

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Elcki
1.2	siedzibę jednostki
	19-300 Elk
1.3	adres jednostki
	Ul. Piłsudskiego 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat Elcki – stanowi lokalną wspólnotę samorządową tworzoną przez mieszkańców powiatu. Powiat ma osobowość prawną. Wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania powiatu należy wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponad gminnym. Do zadań publicznych powiatu należy: zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji powiatowych służb, inspekcji i straży, wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej (może zwracać z organami administracji rządowej porozumienia w sprawie wykonywania zadań publicznych z zakresu administracji rządowej). Powiat zawiera porozumienia w sprawie powierzenia prowadzenia zadań publicznych z jednostkami lokalnego samorządu terytorialnego, a także z województwem, na którego obszarze znajduje się terytorium powiatu. W celu wykonywania zadań powiat może tworzyć jednostki organizacyjne i zawierać umowy z innymi podmiotami. Tworzenie jednostek organizacyjnych następuje w drodze uchwały rady powiatu. Rada powiatu jest organem stanowiącym i kontrolnym powiatu. Powiat nie prowadzi działalności gospodarczej wykraczającej poza zadania o charakterze użyteczności publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie : Sprawozdanie łączne:

- Starostwo Powiatowe w Elku
- Bursa Szkolna w Elku
- Centrum Kształcenia Zawodowego w Elku
- Dom Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej
- Dom Rodzinny w Elku przy ul. M. Dąbrowskiej 7
- Dom Rodzinny w Elku przy ul. Grajewskiej 9
- Dom Rodzinny w Starych Juchach przy ul. Mazurskiej 27 C
- I Liceum Ogólnokształcące im. Stefana Żeromskiego w Elku
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Elku
- Mazurski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Elku
- Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Elku
- Powiatowe Centrum Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej w Elku
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Elku
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Elku
- Powiatowy Urząd Pracy w Elku
- Powiatowy Zarząd Dróg w Elku
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Elku
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowej Wsi Elckiej
- Zespół Szkół Mechaniczno-Elektrycznych w Elku
- Zespół Szkół Nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Elku
- Zespół Szkół Nr 2 im. Krzysztofa Kamila Baczyńskiego w Elku
- Zespół Szkół Nr 5 im. Karola Brzostowskiego w Elku
- Zespół Szkół Nr 6 im. Macieja Rataja w Elku.

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

W 2019 roku obrotowym Jednostki budżetowe Powiatu prowadzą ewidencję zgodną z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz.351 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetów 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. z 2017poz 1911 z późn. zm.) .

Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 w sprawie rachunkowości budżetowej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, a na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Jednostka nie wytwarza środków trwałych własnymi siłami.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000,00 zł. amortyzuje się

	metodą liniową, według stawek podatkowych poczynszyszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania ich do używania. Środki trwałe otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego są wyceniane według ceny z tej decyzji. Wartość początkową środków trwałych powiększają koszty ulepszenia jeśli ich wartość przekracza 10 000,00 zł, koszty ulepszenia poniżej 10 000,00 zł zalicza się do kosztów bieżącego okresu. Prowadzona jest ewidencja ilościowo wartościowa pozostałych środków trwałych o okresie używania dłuższym niż rok ,lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 300,00 zł, odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrolę ewidencyjną tych przedmiotów prowadzi pozakięgowo komórka administracyjno-gospodarcza w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych. Środki trwałe w budowie podlegają wycenie na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Należności i zobowiązania na moment początkowego ujęcia wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty i wykazuje się w bilansie pomniejszone o odpisy aktualizujące. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących należności zgodnie z obowiązującymi przepisami. W przypadku nieterminowych płatności naliczane są odsetki na koniec każdego kwartału. Ewidencję kosztów działalności podstawowej prowadzi się na kontach zespołu 4, według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. Ze względu na nieistotny wpływ na wycenę aktywów i pasywów oraz wynik finansowy jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów lecz odnosi je bezpośrednio w koszty w momencie poniesienia, ponieważ koszty te co roku są porównywalne i nie mają istotnego wpływu na wynik oraz nie zniekształca go. Pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są w wartości nominalnej. Wynik finansowy jednostki ustalany jest w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat jednostki na koncie 860 „Wynik finansowy”.
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym. Zgodnie z § 27 Rozporządzenia MR i F z dnia 13 września 2017r stosuje się wyłączenie wzajemnych rozliczeń między jednostkami należności i zobowiązań oraz wyniku

finansowego ustalonego na operacjach dokonywanych między jednostkami.

I. 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

L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	Wartości niematerialne i prawne	752 811,71		47 129,39	2 911 209,59		2 958 338,98
1.	Środki trwałe	336 607 113,16	0,00	10 332 726,82	1 675 420,00	5 929 406,65	17 937 553,47
1.1	Grunt	9 648 231,40		291,00		5 335,00	5 626,00
1.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	307 275 537,04		8 662 201,71	508 703,50	4 967 690,82	14 138 596,03
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 087 366,88		175 669,52	1 166 716,50		1 342 386,02
1.4	Środki transportu	8 047 864,63		453 323,82		956 380,83	1 409 704,65
1.5	Inne środki trwałe	3 548 113,21		1 041 240,77			1 041 240,77
2.	Środki trwałe placówek		nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne	nieaktywne

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
	1.1	Grunty	9 649 967,40		Brak informacji
	1.1.1	w tym dobra kultury			
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	237 048 180,54		Brak informacji
	1.2.1	w tym dobra kultury			
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 548 263,43		Brak informacji
	1.3.1	w tym dobra kultury			
	1.4	Środki transportu	2 078 021,81		Brak informacji
	1.4.1	w tym dobra kultury			
	1.5	Inne środki trwałe	582 267,79		Brak informacji
	1.5.1	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.				
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				
	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje		
	Grunty	0,00			

	<table><tr><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>966 790,08</td><td>Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie</td></tr><tr><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>107 502,00</td><td>Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie</td></tr><tr><td>Środki transportu</td><td>5 215 003,20</td><td>Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie</td></tr><tr><td>Inne środki trwałe</td><td>798 197,19</td><td>Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie</td></tr></table>	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	966 790,08	Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie	Urządzenia techniczne i maszyny	107 502,00	Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie	Środki transportu	5 215 003,20	Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie	Inne środki trwałe	798 197,19	Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie							
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	966 790,08	Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie																		
Urządzenia techniczne i maszyny	107 502,00	Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie																		
Środki transportu	5 215 003,20	Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie																		
Inne środki trwałe	798 197,19	Środki trwałe znajdujące się w KP PSP w Elku na podstawie umów użyczenia z KW PSP w Olsztynie																		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																			
	<table><tr><th>Papiery wartościowe</th><th>Liczba posiadanych papierów wartościowych</th><th>Wartość posiadanych papierów wartościowych</th><th>Dodatkowe informacje</th></tr><tr><td>Akcje i udziały</td><td></td><td>50 000,00</td><td>Udziały w Warmińsko-Mazurskim Funduszu "Poręczenia Kredytowe"</td></tr><tr><td>Dłużne papiery wartościowe</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Inne</td><td></td><td>33 000 000,00</td><td>Obligacje w Banku PKO Bank Polski</td></tr></table>		Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje	Akcje i udziały		50 000,00	Udziały w Warmińsko-Mazurskim Funduszu "Poręczenia Kredytowe"	Dłużne papiery wartościowe				Inne		33 000 000,00	Obligacje w Banku PKO Bank Polski		
Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje																	
Akcje i udziały		50 000,00	Udziały w Warmińsko-Mazurskim Funduszu "Poręczenia Kredytowe"																	
Dłużne papiery wartościowe																				
Inne		33 000 000,00	Obligacje w Banku PKO Bank Polski																	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																			
	<table><tr><th>Należności</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenia</th><th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązanie</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>Należności krótkoterminowe</td><td>27 032,13</td><td>2 104,98</td><td>8 887,00</td><td>1 991,92</td><td>18 258,19</td></tr><tr><td>Należności długoterminowe</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>		Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Należności krótkoterminowe	27 032,13	2 104,98	8 887,00	1 991,92	18 258,19	Należności długoterminowe					
Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego															
Należności krótkoterminowe	27 032,13	2 104,98	8 887,00	1 991,92	18 258,19															
Należności długoterminowe																				

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Rezerwy według celu utworzenia:	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Rezerwy na postępowanie upadłościowe - PZD	8 132,72				8 132,72
	Inne Starostwo - Ugoda zawarta 23.04.2018r na spłatę zadłużenia	2 649,60			1 750,00	899,60
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					
	Postępowanie upadłościowe (PZD) na kwotę 8 132,72 zł.					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	Jednostka nie posiada długoterminowych zobowiązań					
c)	powyżej 5 lat					
	Jednostka nie posiada długoterminowych zobowiązań					
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					
	Jednostka nie posiada umów leasingowych					
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem jednostki.					

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, gwarancji i poręczeń wekslowych.
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
	Jednostka nie prowadzi rozliczeń czynnych i biernych międzyokresowych kosztów.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	1 426 566,49	Starostwo Powiatowe: 1/Gwarancja do umowy nr 64/2018 (Zintegrowana informacja geodezyjno-kartograficzna Powiatu Elckiego) PROGIS Sp. Z O.O. Giżycko - Kwota 20 966,58 zł. 2/ Gwarancja do umowy nr 49/2017 i nr 50/2017 z 30.05.2017 (Adaptacja pomieszczeń Bursy szkolnej na potrzeby nowej siedziby Wydziału Komunikacji) KRYMA Krystian Górski Elk - Kwota 23 961,81 zł. 3/Gwarancja do umowy (Rozwój elektronicznych usług publicznych Powiatu Elckiego)-4ASD Sp. Z O.O. Warszawa - Kwota 145 644,00zł. 4/Gwarancja do umowy z 08.05.2018 (Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania poddasza na pomieszczenia użytkowe na potrzeby PCPR w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Piłsudskiego 5 - KRYMA Krystian Górski Elk . Kwota 22 162,92 zł. 5/Gwarancja do Umowy z 20.06.2017.(MOS) – projekt "Od teorii do praktyki-zrównoważone wykorzystanie zasobów dziedzictwa naturalnego "Auto Naprawa Usługi Instalacyjno – Budowlane Grzegorz Machaj Biała Piska - Kwota 83 206,19 zł. 6/Gwarancja do Umowy z 12.02.2018:Termomodernizacja ZS Nr2 i Nr5 w Elku "Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Powiecie Elckim" Firma Handlowo-Usługowa „MAG-BUD” Piotr Lipski Grajewo - Kwota 151 497,00 zł. 7/Gwarancja do umowy nr 67/2019 z 17.06.2019r „Budowa szlaku turystycznego Bunelka” – Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. ZOO Elk - Kwota 29 349,21 zł. 8/Gwarancja do umowy nr 125/2019 (Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Powiatu Elckiego) –Dostawa sprzętu informatycznego i oprogramowania wraz z przeprowadzeniem szkolenia SYSTEM IT Spółka Z o.o. Szczecin – Kwota 82 524,39 zł. 9/ Gwarancja do Umowy z 05.04.2019 – Projekt „Doposażenie CKP i U w nowoczesne centrum obróbkowe” Abplanalp sp. Z o.o. Warszawa – Kwota 25 197,72 zł. 10/ Gwarancja do umowy z 22.03.2019 (Modernizacja i zagospodarowanie terenu MOS w Elku na rzecz rozwoju pozaszkolnych form szkoleń żeglarskich) – MAG-BUD Piotr Lipski Grajewo - Kwota 50 976,90 zł. 11/Gwarancja do umowy nr 90/2018 (Modernizacja ewidencji gruntów i budynków jednostki ewidencji Gmina Elk Id 280502_2)- PROGIS SP. Z o.o. Giżycko – Kwota 17 652,33 zł. 12/Gwarancja do umowy z 23.10.2018 (Założenie i modernizacja osnowy poziomej i wysokościowej dla obszaru powiatu elckiego) - GCPS Sp. z o.o. Lublin - Kwota 16 200,00 zł. ZS NR 1: 1/ Gwarancja ubezpieczeniowa UNIQA z dnia 06.02.2018 r. Pawlukowski Łukasz-Usługi dla Biznesu. Kwota 25 092,00 zł. 2/Polisa - Warta Extrabiznes plus –ZUTH Bogusław Wisowaty Elk . Kwota 100 000 zł. PZD Elk: 1/Strabag Sp. z o.o. Pruszków.- Kwota 37 913,42 zł. 2/Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o. Elk. Kwota -124 330,85 zł. 3/EMULEX Kalinowski Sp. z o.o. Stargard. Kwota – 18 606,59 zł. 4/ZUTH Bogusław Wisowaty Elk. Kwota -117 293,92 zł. 5/Olecko Przedsiębiorstwo Drogowo - Mostowe Olecko. Kwota - 2 717,05zł. 6/Przedsiębiorstwo Drogowo-Mostowe UNIDROG Sp. Z o.o. Grajewo. Kwota-24 127,85 zł. 7/Przedsiębiorstwo Budownictwa Komunikacyjnego MOSTAR Sp. z o.o. Augustów. Kwota -16 710,10zł. DPD Nowa Wieś Elcka: 1/Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Zakład Wykonawstwa Instalacji Sanitarnych i CO Andrzej Stepanczenko- dotyczy projektu „Modernizacja energetyczna Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Elckiej. Kwota - 126 374,87 zł. 2/ Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek – Usługi Elektryczne Adam Sosnowski - dotyczy „Remont instalacji elektrycznej i p.poż. w Nowej Wsi Elckiej”- Kwota 14 506,11 zł. KP PSP Elk: 1/Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998-A 519859 do umowy nr PT.2370.4.2015 oraz gwarancja nr 998056108934 z dnia 03.11.2016r(zad. Inwestycyjne "Rozbudowa i modernizacja budynków straźnicy komendy Powiatowej PSP w Elku przy ul. Suwalskiej 50), wykonawca R.M. Dobre Budownictwo Ryszard Molenda 19-300 Elk ul. Mickiewicza 34/19 Kwota - 49 554,68 zł.
--	--	--------------	--

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Wyszczególnienie		Kwota
	Odprawy emerytalne i rentowe		685 386,39
	Nagrody jubileuszowe		807 719,77
	Ekwiwalent za urlop		33 967,16
	Inne	Dopłata do okularów - 16 226,00 zł. Środki czystości i zakup wody - 26 902,62 zł. Odzież ochronna - 63 318,37 zł. Ekwiwalent za pranie odzieży - 124 780,18 zł. Jednorazowe świadczenie na start dla nauczycieli - 1 000,00 zł. Pomoc zdrowotna dla nauczycieli - 33 151,12 zł. Równoważ. Pieniężne za remont i brak lokalu - 57 436,60 zł. Pomoc mieszkaniowa - 5 960,00 zł. Dopłata do wypoczynku - 79 420,00 zł. Przejazdy raz w roku - 12 858,96 zł. Zasiłki na zagospodarowanie - 4 584,81 zł. Zasiłki pogrzebowe i odprawy pośmiertne - 50 442,26 zł. Badania profilaktyczne - 8 557,00 zł. Zapomogi - 11 150,00 zł.	495 787,92
	Kwota razem:		2 022 861,24
	1.16.	inne informacje	
	Stan środków na rachunku bankowym VAT na 31.12.2019r wynosi 18 575,44 zł.		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących na zapasy.		
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		
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

	Przychody		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości	0	
	które wystąpiły incydentalnie	1/ Decyzja:R.613.23.2019 z 29.04.2019r naliczenie kary administracyjnej za usunięcie drzewa dęb bez zezwolenia na gruntach komunalnych Starostwa.	32 620,00
	Koszty		Kwota
	o nadzwyczajnej wartości	0	
	które wystąpiły incydentalnie	1/ Porozumienie z 24.06.2019r- odszkodowanie za zajęcie działki Nr 10/10 o pow. 0,0071ha, Nr 14/8 o pow.0,025ha, Nr 11/17 o pow. 0,0109 ha na poszerzenie drogi powiatowej nr 1859N – kwota 290,00 zł. 2/ Postanowienie Nr 1435-SEE.711.08.1326.2017 HGO Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego Warszawa-Śródmieście w sprawie umorzenia postępowania administracyjnego wobec ERA EKO Sp. Z o.o. Warszawa-nieuiszczona nałożona grzywna w celu przymuszenia za składowanie i usunięcie odpadów – Kwota 50 340,00 zł.	50 630,00
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
	Jednostka nie posiada danych		
2.5.	Inne informacje		
	Likwidacja Domu Rodzinnego w Starych Juchach. Rada Powiatu Elckiego po uzyskaniu zgody Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Uchwałą Nr XI.98.2019 Rady Powiatu Elckiego z dnia 28 listopada 2019r. uchwaliła: „Z dniem 31 grudnia 2019r. likwiduje się placówkę opiekuńczo-wychowawczą typu rodzinnego, działającą w formie jednostki budżetowej – Dom Rodzinny w Starych Juchach przy ul. Mazurskiej 27 c”. Mienie ruchome, należności i zobowiązania likwidowanej jednostki przejęło Starostwo Powiatowe w Elku. Na dzień 31 grudnia 2019r. do ksiąg Starostwa Powiatowego w Elku wprowadzono bilans jednostki – Dom Rodzinny w Starych Juchach: Wynik Finansowy: strata -171 101,72 Fundusz Jednostki : 170 833,74 Zobowiązania: 267,98 Środki pieniężne: 0,27 ZFŚS: 0,27		

	Mienie ruchome: 21 673,04 W Bilansie Starostwa Powiatowego na dzień 31 grudnia 2019r. ujęto powyższe wartości księgowe.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Skarbnik Powiatu

mgr Grażyna Boroda

.....

(główny księgowy)

2020-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA ELCKI

Robert Dawidowski

.....

(kierownik jednostki)