

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe Ul. Wyszyńskiego 37 11-100 Lidzbark Warmiński	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu
Numer identyfikacyjny REGON 510750410		BA6AB6D29511CFFF 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	376 179,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Małgorzata Wojcik
(główny księgowy)

2019.03.29
rok mies. dzień

STAROSTA

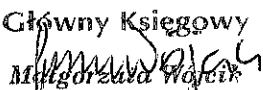
Jan Harhaj
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy


Małgorzata Wojcik
(główny księgowy)

2019.03.29

rok mies. dzień

STAROSTA


Jan Fiarhaj

(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Lidzbarku Warmińskim

(nazwa jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe w Lidzbarku Warmińskim
1.2.	Siedzibę jednostki
	ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 37, 11-100 Lidzbark Warmiński
1.3.	Adres jednostki
	ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego 37, 11-100 Lidzbark Warmiński
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka administracji samorządowej. Realizacja zadań publicznych przypisanych ustawowo powiatowi.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2018 - 31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Informacja dodatkowa jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad: - środki trwale otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	Inne informacje
	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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, przemieszcz
	Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
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
	Nie dotyczy

1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
1.5.	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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 (
	Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat 27 814 670,40
	Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej
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 finanso
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik 4
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 331.027,83 zł
1.16.	Inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy

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
	11,267,943.83
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik nr 5
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
	Nie dotyczy
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

Małgorzata Wojcik

(główny księgowy)

25.03.2019 r.

(dzień, miesiąc, rok)

STAROSTA

Jan Barhaj

(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości		Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości		Wartość - stan na koniec roku obrotowego		Wartość netto składników aktywów			
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	1	78 410,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 410,26	56 694,00	5 822,08	0,00	723 85,08	11 976,26	6 074,23			
2	2	1 825 245,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 135,36	0,00	57 135,36	1 882 381,26	5 490 989,01	77 277,33	55 885,38	1 512 400,25	334 257,89	255 770,49			
	Grupa 0	3 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655,00	3 655,00			
	Grupa 1	305 457,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 457,70	134 737,79	7 538,45	0,00	422 174,16	170 719,97	165 088,52			
	Grupa 2	11 218,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 218,66	57 193,97	514,84	0,00	7 638,61	4 024,69	3 513,85			
	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Grupa 4	1 343 719,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 617,36	0,00	42 617,36	1 386 336,57	1 221 540,52	65 009,09	42 617,36	1 243 544,55	121 776,59	58 767,50			
	Grupa 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Grupa 6	96 489,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 518,00	0,00	14 518,00	111 007,63	82 407,36	6 317,23	13 243,18	95 287,01	34 081,64	28 684,62			
	Grupa 7	53 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 900,00	53 900,00	0,00	0,00	53 900,00	0,00	0,00			
	Grupa 8	40 805,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 805,70	10 885,70	0,00	0,00	10 885,70	0,00	0,00			
	Grupa 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	SUMA	1 903 656,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 135,36	0,00	57 135,36	1 846 520,80	1 557 422,01	83 179,62	55 865,55	1 584 736,08	346 234,15	261 784,72			

Główny Księgowy
[Podpis]
M. Górska
(główny księgowy)

25.03.2019 r.
(dzień, miesiąc, rok)

Starosta
[Podpis]
J. Marjański
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Lidzbarku Warmińskim
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	7
			Zwiększenia	Wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	188,613.23	40,182.22	0.00	2,581.23	226,214.22
I.1.	należności długoterminowe	188,613.23	40,182.22		2,581.23	226,214.22
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0.00
I.2.2.	należności od budżetów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0.00
I.2.4.	pozostałe należności					0.00
II.	należności finansowe	130,773.57	21,307.79		2,116.58	149,964.78

Główny Księgowy

[Podpis]
(główny księgowy)

25.03.2019 r.

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

[Podpis]
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Lidzbarku Warmińskim
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.9 c)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

	BANK	Data zaciągnięcia zobowiązania	Data rozpoczęcia spłaty	Data zakończenia spłaty	Stan zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.
KREDYTY					
1.	mBank Hipoteczny	8/30/2004	1/7/2005	12/7/2024	3,009,333.60
2.	Bank Millennium	7/20/2011	1/31/2012	12/31/2026	5,333,332.96
3.	BOŚ	6/24/2013	1/28/2014	12/28/2028	6,666,666.40
4.	BGK	10/20/2014	1/31/2015	12/31/2024	1,800,000.00
5.	WBS	5/18/2015	1/31/2016	12/31/2030	4,400,000.20
6.	BGK	9/7/2018	1/31/2019	12/31/2028	6,000,000.00
POŻYCZKA					
7.	WFOŚiGW	3/23/2017	1/20/2018	12/20/2027	605,337.24
RAZEM:					27,814,670.40

Główny Księgowy
Mieczysław Wojski
Mieczysław Wojski

STAROSTA
Jan Hrynaj
Jan Hrynaj

Starostwo Powiatowe w Lidzbarku Warmińskim

(nazwa jednostki)

Załącznik nr 4

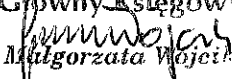
Pkt.II.1.14

Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	NAZWA ZADANIA	WYKONAWCA	KWOTA	TERMIN WAZNOŚCI
1. Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 998A 464789 z dnia 15.01.2015	Modernizacja budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lidzbarku Warmińskim ul. Szkolna 3 polegająca na;”Likwdacji barier w zakresie umożliwienia osobom niepełnosprawnym poruszania się i komunikacji	T.I.G. Sp zoo u. Szarych Szeregów 5 10-079 Olsztyn	2 914,34 zł	15.07.2020
2. Gwarancja Bankowa wyk. Do umowy nr GW/002853/16	Przebudowa drogi powiatowej w ramach operacji „Przebudowa drogi powiatowej 1397N(na odcinku od skrzyżowania droga wojewódzka DW 507 Orneta –Henrykowo-Pieniężno, do wiaduktu kolejowego Olsztyn-Braniewo”	Skanska S.A. z siedzibą u. Gen J. Zajączk 9, 01-518 Warszawa	32 427,93 zł	15.12.2023
3. Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek Nr 280000117962 z dnia 26.08.2016	Przebudowa drogi powiatowej w ramach operacji „Poprawa dostępności mieszkańców Tolnik i Kobieli do DW 513 i siedziby Gminy Kiwity	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp zoo ul. Olsztyńska 12 11-100 Lidzbark Warm.	103 332,78 zł	15.12.2023
4. . Gwarancja Bankowa wyk. Do umowy nr GW/003629/16	Roboty budowlane polegające na przebudowie drogi powiatowej w ramach operacji ‘Przebudowa drogi powiatowe 1397N (na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką DW 507 Orneta-Henrykowo-Pieniężno, do wiaduktu kolejowego Olsztyn-Braniewo” II etap	Skanska S.A. z siedzibą u. Gen J. Zajączk 9, 01-518 Warszawa	9 133,07	15.12.2021 Zmiana nr 1do gwarancji 24.12.2021

5. Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek Nr 280000135441 z dnia 11.05.2017	Wykonanie nakładki bitumicznej na DP 1533N na odcinku Blanki -kłębowo	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp zoo ul. Olsztyńska 12 11-100 Lidzbark Warm.	80 819,45 zł	15.09.2024
6. Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek Nr 280000137716 z dnia 06.07.2017	Rewaloryzacja i ochrona zasobów przyrodniczych oraz zmniejszenia presji na gatunki i siedliska południowej strony doliny rzeki Łyny w Lidzbarku Warm., poprzez kanalizację ruchu turystycznego i edukację ekologiczną”	BUDOKOP Piotr Głodowski ul. Olsztyńska 15 11-100 Lidzbark Warm.	197 156,70	15.07.2023
7. Gwarancja Nr 912700035653	Przebudowa ul. Warszawskiej w Lidzbarku Warm	BUDOKOP Piotr Głodowski ul. Olsztyńska 15 11-100 Lidzbark Warm.	44 904,87	15.12.2024
8. Gwarancja Nr 28000014825z dnia 08.02.2018	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej powiatu Lidzbarskiego-budynek administracyjny przy ul. Wyszyńskiego 20 w Lidzbarku Warmińskim	Zakład Remontowo Budowlany STOLBUD Jan Podolak	56 468,33 zł	15.11.2023 Aneks nr 1 15.12.2023
9. Gwarancja Nr 998056124131 i Nr 998056124132 z dnia 19.02.2018	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej Powiatu Lidzbarskiego obejmująca budynek filii Starostwa Powiatowego w Ornecie ul. Dworcowa 4	Przedsiębiorstwo handlowo usługowe BUD-REM Piotr Owsiany ul. Warszawska 23/1	42 204,83	15.11.2025
10. Gwarancja Nr 280000150117 z dnia 20.02.2018	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania poddasza bursy na pracownie oraz warsztaty szkolne przy Zespole Szkół i Placówek Oświatowych w Lidzbarku Warm.	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe DOMEX Jan Frydrych	276 266,87 zł	28.08.2025 Aneks Nr 1 17.12.2025
11. Gwarancja Nr 280000144807 z dnia 17.01.2018	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej powiatu lidzbarskiego	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe DOMEX Jan Frydrych	137 603,61	14.11.2025 Aneks Nr 1 14.12.2025
12. Gwarancja Nr 280000144832 z dnia 02.03.2018	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej powiatu lidzbarskiego- budynek Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Lidzbarku Warmińskim	Zakład Remontowo Budowlany STOLBUD Jan Podolak	78 640,47	15.11.2025 Aneks Nr 1 15.12.2025

13. Gwarancja Nr 280000155864 z dnia 09.08.2018	Remont Drogi powiatowej 1399N na odcinku od granicy powiatu do km 1+580 oraz miejscowości Krzykały	Przedsiębiorstwo Robót Drogowych sp zoo ul. Olsztyńska 12 11-100 Lidzbark Warm.	71 955,00	15.12.2025
14. Gwarancja nr 142/18/80005/G	Wykonanie usług związanych z cyfryzacją zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dostawę sprzętu serwerowego zakup licencji wykonanie usług informatycznych oraz szkoleniowych w ramach projektu PN.: Modernizacja ewidencji gruntów i budynków utworzenie inicjacji bazy geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenie terenu oraz utworzenia bazy danych obiektów topograficznych w wybranych jednostkach ewidencyjnych powiatu lidzbarskiego	Okręgowe Przedsiębiorstwo Geod.-Kart. Sp zoo	169 286,13	16.10.2024
14. Gwarancja nr 280000139826 z dnia 07.07.2017	Rewaloryzacja i ochrona zasobów przyrodniczych oraz zmniejszenie presji na gatunki i siedliska południowej strony doliny rzeki Łyny w Lidzbarku warm. Poprzez kanalizację ruchu turystycznego i edukację ekologiczną	Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe DOMEX Jan Frydrych	57 397,22	15.04.2023
15. Gwarancja nr COR056857 z dnia 29.10.2018	Dostawa licencji i wdrożenie oprogramowania i sprzętu informatycznego, przeprowadzenie modernizacji systemów dziedzinowych uruchomienie e-usług publicznych	ZETO PROJEKT Sp zoo Pieniężnego 15, 10-003 Olsztyn	62 369,00	30.12.2023
16. Gwarancja Nr 482/53/GW/2018	Dostawa Sprzętu informatycznego obejmującej dostawę, instalację i konfigurację zgodną ze szczegółowym opisem z zawartym w szczególnym opisie przedmiotu zamówienia		65 015,60	22.12.2019
RAZEM			1.487.896,20	

Główny Księgowy

Małgorzata Wójcik

STAROSTA

Jan Marhaj

Starostwo Powiatowe w Lidzbarku Warmińskim
(nazwa jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		130 948,80
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym: * Odszkodowania (E-projekt, WARTA, INTERRISK) * Sprzedaż działki * Zwrot kosztów procesu Media Technik * Prowizje, koszty korespondencji * Demontaż pojazdu Opel Corsa, Daewoo Matiz	0,00	130 948,80
	pozostały przychód operacyjny związany z nadwyżką zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego.	0,00	
2	Koszty		18 480,26
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym: * Realizacja wyroku sądowego * Zaliczki komornicze i sądownicze na poczet wydatków prowadzenia egzekucji	0,00	18 480,26
		0,00	0,00
RAZEM			149 429,06

Główny Księgowy
M. Górska
(główny księgowy)

25.03.2019 r.
(dzień, miesiąc, rok)

STAROSTA

J. Starhaj
(kierownik jed)

