

INFORMACJA DODATKOWA

I.	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. 31.12.2018 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 w Rangórach
	7. Dom Pomocy Społecznej Krokus we Władysławowie
	8. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Kamionku Wielkim
	9. Zespół Szkół w Pasłęku
	10. Zespół Szkół Zawodowych w Pasłęku
	11. Zespół Szkół Ekonomicznych i Technicznych w Pasłęku
	12. Liceum Plastyczne w Gronowie Górnym
	13. Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Marwicy
	14. Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Orle Gniazdo w Marwicy
	15. Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Samodzielne Mieszkanie w Pasłęku
	16. Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Pasłęku
	17. Zakład Aktywności Zawodowej w Kamionku Wielkim
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2018 poz. 395 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. 2017 poz. 1911 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 umożliwiającej 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 niodpłatny - 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, f) 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 nieumorzonych 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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 10
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

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

(zarząd)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabywanie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 792 003,23	39 567,41	0,00	0,00	39 567,41	0,00	4 854,80	2 840,00	7 694,80	1 823 875,84
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	124 934,96	6 218,32	0,00	0,00	6 218,32	4 730,01	0,00	0,00	4 730,01	126 423,27
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 916 938,19	45 785,73	0,00	0,00	45 785,73	4 730,01	4 854,80	2 840,00	12 424,81	1 950 299,11
2.1.	Grunty	15 609 305,73	356 473,00	5 069 843,04	0,00	5 426 316,04	0,00	0,00	5 617 082,53	5 617 082,53	15 418 539,24
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i st. 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 i wodnej	156 741 019,72	7 462 336,62	7 900 563,77	0,00	15 362 900,39	441 327,99	51 918,36	431 771,11	925 017,46	171 178 902,65
2.3.	Środki transportu	3 772 325,35	664 358,39	55 653,50	0,00	720 011,89	183 991,20	0,00	227 697,00	411 688,20	4 080 649,04
2.4.	Inne środki trwałe	16 787 172,73	2 210 538,21	225 125,00	0,00	2 435 663,21	22 227,06	230 888,57	528 754,01	781 869,64	18 440 966,30
2.	Razem środki trwałe	192 909 823,53	10 693 706,22	13 251 185,31	0,00	23 944 891,53	647 546,25	282 806,93	6 805 304,65	7 735 657,83	209 119 057,23
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 197 672,20	8 173 284,37	-6 516 281,14	0,00	1 657 003,23	0,00	0,00	64 876,61	64 876,61	2 789 798,82
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	194 107 495,73	18 866 990,59	6 734 904,17	0,00	25 601 894,76	647 546,25	282 806,93	6 870 181,26	7 800 534,44	211 908 856,05

Tabela nr 2 dotyczy punktu II.1.1 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

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

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 787 665,23	50 636,71	0,00	3 093,78	53 730,49	0,00	4 854,80	16 023,38	20 878,18	1 820 517,54
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	124 934,96	0,00	0,00	5 238,32	5 238,32	4 730,01	0,00	0,00	4 730,01	125 443,27
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 912 600,19	50 636,71	0,00	8 332,10	58 968,81	4 730,01	4 854,80	16 023,38	25 608,19	1 945 960,81
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	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	42 164 877,22	6 153 740,45	0,00	0,00	6 153 740,45	122 432,40	7 203,68	26 958,75	156 594,83	48 162 022,84
2.3.	Środki transportu	2 302 292,12	345 582,95	0,00	0,00	345 582,95	183 991,20	0,00	94 991,95	278 983,15	2 368 891,92
2.4.	Inne środki trwałe	13 475 409,81	2 185 817,75	0,00	203 900,04	2 389 717,79	36 068,41	207 847,23	571 735,36	815 651,00	15 049 476,60
2.	Razem środki trwałe	57 942 579,15	8 685 141,15	0,00	0,00	8 889 041,19	342 492,01	215 050,91	693 686,06	1 251 228,98	65 580 391,36
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	57 942 579,15	8 685 141,15	0,00	0,00	8 889 041,19	342 492,01	215 050,91	693 686,06	1 251 228,98	65 580 391,36

Tabela nr 3 dotyczy punktu II.1.3 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

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

Tabela nr 4 dotyczy punktu II.1.4 Informacji dodatkowej do bilansu Starostwa Powiatowego za rok 2018

Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
brak	X	X	X	X
Powierzchnia w m2	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	X	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
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	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0

Skarbnik Powiatu29.03.2019
dzień, miesiąc, rok_____
Zarząd

Tabela nr 5 dotyczy punktu II.1.5 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

**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	0,00	115 176,98	0,00	115 176,98
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	18 220,78	0,00	18 220,78
Razem		0,00	133 397,76	0,00	133 397,76

Skarbnik Powiatu

29.03.2019
dzień, miesiąc, rok

Zarząd

Tabela nr 6 dotyczy punktu II.1.6 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	724,00	724 000,00	267,00	267 000,00	0,00	0,00	991,00	991 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		724,00	724 000,00	267,00	267 000,00	0,00	0,00	991,00	991 000,00

Skarbnik Powiatu

29.03.2019
dzień, miesiąc, rok

zarząd

Tabela nr 7 dotyczy punktu II.1.7 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

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	748 611,61	553 755,74	0,00	37 996,17	0,00	1 264 371,18
1.1	należności z tyt. dostaw i usług	3 806,23	56 777,71	0,00	0,00	0,00	60 583,94
1.2	pozostałe należności	744 805,38	496 978,03	0,00	37 996,17	0,00	1 203 787,24

Skarbnik Powiatu

29.03.2019
dzień, miesiąc, rok

zarząd

Tabela nr 8 dotyczy punktu II.1.8 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

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 na zobowiązanie wynikające z toczącego się postępowania sądowego w sprawie sygn,Akt V GC 184/18 z 28.11.2018	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
2.	Rezerwa środków na wydatki niewygasające	558 488,15	710 841,50	558 488,15		558 488,15	710 841,50
Razem		588 488,15	710 841,50	558 488,15	0,00	558 488,15	740 841,50

 Skarbnik Powiatu

 29.03.2019
 dzień, miesiąc, rok

 zarząd

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							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyty i pożyczki	1 017 030,20	2 859 984,60	1 779 252,40	1 582 023,40	4 732 423,56	2 069 667,96	7 528 706,16	6 511 675,96
2.	Emisja obligacji	610 000,00	2 030 000,00	1 620 000,00	2 060 000,00	5 440 000,00	7 970 000,00	7 670 000,00	12 060 000,00
	Razem	1 627 030,20	4 889 984,60	3 399 252,40	3 642 023,40	10 172 423,56	10 039 667,96	15 198 706,16	18 571 675,96

 Skarbnik Powiatu

 29.03.2019
 dzień, miesiąc, rok

 zarząd

**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

Skarbnik Powiatu

29.03.2019
dzień, miesiąc, rok

zarząd

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Kredyt BOŚ EIB	125 082,00	weksel in blanco	125 082,00
2.	Kredyt BOŚ EIB	42 102,00	weksel in blanco	42 102,00
3.	Kredyt BOŚ EIB	23 922,00	weksel in blanco	23 922,00
4.	Kredyt BOŚ CEB	566 658,00	weksel in blanco	566 658,00
5.	Kredyt BOŚ CEB	504 841,00	weksel in blanco	504 841,00
6.	Kredyt BOŚ CEB	126 172,00	weksel in blanco	126 172,00
7.	Kredyt PEKAO Bank Hipoteczny S.A.	2 813 538,96	weksel in blanco	2 813 538,96
8.	Pożyczka NFOŚiGW	2 309 360,00	weksel in blanco	2 309 360,00
Razem		6 511 675,96		6 511 675,96

Skarbnik Powiatu

29.03.2019
dzień, miesiąc, rok

zarząd

Tabela nr 12 dotyczy punktu II.1.13 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Sprzedaż nieruchomości Powiatu Elbąskiego	13 759,84	43 710,96
2.	Prenumerata czasopism i dostępy online	3 061,75	3 901,25
3.	Zakup telefonu komórkowego i programu	166,50	702,30
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		16 988,09	48 314,51
1.	Subwencja oświatowa za m-c 01/2019	1 023 829,00	998 675,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		1 023 829,00	998 675,00

Skarbnik Powiatu

29.03.2019
dzień, miesiąc, rok

zarząd

Tabela nr 13 dotyczy punktu II.1.14 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

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	203 395,51	4 287 739,11
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	190 424,40	190 424,40
3.	Gwarancje bankowe należytego wykonania umowy	799 872,05	27 786 896,46
Razem		393 819,91	4 478 163,51

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	426 212,27
2.	Odprawy emerytalne	205 890,34
3.	Ekwiwalent za urlop	24 839,90
4.	Ekwiwalent bhp	880,69
5.	Świadczenia urlopowe nauczycieli	41 019,00
6.	nagroda uznaniowa	55 379,32
7.	badania profilaktyczne pracowników	1 200,00
8.	dodatek wiejski	133 775,41
9.	ZFŚS pracowników	260 089,79
10.	Fundusz zdrowotny nauczycieli	4 978,89
Razem		1 154 265,61

29.03.2019

Skarbnik Powiatu

dzień, miesiąc, rok

zarząd

Tabela nr 15 dotyczy punktu II.1.16 Informacji dodatkowej do bilansu za rok 2018

Inne Informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
Inne należności	1 223 605,74
Nienależnie pobrany ekwiwalent za zalesienie	43 483,39
należności wynikające z usunięcia z drogi, przechowywania, oszacowania pojazdu na podst. Art.. 130a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym	866 097,18
należności z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami	295 628,64
należności z pozostałej działalności usługowej	5 093,29
pozostałe należności niewymienione wyżej	13 303,24
Istotne pozycje przychodów	54 956 153,15
dotacje	15 648 249,95
subwencje	28 744 673,00
udział w podatkach PIT I CIT	8 845 800,75
środki z UE	1 717 429,45

Skarbnik Powiatu

29.03.2019
dzień, miesiąc, rok

zarząd

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

Skarbnik Powiatu

29.03.2019
dzień, miesiąc, rok

zarząd

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
1.	Rozbudowa Stacji Wodnej w Nadbrzeżu	212 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Otwarte Strefy Aktywności w Pastęku i Kamionku Wielkim	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00
3.	Rozbudowa Przystani Morskiej w Nadbrzeżu	0,00	0,00	0,00	1845,00	0,00	0,00
4.	Rozbudowa budynku pracowni artystycznych Liceum Plastycznego w Gronowie Górnym II etap	60 000,00	0,00	0,00	1 571 201,13	0,00	0,00
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	835 370,59	0,00	0,00	940 708,69	0,00	0,00
Razem		1 107 914,59	0,00	0,00	2 517 254,82	0,00	0,00

 Skarbnik Powiatu

 29.03.2019
 dzień, miesiąc, rok

 zarząd