

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiat Elbląski
1.2	siedzibę jednostki ul. Saperów 14A, 82-300 Elbląg
1.3	adres jednostki ul. Saperów 14A, 82-300 Elbląg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. 31.12.2022 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie finansowe zbiorcze:
	1. Starostwo Powiatowe w Elblągu
	2. Zarząd Dróg Powiatowych w Pasłęku
	3. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Elblągu
	4. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Elblągu
	5. Dom Pomocy Społecznej w Tolkmicku
	6. Dom Pomocy Społecznej Krokus we Władysławowie
	7. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Kamionku Wielkim
	8. Zespół Szkół w Pasłęku
	9. Zespół Szkół Ekonomicznych i Technicznych w Pasłęku
	10. Liceum Sztuk Plastycznych w Gronowie Górnym
	11. Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Pasłęku
	12. Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Samodzielne Mieszkanie w Pasłęku
	13. Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Zakątek w Zielonce Pasłęckiej
	14. Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Pasłęku
	15. Zakład Aktywności Zawodowej w Kamionku Wielkim
	16. Środowiskowy Dom Samopomocy w Przezmarku
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020 poz. 342 z późn. zm.): a) środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej, b) należności i roszczenia zaliczane do aktywów finansowych wycenia się wg skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 m-cy, w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej; odpisy aktualizujące należności w budżecie Powiatu Elbląskiego tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu rozchodów budżetu, które zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach niekasowych, c) odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są zgodnie z zasadą ostrożności najpóźniej na koniec roku obrotowego w wysokości określonej w art.35 ustawy o rachunkowości, d) rozliczenia międzyokresowe czynne wycenia się wg wartości nominalnej umożliwiające ustalenie stanu rozliczeń międzyokresowych wg ich tytułów, e) zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej umożliwiające ustalenie stanu zobowiązań z poszczególnymi kontrahentami wg tytułów zobowiązań, f) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000 zł amortyzuje się metodą liniową zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza w 100 % w dacie przyjęcia do użytkowania oraz ujmuje je się bezpośrednio w koszty, g) środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, h) zobowiązania w jednostce wycenia się według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości, i) wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat, j) stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie cen zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO, k) środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu - wg ceny nabycia lub ceny zakupu; - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - wg kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - wg wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę; - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej; - w przypadku spadku lub darowizny - wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu; - w przypadku otrzymania w sposób ni odpłatny - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, l) aktywa netto budżetu wykazuje się w bilansie jst poprzez porównanie kasowo i memoriałowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych oraz wydatków niewygasających - rezerwy

	tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zg. z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości wg wiarygodnie oszacowanej wartości, I) inne pasywa stanowiące dochody przyszłych okresów, w tym dotacje i subwencje, wycenia się w wartości nominalnej.
5.	inne informacje
	brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 6
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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
	Tabela nr 9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Tabela nr 10
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Tabela nr 11
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Tabela nr 12
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 14
1.16.	inne informacje
	Tabela nr 15
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 17
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak

2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

1.

2.

3.

4.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień,miesiąc, rok

5.
Członkowie Zarządu

Tabela nr 1 dotyczy punktu II.1.1. Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabyte	przemieszczenia	aktualizacja	inne zwiększenia	przeznaczenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenia	inne	przeznaczenia	
I.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 588 131,43	68 225,47	913,23	0,00	3 150,00	72 288,70	0,00	0,00	4 270,15	0,00	4 270,15	1 656 209,98
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	131 224,71	1 619,59	0,00	0,00	1 619,59	0,00	490,44	0,00	0,00	490,44	132 353,86	
II.	Suma wartości niematerialne i prawne	1 719 416,14	69 845,06	913,23	0,00	3 150,00	73 908,29	490,44	0,00	4 270,15	4 760,59	1 788 563,84	
2.1.	Grunty	8 188 892,25	0,00	0,00	42 704,00	42 704,00	2 837 602,26	0,00	0,00	0,00	2 837 602,26	5 393 993,99	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i/sz. przekazywane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej w wodosi	278 845 890,92	0,00	11 655 523,93	0,00	298 884,71	11 954 308,64	3 547 274,15	0,00	0,00	0,00	3 547 274,15	287 252 925,41
2.3.	Środki transportu	4 821 292,43	0,00	123 984,00	0,00	0,00	123 984,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00	4 851 276,43
2.4.	Inne środki trwałe	22 365 847,86	476 518,86	183 658,00	0,00	160 754,83	820 931,69	281 406,56	167 556,74	915,00	449 878,30	22 736 901,25	
2.	Suma środków trwałe (inwestycyjne)	314 221 923,46	476 518,86	11 963 265,93	0,00	502 143,54	12 941 926,33	6 580 284,97	167 556,74	915,00	6 728 754,71	320 435 097,08	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycyjne)	2 542 105,44	11 563 524,26	0,00	0,00	11 563 524,26	0,00	0,00	12 360 533,26	0,00	12 360 533,26	1 745 096,44	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycyjne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Suma rzeczowe trwałe (2.3+4)	316 764 028,90	12 040 043,12	11 963 265,93	0,00	502 143,54	24 505 452,59	6 580 284,97	167 556,74	915,00	19 089 287,97	322 180 193,52	

1.

2.

3.

4.

28.04.2023

dział, miesiąc, rok

5.

Skarbnik Powiatu

Członkowie Zarządu

Tabela nr 2 dotyczy punktu III.1.1. Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	przenieszenia	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące likwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 586 044,84	60 851,59	0,00	3 150,00	64 001,59	0,00	0,00	4 270,15	4 270,15	1 645 776,28		
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	112 889,55	1 200,00	0,00	419,59	1 619,59	0,00	490,44	0,00	490,44	1 14 018,70		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 698 934,39	60 851,59	0,00	3 569,59	65 621,18	0,00	4 270,15	4 270,15	4 760,59	1 759 794,98		
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00		
	Grunty stanowiące własność Jst, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej w wodnej	99 600 774,09	11 475 137,62	0,00	0,00	11 475 137,62	1 732 376,62	0,00	0,00	1 732 376,62	109 343 535,09		
2.3.	Środki transportu	3 244 571,19	423 542,53	0,00	0,00	423 542,53	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	3 574 113,72		
2.4.	Inne środki trwałe	19 773 189,24	1 255 884,44	0,00	161 039,33	1 416 923,77	257 656,75	79 029,13	99 584,65	436 270,53	20 753 842,48		
2.	Razem środki trwałe	122 618 534,52	123 748,59	0,00	11 425,01	135 173,60	2 084 033,37	79 029,13	99 584,65	2 262 647,15	133 671 491,29		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	122 618 534,52	123 748,59	0,00	11 425,01	135 173,60	2 084 033,37	79 029,13	99 584,65	2 262 647,15	133 671 491,29		

1.

2.

3.

4.

28.04.2023

dzień, miesiąc, rok

.....

Skarbnik Powiatu

Członkowie Zarządu

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.

2.

3.

4.

5.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

.....
Członkowie Zarządu

Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Rychliki	193/2	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	1 900,00	0	1 900,00
Wartość (zł)	0	44 935,00	0	44 935,00
Jelonki gm. Rychliki	1/11	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	206,00	0	206,00
Wartość (zł)	0	5 955,00	0	5 955,00
brak	X	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
brak	X	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
brak	X	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
brak	X	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
brak	X	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	2 106,00	0	2 106,00
Wartość (zł)	0	50 890,00	0	50 890,00

1.

2.

3.

4.

5.

.....
Skarbnik Powiatu28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

Członkowie Zarządu

Tabela nr 5 dotyczy punktu II.1.5 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresów
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	112 296,98	0,00	0,00	112 296,98
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	201 260,54	7 006,00	9 110,39	199 156,15
Razem		313 557,52	7 006,00	9 110,39	311 453,13

1.

2.

3.

4.

5.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

Członkowie Zarządu

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	3 446	3 446 000,00	1 000	100 000,00	0	0,00	4 446	4 446 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Razem	3 446	3 446 000,00	1 000	100 000,00	0	0,00	4 446	4 446 000,00

1.

2.

3.

4.

5.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

Członkowie Zarządu

Tabela nr 7 dotyczy punktu II.1.7 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Informacje o odpisach aktualizujących należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności na dzień bilansowy , w tym	933 152,94	901 150,61	75 985,16	810 785,92	886 771,08	947 532,47
1.1	należności wobec budżetu państwa	25 768,71	3 160,82	0,00	11 684,06	11 684,06	17 245,47
1.2	należności z tyt. dostaw i usług	66 079,15	0,00	66 079,15	0,00	66 079,15	0,00
1.3	pozostałe należności	841 305,08	897 989,79	9 906,01	799 101,86	809 007,87	930 287,00
2.	Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	933 152,94	901 150,61	75 985,16	810 785,92	886 771,08	947 532,47

1.

2.

3.

4.

5.

.....

Skarbnik Powiatu

28.04.2023

dzień, miesiąc, rok

Członkowie Zarządu

Tabela nr 8 dotyczy punktu II.1.8 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Informacje o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwa środków na wydatki niewygasające	1 265 701,76	28 908,36	1 265 701,76	0,00	1 265 701,76	28 908,36
Razem		1 265 701,76	28 908,36	1 265 701,76	0,00	1 265 701,76	28 908,36

1.

2.

3.

4.

5.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

Członkowie Zarządu

Tabela nr 9 dotyczy punktu II.1.9 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat						
		stan na										
	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziątek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1.	Kredyty i pożyczki	2 303 043,40	2 117 052,40	1 772 252,40	1 531 692,40	2 686 769,36	1 920 923,16	6 762 065,16	5 569 667,96			
2.	Emisja obligacji	2 600 000,00	2 690 000,00	2 930 000,00	3 180 000,00	3 690 000,00	2 100 000,00	9 220 000,00	7 970 000,00			
	Razem	4 903 043,40	4 807 052,40	4 702 252,40	4 711 692,40	6 376 769,36	4 020 923,16	15 982 065,16	13 539 667,96			

1.

2.

3.

4.

5.

28.04.2023

dzień, miesiąc, rok

.....
Skarbnik Powiatu

Członkowie Zarządu

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	brak	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

1.

2.

3.

4.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

5.
Członkowie Zarządu

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Kredyt BOŚ CEB 1374/06/2009	33 314,00	weksel in blanco	33 314,00
2.	Kredyt BOŚ CEB 52/06/2009	38 809,00	weksel in blanco	38 809,00
3.	Kredyt BOŚ CEB 54/06/2009	9 628,00	weksel in blanco	9 628,00
4.	Kredyt PEKAO Bank Hipoteczny S.A.	1 750 154,16	weksel in blanco	1 750 154,16
5.	Pożyczka NFOŚIGW	930 160,00	weksel in blanco	930 160,00
6.	Kredyt ING	4 000 000,00	weksel in blanco	4 000 000,00
Razem		6 762 065,16		6 762 065,16

1.

2.

3.

4.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

5.
Członkowie Zarządu

Tabela nr 12 dotyczy punktu II.1.13 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Sprzedaż nieruchomości Powiatu Elbąskiego	4 262,34	718 286,56
2.	Dzierżawa nieruchomości Powiatu Elbąskiego	996,30	0,00
3.	Prenumerata czasopism i dostępy online	5 669,80	4 569,92
4.	Zakup telefonu komórkowego i programu	0,00	0,00
5.	sprzedaż nieruchomości Skarbu Państwa	4 472,00	2 234,00
6.	czynsz dzierżawny	182 334,40	187 833,08
7.	wieczyste użytkowanie	0,00	0,00
8.	Przekształcenie we własność	0,00	1 236,00
9.	Komunikacja	5 228,00	8 480,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		202 962,84	922 639,56
1.	Subwencja oświatowa za m-c 01/2022	1 190 228,00	0,00
2.	Subwencja oświatowa za m-c 01/2023	0,00	1 461 526,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		1 190 228,00	1 461 526,00

1.

2.

3.

4.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

5.
Członkowie Zarządu

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy usunięcia wad lub usterek	61 018,65	4 303 739,11
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	0,00	0,00
3.	Gwarancje bankowe należytego wykonania umowy	1 851 968,83	95 468 873,42
Razem		1 912 987,48	99 772 612,53

1.

2.

3.

4.

5.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

Członkowie Zarządu

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	527 148,64
2.	Odprawy emerytalne	258 114,18
3	Odprawy KP	0,00
4	Ekwiwalent za urlop	28 723,32
5	Ekwiwalent bhp	8 684,79
6	Fundusz zdrowotny n-li	1 800,00
7	Nagrody dyrektora	43 965,18
8	Nagroda Starosty	0,00
9	ZFŚS	220 119,00
10	Badania profilaktyczne pracowników	1 000,00
11	Dodatek wiejski	0,00
12	Odprawa pośmiertna	0,00
Razem		1 089 555,11

1.

2.

3.

4.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

5.
Członkowie Zarządu

Tabela nr 15 dotyczy punktu II.1.16 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Inne Informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
środki zgromadzone na rachunku VAT	0,00
Inne należności	1 691 915,85
melioracje	569,32
użytkowanie wieczyste	36 182,89
trwały zarząd, służebność	0,00
dzierżawy	1 589,22
czynsze	455,31
przekształcenia	6 877,72
sprzedaż	3 638,69
waloryzacja sprzedaży	437,10
należności wynikające z usunięcia z drogi, przechowywania, oszacowania pojazdu na podst. Art.. 130a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym	1 097 849,93
należności wynikające z niezawiadomienia o zbyciu lub nabyciu pojazdu na podst. Art.140mb ustawy z dnia 20 czerwca 1997r. Prawo o ruchu drogowym	378 458,67
należności z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami	141 146,76
należności z pozostałej działalności usługowej	0,00
pozostałe należności niewymienione wyżej	24 710,24
Majątek Skarbu Państwa	3 789 001,16
grunty	3 277 429,29
budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	49 561,36
lokalizacje inżynierii lądowej i wodnej	452 210,51
niskocenne środki trwałe	9 800,00

1.

2.

3.

4.

.....
Skarbnik Powiatu28.04.2023
dzień, miesiąc, rok5.
Członkowie Zarządu

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.

2.

3.

4.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

5.
Członkowie Zarządu

Tabela nr 17 dotyczy punktu II.2.2 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2022

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1144N odc. Kwietnik-Zastwano (DW 509)	936 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Budowa kanału technologicznego w ulicy Portowej w Tolkmicku - dokumentacja techniczna	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych na terenie miejscowości Młynary - budowa przejścia w ciągu drogi powiatowej 1149N	20 299,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych na terenie miejscowości Pasłęk - budowa przejścia w ciągu drogi powiatowej 2171N ul. 1 Jagiełły	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Przebudowa drogi DP nr 1103N Jęglownik- Wiktorowo-Adamowo	78 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Przebudowa przejścia dla pieszych w Pasłęku na ul. Bohaterów Westerplatte	45 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na przebudowę skrzyżowania w Żurawcu	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Przebudowa mostu w ciągu DP 1119N w km 14+821 na rzece Dzierzgoń w miejscowości Dzierzgonka- dokumentacja techniczna	0,00	0,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00
17	Rozbudowa DP nr 1134N Nadbrzeże-Suchcz- dokumentacja techniczna	0,00	0,00	0,00	40 959,00	0,00	0,00
18	Budowa chodnika na ulicy Westerplatte w Pasłęku wraz z wykonaniem bezpiecznego przejścia dla pieszych- dokumentacja techniczna	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00

19	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę ronda na skrzyżowaniu drogi powiatowej Markusy, Zwierzno, Kępiewo, Gronowo Elbląskie	0,00	0,00	0,00	49 200,00	0,00	0,00
20.	Opracowanie dokumentacji na wykonanie monitoringu dla szkół	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Stacja Wodna w Nadbrzeżu	212 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Rozbudowa Przystani Morskiej w Nadbrzeżu	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Remont pomieszczeń AB	23 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Rozbudowa monitoringu wizyjnego w obiekcie MOW Kamionek Wielki	131 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Termomodernizacja Sali gimnastycznej w ZS Pasłęk	155 629,99	0,00	0,00	58 544,00	0,00	0,00
26.	Budowa hali sportowo-widowskiej ZSEiT Pasłęk	0,00	0,00	0,00	52 761,65	0,00	0,00
27.	Adaptacja pomieszczeń na parterze w głównym budynku Starostwa Powiatowego na łazienkę	0,00	0,00	0,00	10 980,61	0,00	0,00
28.	Dostawa i montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynami energii dla wybranych jst Powiatu Elbląskiego	0,00	0,00	0,00	43 050,00	0,00	0,00
Razem		1 705 692,98	0,00	0,00	308 095,26	0,00	0,00

1.

2.

3.

4.

.....
Skarbnik Powiatu

28.04.2023
dzień, miesiąc, rok

5.
Członkowie Zarządu