
81.	Gwarancja bankowa Nr KLG63287IN19 z dnia 03.12.2019r. Ubezpieczony Miejski Zakład Komunalny Sp. z o. o. w Leżajsku, ul. Żwirki i Wigury 3, 37-300 Leżajsk - Kompostownia termin ważności od 03.12.2019r. do 02.12.2020r., przedłużona aneksem nr 2 do gwarancji bankowej termin ważności do 02.12.2021r., przedłużona aneksem nr 3 do gwarancji bankowej termin ważności do 02.12.2022r., przedłużona aneksem nr 4 do gwarancji bankowej, termin ważności 07.11.2023 r. przedłużona aneksem nr 5 do gwarancji bankowej, termin ważności 07.11.2024 r.	258 600,00	258 600,00	258 600,00	0,00
82.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 912700422009 ubezpieczony: Green Res Spółka z o. o., ul. Świętosława 272A, 39-200 Dębica dla miesiąca magazynowania przy ul. Świętosława 272A w Dębicy, termin ważności od 04.08.2020r. do 03.08.2021r., przedłużona gwarancją ubezpieczeniową Nr 912700572149, termin ważności: 04.08.2021r. do 03.08.2023r., zmiana formy na depozyt	326 400,00	0,00	326 400,00	0,00
83.	Gwarancja bankowa Nr GW/005426/22, ubezpieczony: Hamburger Recycling Polska Sp. z o. o. ul. Wschodnia 25, 45-449 Opole, oddział w Rzeszowie przy ul. Biznesowej 17, termin ważności: od 22.09.2020r. do 21.09.2024r.	1 503 400,00	1 503 400,00	1 503 400,00	0,00
84.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 912700436961 ubezpieczony: P. Zbigniew Zieliński prowadzący działalność gospodarczą pn.: Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe "Zieliński" Zbigniew Zieliński, ul. Klasztorna 27a, 26-035 Raków, termin ważności: 14.09.2020r. do 13.09.2021r., przedłużona aneksem nr 1 do gwarancji ubezpieczeniowej, termin ważności do 13.09.2023r., przedłużona aneksem nr 2 do gwarancji ubezpieczeniowej, termin ważności od 14.09.2023 do 13.09.2025 r.	404 414,65	404 414,65	404 414,65	0,00
85.	Gwarancja środowiskowa Nr 912700659362 ubezpieczony : Halina Czapla prowadząca działalność pn.: EKO-PET , Podgrodzie 152, 39-200 Dębica, w terminie ważności: 07-04-2022 r. do 31.03.2024 r.	115 346,00	115 346,00	115 346,00	0,00
86.	Gwarancja środowiskowa Nr 9127000601363 ubezpieczony : Piotra Tkaczyk, prowadzący działalność gospodarczą pn.: Auto-Eco Piotr Tkaczyk, Tywonia 56, 37-500 Jarosław, termin ważności od 10.11.2021 r. do 09.11.2023 r., przedłużona aneksem nr 1 do gwarancji - termin ważności do 09.11.2025 r.	24 000,00	24 000,00	24 000,00	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
87.	Gwarancja srodowiskowa Nr 912700667896 ubezpieczony: Pana Jerzy Paż, prowadzącej działalność gospodarczą pn.: „KARO” Mechanika Pojazdowa , ul. Senatora Wiącka 16, 39-400 Tarnobrzeg w terminie ważności : 21.04.2022 r. do 20.04.2023 r., przedłużona aneksem nr 1 -do 20.04.2025 r.	5 700,00	5 700,00	5 700,00	0,00
88.	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 1059536520/GSR/2021/051 ubezpieczony: „RIVERSIDE” – PAKLA Sp.J., 38-119 Babica 22 w terminie 28.04.2021 r. do 15.04.2024 r.	279 990,00	279 990,00	279 990,00	0,00
89.	Wienerberger Ceramika Budowlana Sp. zo.o. Plac Konesera 8 03-736 Warszawa Gwarancja bankowa nr SLG68856IN20 z dnia 15.09.2020 wykonania zobowiązań z tytułu usuwania i likwidacji negatywnych skutków w środowisku oraz szkód w środowisku - stanowiąca zabezpieczenie wymagane obowiązującą ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności 14.09.2024	102 600,00	102 600,00	102 600,00	0,00
90.	Fenix Metals So. Zo.o. ul. Strefowa 13, 39-422 Chmielów Gwarancja bankowa NR GK22-0960001 z dnia 06.04.2022 - stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane obowiązującą ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności 17 marca 2027r. Zmieniona aneksem nr 1 z dnia 6.09.2023r. w zakresie wysokości zabezpieczenia roszczeń.	5 338 683,00	5 426 024,02	5 338 683,00	0,00
91.	MPGK Krosno Sp. z o.o.. ul. Fredry 12 38-400 Krosno Gwarancja bankowa Nr BGK/200122/DLG BGK Bank Gospodarstwa Krajowego z dnia 11.05.2020r. - stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane obowiązującą ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 10.05.2023r. Termin ważności gwarancji przedłużony do dnia 10 maja 2025r. Aneksem nr 1 z dnia 02 maja 2023r.	1 124 576,95	1 124 576,95	1 124 576,95	0,00
92.	Rado Sp. z o.o. Ławnica 240, 39-331 Chorzełów polisa ubezpieczeniowa z dnia 05.04.2022 nr VUA 0211991 TUZ Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych - stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 19.04.2023r. Termin ważności polisy przedłużony nowo zawartą Gwarancją Bankową Nr GW/002002/23 z dnia 19.04.2023r. obowiązująca do dnia 18.04.2024r.	192 050,00	192 050,00	192 050,00	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
93.	Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami Sp. z o.o. w Paszczyźnie Paszczyzna 62B 39-207 Brzeźnica Gwarancją ubezpieczeniową z dnia 09.05.2022 nr 280000198662 Ergo Hestia S.A. stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności 08.05.2023r. Termin ważności gwarancji przedłużony nowo zawartą Gwarancją ubezpieczeniową Nr 280000206903 z dnia 08.05.2023r. ERGO HESTIA obowiązującą do 08.05.2024r., zmienioną Aneksem nr 1 z dnia 20.06.2023r. w zakresie wysokości zabezpieczenia roszczeń.	316 277,50	405 965,00	316 277,50	0,00
94.	Stare Miasto – Park Sp. z o.o. Wierzawice 874, 37-300 Leżajsk gwarancja ubezpieczeniowa z dnia 24.10.2022 nr 280000198760 Ergo Hestia S.A. stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 12.11.2023r. Termin ważności gwarancji przedłużony nowo zawartą Gwarancją ubezpieczeniową Nr 280000207036 z dnia 06.11.2023r. ERGO HESTIA obowiązującą do dnia 12.11.2024r.	339 533,15	339 533,15	339 533,15	0,00
95.	Zakłady Usługowe Południe Sp. z o.o. ul. Lubicz 14 31-504 Kraków Gwarancja ubezpieczeniowa z dnia 22.02.2022 nr RW/GS/61/1056/10946/2022 KUKI Grupa PFR - stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 28.02.2024r. Termin ważności Gwarancji przedłużony Aneksem nr 1 z dnia 03.02.2023r. do dnia 29.02.2024r.	2 364 187,00	2 364 187,00	2 364 187,00	0,00
96.	ORLEN Południe SA, ul. Fabryczna 22, 32-540 Trzebinia Gwarancja bankowa nr 339/2020/FIN z dnia 01.04.2020 + aneks nr 1 z dnia 1.04.2020 r. zapłaty należności, stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności 05.04.2024 r.	4 940 970,30	4 940 970,30	4 940 970,30	0,00
97.	Kronospan Mielec Sp. z o.o. Wojska Polskiego 39-300 Mielec Gwarancja bankowa NR BFH23030956GP/D z dnia 28.02.2023 r. stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności 28.02.2024 r.	0,00	458 130,00	0,00	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
98.	Eko-Centrum Sp. z o.o., Al. Wojska Polskiego 13 A, 32-650 Kęty Polisa ubezpieczenia numer 4303800524 od dnia 01.01.2021 r. do 31.12.2021r. , kolejna polisa od dnia 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r., kolejna polisa od dnia 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. ubezpieczenie odpowiedzialności za szkody w środowisku. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 31.12.2023 r.	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
99.	Alumetal Poland Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 8, 67-100 Nowa Sól Gwarancja bankowa nr 13483/20 z dnia 20.08.2020 i nr KLG77020IN21/ ING z dnia 02.12.2021 stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności 01.12.2025	5 582,00	5 582,00	5 582,00	0,00
100.	Raf-Ekologia Sp. zo.o. ul. Trzecieckiego 14, 38-460 Jedlicze Gwarancja Bankowa Nr 86200-02-0341316, Millennium Bank z dn. 23.07.2021r. Aneks nr 1 do Gwarancji Bankowej (dodatek z dn. 23.05.2022r.). Zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 31.07.2023r. ANeks nr 2 z dn. 15.06.2023r. do gwarancji bankowej Millennium BANK nr 86200-02-0341316. Termin ważności 31.07.2024r.	2 548 805,00	2 548 805,00	2 548 805,00	0,00
101.	Pratt & Whitney Rzeszów S.A. ul. Hetmańska 120, 35- 078 Rzeszów, Gwarancja bankowa z dnia 6.05.2020 CITI HANDLOWY nr GK20-0210013 stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Bezterminowa	63 523,50	63 523,50	63 523,50	0,00
102.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krzeszowie instalacja MBP Sigiełki Gwarancja ubezpieczeniowa WARTA nr 912700503361 z dn. 1.03.2021 r. stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 1.03.2023 Aneks nr 1 z dn. 24.02.2023r. do ubezpieczeniowej gwarancji środowiskowej nr 912700503361 Remin ważności 1.03.2025r.	160 015,29	160 015,29	160 015,29	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
103.	PUK EMPOL Sp. z o.o. ul. Rzeka 133, 34-451 Tylmanowa instalacja Młyny - BANK PKO S.A. gwarancja bankowa nr BOFH21025767GP/K z dnia 18.11.2021 r. stanowiąca zabezpieczenie roszczeńwymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności 19.11.2022 r. Aneks do Gwarancji bankowej nr 1 z dn. 16.11.2022 r. Termin ważności 19.11.2023r. ANEKS nr 2 z dn. 13.11.2023r. do gwarancji nr BOFH21025767GP/K Termin ważności: do dn. 19.11.2024r.	1 730 661,76	1 730 661,76	1 730 661,76	0,00
104.	LERG S.A. Pustków - Osiedle 59D, 39-206 Pustków 3 - gwarancja ubezpieczeniowa z dnia 01.02.2021 nr 280000157624 ERGO Hestia S.A, kolejna gwarancja z dnia 12.01.2022 r. nr 280000192380, kolejna gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000192729 z dnia 18.01.2023 r. stanowiąca zabezpieczenie roszczeńwymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 31.01.2024	810 000,00	810 000,00	810 000,00	0,00
105.	Skaj Moto Złom Krzysztof Pacuła ul. Przemyska 22, 37-514 Tuczępy - Gwarancja ubezpieczeniowa WARTA nr 912700604304 z dn. 19.11.2021 r. stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 23.11.2023r. ANEKS nr 1 z dn. 16.11.2023r. do ubezpieczeniowej gwarancji środowiskowej nr 912700604304 Termin ważności: 23.11.2025r.	39 036,00	39 036,00	39 036,00	0,00
106.	ZUK w Ostrowie, Ostrów 225, 39-103 Ostrów - Gwarancja ubezpieczeniowa ERGO HESTIA nr 280000192581 z dn. 18.07.2022 r. stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: 29.07.2023r. Nowa Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000206981 z dn. 17.07.2023r. Termin ważności: 29.07.2024r.	76 128,88	76 128,88	76 128,88	0,00
107.	PGE Energia Ciepła S.A. Oddział Elektrociepłownia w Rzeszowie, 35-959 Rzeszów, ul. Ciepłownicza 8 - gwarancja bankowa nr BGK/210133/DLG z dnia 20.05.2021 r. stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności 18.05.2026 r.	1 694 000,00	1 694 000,00	1 694 000,00	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
108.	Gwarancja bankowa zabezpieczenia roszczeń Nr 2/G/20/71093 Gwarant BSZK w Kraśniku Oddział w Zaklikowie, ul. Mickiewicza 1, 37-470 Zaklików, Toczyński Janusz prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą Mechanika Pojazdowa, Sprzedaż Części i Materiałów, ul. Lubelska 53, 37-470 Zaklików, termin ważności: od 15.09.2020 r. do 30.11.2024r.	14 371,80	14 371,80	14 371,80	0,00
109.	FCC Podkarpacie Sp. z o.o. ul. Strefowa 8, 39-400 Tarnobrzeg (dawniej Czysta Energia Polska Sp. z o.o.) Gwarancja bankowa z dnia 26.09.2022r. Nr GW/005464/22 Gwarant BNP PARIBAS S.A. ul. Kasprzaka 2, 01-211 Warszawa stanowiąca zabezpieczenie roszczeń wymagane ustawą o odpadach. Beneficjent: Marszałek Województwa Podkarpackiego. Termin ważności: od 26.09.2022r. do 18.09.2023r. Termin ważności Gwarancji przedłużony do dnia 16.09.2024r. Zmianą nr 1 do Gwarancji Bankowej Nr GW/005464/22 z dnia 23.08.2023r.	423 170,00	423 170,00	423 170,00	0,00
110.	RAF Ekologia Sp. z o.o., ul. Trzecieckiego 14, 38-460 Jedlicze- Gwarancja bankowa z dnia 07.09.2022r. Nr 86200-02-0360937 Gwarant Bank Millenium S.A., ul. S.Żaryna 2A, 02-593 Warszawa Termin ważności: od 01.09.2022r. do 31.08.2023 r. Zmiana nr 1 z dn. 15.06.2023r. do gwarancji bankowej nr 86200-02-0360937 termin ważności 31.08.2024r.	110 250,00	110 250,00	110 250,00	0,00
111.	ATUS GROUP Sp. z o.o. Sp.K., Sadkowa Góra 12, 39-305 Borowa - Gwarancja bankowa nr 86200-02-0358575 z dnia 20.07.2022r. Gwarant Bank Millenium S.A., ul. S.Żaryna 2A, 02-593 Warszawa Termin ważności: 15.07.2022 r. do 10.07.2024r.	1 519 600,00	1 519 600,00	1 519 600,00	0,00
112.	Remondis Medison Rzeszów Sp. z o.o. ul. Hetmańska 120, 35-078 Rzeszów - Gwarancja bankowa nr 5434 538 5365 z dnia 04.04.2022r., przedłużona gwarancją nr 5434 539 0643 z dnia 17.03.2023r.	31 500,00	31 500,00	31 500,00	0,00
113.	ROLTIR Sp. z o.o. Siedliska 79, 37-705 Siedliska, Gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700704778, termin ważności: 29.07.2022 r. do 28.07.2023r.	319 980,00	0,00	319 980,00	0,00
114.	Invest Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 7, 39-100 Ropczyce, gwarancja bankowa nr BFH22030477GP/K, termin ważności do dnia 29.12.2025r. - przetwarzanie odpadów w instalacji	277 500,00	277 500,00	277 500,00	0,00
115.	Cronimet PL Sp. zo.o. ul. Kłopot 10a, 88-100 Inowrocław, gwarancja bankowa nr BFH22029183GP/K, termin ważności: 30.09.2022 r. do 29.09.2023 r., przedłużona aneksem nr 1 do gwarancji do 30.09.2024r.	96 500,00	96 500,00	96 500,00	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
116.	Gwarancja bankowa nr KLG729275IN22 ważna do dnia 25.04.2023r. Ubezpieczony: Nicrometal S.A. ul. Starotoruńska 5, 87-100 Toruńtermin ważności przedłużony aneksem nr 1 do dnia 17.04.2024r.	412 472,50	412 472,50	412 472,50	0,00
117.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000198812 , ubezpieczony: Komunalna Biologiczna Oczyszczalnia Ścieków Sp. z o.o. , Sarzyna 768B, 37-310 Nowa Sarzyna gwarancja ważna do dnia 08.02.2024 r.	0,00	1 113 000,00	0,00	0,00
118.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000198813 , ubezpieczony: Komunalna Biologiczna Oczyszczalnia Ścieków Sp. z o.o. , Sarzyna 768B 37-310 Nowa Sarzynagwarancja ważna do dnia 08.02.2024 r.	0,00	108 000,00	0,00	0,00
119.	Polisa ubezpieczeniowa seri i nr: KOR 0000869, ubezpieczony: Metkom Sp. z o.o Pustynia 31A, 39-200 Dębica polisa ważna do dnia 24.05.2024 r.	0,00	1 244 368,12	0,00	0,00
120.	Polisa ubezpieczeniowa seri i nr: KOR 00001751, ubezpieczony: Metkom Sp. z o.o Pustynia 31A, 39-200 Dębica polisa ważna do 11.09.2024r.	0,00	626960,32	0,00	0,00
121.	Gwarancja ubezp. Nr KLG83996IN22 ubezpieczony: Ropczyce Engineering Sp. z o.o. , 39-100 Ropczyce ul. Przemysłowa 1 , gwarancja ważna do ważna do 30.06.2025 r.	0,00	300 000,00	0,00	0,00
122.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700837100 z dnia 19.09.2023r. Dla firmy TRANSPRZĘT Sp. z o. o. Sp. Komandytowa Zabłotce 51, 38-500 Sanok, termin ważności: 25.09.2023 do 24.09.2025	0,00	157 088,00	0,00	0,00
123.	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 280000195787 ubezpieczony: Gospodarka Komunalna Sp. z o.o., ul. Augustowska 15, 37-530 Sieniawa, termin ważności: 31.05.2024 r.	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
124.	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją do weksla in blanco wystawiony/podpisany przez Prezesa Zarządu "KPB - Development" Sp. z o.o. z siedzibą w Krośnie przy ul. Lewakowskiego 25, jako zabezpieczenie dla Województwa Podkarpackiego prawidłowej realizacji notarialnej umowy zobowiązującej do wybudowania budynku, ustanowienia odrębnej własności lokali i przeniesienia własności z dnia 28.12.2022 r. Rep. A nr 5999/2022	2 637 825,60	0,00	3 297 282,00	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
125.	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją do weksla in blanco wystawiony/podpisany przez Wiceprezesa Zarządu "BF - Development" Sp. z o.o. z siedzibą w Tarnobrzegu przy ul. Stanisława Jachowicza 12, jako zabezpieczenie dla Województwa Podkarpackiego prawidłowej realizacji notarialnej umowy zobowiązującej do wybudowania budynku, ustanowienia odrębnej własności lokali i przeniesienia własności z dnia 28.12.2022 r. Rep. A nr 6004/2022	2 294 600,00	0,00	2 868 250,00	0,00
	Ogółem:	80 097 537,78	83 254 597,07	612 407 561,60	123 126 958,54

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

	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Nagrody jubileuszowe	1 617 697,03
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	834 704,82
3.	Odprawy z upływem kadencji	
4.	Ekwiwalent za urlop	36 583,02
5.	Odprawy z tyt. wypowiedzenia umowy o pracę z przyczyn nie dotyczących pracownika	
6.	Odprawy w związku z likwidacją stanowiska	
7.	Odprawy w związku z art. 20 KN	
8.	Odszkodowanie zasadzone przez Sąd	
9.	Świadczenia BHP (dofinansowanie zakupu okularów)	109 074,00
10.	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	
11.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników	2 210 865,75
12.	Wynagrodzenia bezosobowe	738 710,34
13.	Zakup środków ochrony indywidualnej, obuwia i odzieży ochronnej, wody pitnej oraz wypłata ekwiwalentu za pranie	93 700,88
14.	Badania z zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej	127 442,00
15.	Szkolenia pracowników oraz koszty związane ze szkoleniem w tym: koszty dojazdów, zakwaterowania i wyżywienia uczestników	686 522,14
16.	Inne świadczenia pracownicze	2 686,20
	Razem	6 457 986,18

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) ...	2 426,89	1198236,1	1197911,61	2 751,38
3.	Kursy walut obcych zastosowane do wyceny bilansowej aktywów i pasywów ...				0,00
4.	...				
5.	...				
6.	...				

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 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (wg pozycji bilansu)	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.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NIE WYSTĘPUJE

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		0,00			0,00		
1.2		0,00			0,00		
1.3		0,00			0,00		
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.

NIE WYSTĘPUJE

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				
1.2				
1...				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	0,00	0,00
2.1				
2.2				
2. ...				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	x	0,00	0,00
3.1				
3.2				
3. ...				
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	x	17059209,43	12115587,64
4.1	Koszty związane z wystąpieniem i przeciwdziałaniem pandemii wirusa SARS COV-2	nadzwyczajny	7200492,52	
4.2	Koszty związane z pomocą obywatelom Ukrainy	nadzwyczajny	9858716,91	12115587,64
4. ...				

W tej pozycji Informacji dodatkowej wykazuje się dwojakiego 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.		
2.		
3.		
4.		
5.		

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
1	2	3
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	1 154,30
4.2	Osoby	1 158
4.3	Kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	121 127 989,86
4.4	...	
5.	Składki ZUS	46 060 439,61
5.1	Ubezpieczenie społeczne	35 011 086,54
5.2	Fundusz pracy i FGŚP	2 359 018,52
5.3	Ubezpieczenia zdrowotne	8 690 334,55
6.	Wpłaty na PFRON	311,00
6.1	Wpłata według deklaracji	0,00
6.2	Zarachowano w ciężar kosztów	311,00
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i PIT -11)	
7.1	Z tytułu umowy o pracę	8 597 710,00
7.2	Z tytułu umowy zlecenia i umowy o dzieło	162 019,00
7.3	Podatek naliczony według deklaracji	8 759 729,00
8.	Podatek od towarów i usług (VAT)	
8.1	Podatek należny	2 062 457,00
8.2	Podatek naliczony	62 785 038,00
8.3	Podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym (dotyczy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego)	60 722 581,00

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.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)