

UCHWAŁA Nr 151/464/2022
Zarządu Powiatu w Ostródzie
z dnia 20 maja 2022 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Powiatu Ostródzkiego

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 t.j. ze zm.) **Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1


Postanawia się przedstawić Radzie Powiatu w Ostródzie sprawozdanie finansowe Powiatu Ostródzkiego sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu Powiatu Ostródzkiego,
 - 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego,
 - 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego,
 - 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego,
 - 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego,
- stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

- | | |
|-------------------------------------|-------|
| 1. Andrzej Wiczkowski – Starosta | |
| 2. Jan Kacprzyk – Wicestarosta | |
| 3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu | |
| 4. Marek Husar - Członek Zarządu | |
| 5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu | |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OSTRÓDZKI ul.Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat ostródzki sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 90D8CA7F3897C938 
Numer identyfikacyjny REGON 510742445		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	21 945 224,10	32 041 820,43	I Zobowiązania	46 727 068,46	43 549 653,01
I.1 Środki pieniężne	21 945 224,10	32 041 820,43	I.1 Zobowiązania finansowe	45 764 984,51	43 530 113,69
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 128 855,00	30 666 035,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 322 856,06	2 569 985,24
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	816 369,10	1 375 785,07	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	43 442 128,45	40 960 128,45
II Należności i rozliczenia	622 352,34	1 001 259,87	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	959 997,70	17 003,22
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 086,25	2 536,10
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-29 769 604,96	-16 234 099,47
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 110 717,41	12 976 159,13
II.2 Należności od budżetów	617 723,99	971 968,48	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 927 086,51	14 351 944,20
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 628,35	29 291,39	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	40 856,06	87 985,24	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-816 369,10	-1 375 785,07
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-596,93	-69,61
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	816 369,10	1 375 785,07
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-37 696 094,54	-30 585 974,06
			III Rozliczenia międzyokresowe	5 650 969,00	5 815 512,00

Hanna Elżbieta Żynda
skarbnik

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Marek Husar
Piotr Strzylak
Grażyna Elżbieta Ostas
Jan Kacprzyk
Andrzej Wiczkowski
zarząd

BeSTia

90D8CA7F3897C938

Strona 1 z 3

Suma aktywów	22 608 432,50	33 131 065,54	Suma pasywów	22 608 432,50	33 131 065,54

Hanna Elżbieta Żynda
skarbnik

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Marek Husar
Piotr Strzylak
Grażyna Elżbieta Ostas
Jan Kacprzyk
Andrzej Wiczkowski
zarząd

BeSTia

90D8CA7F3897C938

Strona 2 z 3

Hanna Elżbieta Żynda
skarbnik

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

Marek Husar
Piotr Strzylak
Grażyna Elżbieta Ostas
Jan Kacprzyk
Andrzej Wiczkowski
zarząd

BeSTia

90D8CA7F3897C938

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OSTRÓDZKI ul.Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego C938C7E49DE436EB 
Numer identyfikacyjny REGON 510742445	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	517 786 043,44	494 059 331,39	A Fundusz	501 974 956,09	486 035 679,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	108 628,82	105 472,64	A.I Fundusz jednostki	490 477 942,41	469 114 898,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	498 059 708,94	482 491 169,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 497 013,68	16 920 780,97
A.II.1 Środki trwałe	496 641 626,04	479 962 438,80	A.II.1 Zysk netto (+)	123 598 430,65	145 679 490,46
A.II.1.1 Grunty	173 383 751,55	173 349 075,43	A.II.2 Strata netto (-)	-112 101 416,97	-128 758 709,49
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 595,00	2 595,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	319 493 304,04	302 478 371,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	885 611,01	1 665 039,32	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 083 963,37	1 951 978,00	C Państwowe fundusze celowe	11 382 230,33	4 904 043,08
A.II.1.5 Inne środki trwałe	794 996,07	517 974,35	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 183 133,23	11 995 630,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 418 082,90	2 528 730,85	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	11 291 773,70	11 756 309,56
A.III Należności długoterminowe	9 143 585,68	988 569,10	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	353 752,11	478 112,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 474 120,00	10 474 120,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	497 263,17	408 614,60
A.IV.1 Akcje i udziały	10 474 120,00	10 474 120,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 384 042,89	2 168 894,20

Hanna Elżbieta Żynda
(główny księgowy)

2022-05-19

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Husar
Grażyna Elżbieta Ostas
Andrzej Wiczkowski
Piotr Strzylak
Jan Kacprzyk

(kierownik jednostki)

BeSTia

C938C7E49DE436EB

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 881 866,51	5 371 726,46
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	37 875,08	29 714,63
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	423 041,38	510 953,93
B Aktywa obrotowe	7 754 276,21	8 876 021,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 628,35	29 291,39
B.I Zapasy	122 790,26	200 551,53	D.II.8 Fundusze specjalne	2 709 304,21	2 759 001,95
B.I.1 Materiały	122 790,26	200 551,53	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 709 304,21	2 697 428,71
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	61 573,24
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	179 224,35	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	712 135,18	239 320,88
B.II Należności krótkoterminowe	3 457 922,29	2 637 397,85			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	164 298,11	140 267,78			
B.II.2 Należności od budżetów	1 555,22	872,46			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 292 068,96	2 496 257,61			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 171 442,59	6 035 746,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 439 972,88	1 389 414,02			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 726 824,86	4 468 001,62			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 644,85	178 330,36			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Hanna Elżbieta Żynda
(główny księgowy)

2022-05-19

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Husar
Grażyna Elżbieta Ostas
Andrzej Wiczkowski
Piotr Strzylak
Jan Kacprzyk

(kierownik jednostki)

BeSTia

C938C7E49DE436EB

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 121,07	2 326,26			
Suma aktywów	525 540 319,65	502 935 353,03	Suma pasywów	525 540 319,65	502 935 353,03

Hanna Elżbieta Żynda
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-19

(rok, miesiąc, dzień)

C938C7E49DE436EB

Marek Husar
Grażyna Elżbieta Ostas
Andrzej Wiczkowski
Piotr Strzylak
Jan Kacprzyk

(kierownik jednostki)

Hanna Elżbieta Żynda
(główny księgowy)

BeSTia


2022-05-19

(rok, miesiąc, dzień)

C938C7E49DE436EB

Marek Husar
Grażyna Elżbieta Ostas
Andrzej Wiczkowski
Piotr Strzylak
Jan Kacprzyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OSTRÓDZKI ul.Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA Numer identyfikacyjny REGON 510742445	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 5C9B774E3FD86164 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	161 014 197,67	172 767 089,43
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	427 601,68	552 256,68
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	10 406,70	8 816,90
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 618 529,77	675 837,54
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	158 957 659,52	171 530 178,31
B. Koszty działalności operacyjnej	150 146 062,16	155 832 757,04
B.I. Amortyzacja	19 432 934,89	19 834 779,76
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 646 441,75	10 099 941,10
B.III. Usługi obce	25 129 294,46	25 033 814,04
B.IV. Podatki i opłaty	709 753,11	571 118,09
B.V. Wynagrodzenia	69 372 191,40	74 022 203,80
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 690 780,33	17 888 288,13
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	764 745,80	866 777,62
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 588 975,77	3 104 287,20
B.X. Pozostałe obciążenia	4 810 944,65	4 411 547,30
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 868 135,51	16 934 332,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 804 812,89	2 698 443,08
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00

Hanna Elżbieta Żynda
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Elżbieta Ostas
Marek Husar
Andrzej Wiczkowski
Piotr Strzylak
Jan Kacprzyk
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	1 804 812,89	2 698 443,08
E.	Pozostałe koszty operacyjne	295 129,54	1 924 036,08
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	295 129,54	1 924 036,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 377 818,86	17 708 739,39
G.	Przychody finansowe	279 837,97	94 399,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	279 837,97	88 154,47
G.III.	Inne	0,00	6 244,71
H.	Koszty finansowe	1 160 643,15	882 357,60
H.I.	Odsetki	1 157 614,55	839 466,83
H.II.	Inne	3 028,60	42 890,77
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 497 013,68	16 920 780,97
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 497 013,68	16 920 780,97

Hanna Elżbieta Żynda
główny księgowy

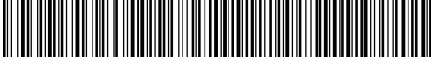
2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Elżbieta Ostas
Marek Husar
Andrzej Wiczkowski
Piotr Strzylak
Jan Kacprzyk
kierownik jednostki

Hanna Elżbieta Żynda
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Elżbieta Ostas
Marek Husar
Andrzej Wiczkowski
Piotr Strzylak
Jan Kacprzyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OSTRÓDZKI ul.Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510742445		Wysłać bez pisma przewodniego CD2888F3BC6985BB 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	493 775 346,31	490 477 942,41
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	299 951 310,81	286 976 239,44
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	131 348 319,88	123 598 430,65
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	161 731 512,85	158 747 919,36
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 896 503,13	3 898 698,31
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	957 909,55	680 131,12
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	17 065,40	51 060,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	303 248 714,71	308 339 283,31
I.2.1. Strata za rok ubiegły	105 618 650,35	112 101 416,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	162 482 590,86	173 857 958,77
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	27 537 091,02	21 422 841,39
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 899 408,81	606 759,97
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	2 710 973,67	350 306,21

Hanna Elżbieta Żynda
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Jan Kacprzyk
Grażyna Elżbieta Ostas
Marek Husar
Piotr Strzylak
Andrzej Wiczkowski
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	490 477 942,41	469 114 898,54
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 497 013,68	16 920 780,97
III.1.	zysk netto (+)	123 598 430,65	145 679 490,46
III.2.	strata netto (-)	-112 101 416,97	-128 758 709,49
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	501 974 956,09	486 035 679,51

Hanna Elżbieta Żynda
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Jan Kacprzyk
Grażyna Elżbieta Ostas
Marek Husar
Piotr Strzylak
Andrzej Wiczkowski
kierownik jednostki

Hanna Elżbieta Żynda
główny księgowy

2022-05-19
rok, miesiąc, dzień

Jan Kacprzyk
Grażyna Elżbieta Ostas
Marek Husar
Piotr Strzylak
Andrzej Wiczkowski
kierownik jednostki

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Ostródzki
1.2	siedzibę jednostki
	Ostróda
1.3	adres jednostki
	14-100 Ostróda, ul. Jana III Sobieskiego 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zakres działania i zadania Powiatu określa ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r o samorządzie powiatowym. Do głównych zadań Powiatu należy edukacja publiczna, promocja i ochrona zdrowia, pomoc społeczna, polityka prorodzinna, wspieranie osób niepełnosprawnych, transport zbiorowy i drogi publiczne, kultura i ochrona dóbr kultury, kultura fizyczna i turystyka, geodezja, kartografia i kataster, gospodarka nieruchomościami, administracja architektoniczno-budowlana, gospodarka wodna, ochrona środowiska i przyrody, rolnictwo, leśnictwo i rybactwo śródlądowe, porządek publiczny i bezpieczeństwo obywateli, ochrona przeciwpowodziowa, w tym wyposażenie i utrzymanie powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, ochrona przeciwpożarowa i zapobieganie innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, przeciwdziałanie bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, ochrona praw konsumenta, utrzymanie powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, obronność, promocja powiatu, współpraca z organizacjami pozarządowymi.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
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 obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 17 jednostek budżetowych.

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1) Metody wyceny aktywów i pasywów jednostki stosują jak w Tabeli 1.</p> <p>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatkach dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>4) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>5) Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych została ustalona w zależności od jednostki na poziomie od 20 zł do 1 000 zł. W ZPSWR w Ostródzie nie została ustalona dolna granica, a bez względu na wartość początkową, ewidencji podlegają środki dydaktyczno – wychowawcze, meble, dywany, inwentarz żywy oraz środki zakwalifikowane przez kierownika jednostki. W ZSZ im. Stanisława Staszica, ZSR im. Wincentego Witosa oraz LO w Ostródzie dodatkowo ewidencją ilościowo-wartościową obejmowane są bez względu na ich wartość, składniki majątku zaliczane do pozostałych środków trwałych służące celom dydaktyczno-wychowawczym realizowanym w szkole.</p> <p>6) W 10 jednostkach nie prowadzi się ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów. W 7 jednostkach prowadzona jest ilościowo- wartościowa ewidencja materiałowa. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu, nabycia lub rynkowych dla artykułów darowanych nieposiadających wartości. Rozchód wycenia się metodą FIFO.</p>
5.	inne informacje
	Brak informacji.
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
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 2 i Tabela 3.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji.
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 odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 6.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 7.
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)
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 8.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 9.
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
	Wg bilansu z wykonania budżetu: 5 430 128,45 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wg bilansu z wykonania budżetu: 6 000 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Wg bilansu z wykonania budżetu: 29 530 000,00 zł
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

	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku.
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
	2 600 000,00 zł (stan na 31.12.2021 r.) – umowa wsparcia z dnia 12.04.2017 r. między PKO BP SA i Szpitalem w Ostródzie S.A oraz Powiatem Ostródzkim na wsparcie finansowe dla Szpitala w Ostródzie S.A do obsługi spłaty wierzytelności wynikającej z umowy kredytowej.
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
	Wg bilansu z wykonania budżetu: Aktywa: 87 985,24 zł - odsetki od obligacji dotyczące 2021 roku z terminem płatności w 2022 roku; Pasywa: 5 359 262,00 zł - subwencja oświatowa na realizację zadań w styczniu 2022 roku; 455 000,00 zł - dotacja celowa na KPPSP w Ostródzie na realizację zadań w 2021 roku; 1 250,00 zł - dodatkowe środki na finansowanie kosztów obsługi zadań z art. 15 z z e⁴ ustawy COVID-19
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka otrzymała 14 gwarancji ubezpieczeniowych należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek na łączną kwotę 428 341,11 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 10.
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami dotyczące rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki według Tabeli 12 i Tabeli 13. Wyłączenia w bilansie nie wystąpiły.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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
	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>Powiat Ostródzki otrzymał w 2021 r. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dodatkowe środki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w wysokości 4 197 741,00 zł. W ramach tych środków otrzymano:</p> <ul style="list-style-type: none"> - z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dofinansowanie w kwocie 4 000 000,00 zł i wydatkowane je w wysokości 283 841,80 zł (Starostwo i ZDP w Ostródzie), - na wsparcie Domów Pomocy Społecznej 72 741,00 zł i w całości wydatkowane je (Starostwo), - na tworzenie punktów szczepień powszechnych 5 000,00 zł i w całości wydatkowane je (ZSZ im. S. Petofi) - na program "Laboratoria przyszłości" dla szkół podstawowych 120 000,00 zł i wydatkowane je w wysokości 27 005,53 zł (SOSW Szymanowo, SOSW Miłakowo), <p>Natomiast w PUP w Ostródzie wystąpiły:</p> <ul style="list-style-type: none"> -koszty finansowania zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w kwocie- 7 752 487,84 zł, dotyczące Funduszu Pracy, - koszty finansowania innych fakultatywnych zadań realizowanych przez PUP w 2021 roku w kwocie 39 094,29 zł ze środków Funduszu Pracy, <p>W PCPR w Ostródzie wystąpiły wydatki związane z projektem „Przeciwdziałanie COVID-19 w Powiecie Ostródzkim” – 967,19 zł.</p> <p>Powiat Ostródzki poniósł wydatki pochodzące z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 40 557,74 zł na realizację zajęć wspomagających zgodnie z Rozp. Ministra Edukacji Narodowej w sprawie szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz pochodzące z rezerw celowych budżetu państwa w kwocie 44 321,00 zł przeznaczone na wzmocnienie zabezpieczenia domów pomocy społecznej przed skutkami występowania COVID-19.</p> <p>Dodatkowo na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 Powiat Ostródzki z własnych środków przeznaczyło kwotę 22 269,28 zł.</p>
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
	<p>Nieodpłatne przekazanie Gminie Morąg przebudowanej części sieci oświetlenia i kanalizacji deszczowej o łącznej wartości 398 489,25 zł (wartość netto).</p> <p>Nabycie z mocy prawa - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - działek o wartości 219 464,00 zł.</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	ZPP w Ostródzie otrzymał darowiznę rzeczową z Fundacji KPMG w Polsce o wartości 15 975,03 zł.

Hanna Żynda
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski – Starosta
2. Jan Kacprzyk – Wicestarosta
3. Grażyna Ostas – Członek Zarządu
4. Marek Husar – Członek Zarządu
5. Piotr Strzylak – Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela 1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Aktywa / Pasywa	Metody wyceny
1	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej lub metodą praw własności
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg określonej wartości godziwej
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; materiały według cen zakupu
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

.....
Hanna Żynda
(Skarbnik)

.....
2022-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta
3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu
4. Marek Husar - Członek Zarządu
5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne	439 548,44	24 698,40	0,00	0,00	0,00	24 698,40	0,00	915,00	0,00	0,00	0,00	915,00	463 331,84
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	646 038 110,06	8 700 514,05	5 244,74	0,00	2 550 844,85	11 256 603,64	3 244 233,65	298 182,32	2 788 888,72	327 720,00	2 443 563,23	9 107 832,66	655 189 302,94
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	644 477 027,17	4 656 457,37	5 244,74	0,00	2 501 644,85	7 163 346,96	3 235 233,65	298 182,32	0,00	0,00	2 443 563,23	5 982 223,94	652 660 572,09
2.1	Grunty, w tym:	173 383 751,55	622 469,26	0,00	0,00	0,00	622 469,26	426 285,38	0,00	0,00	0,00	230 860,00	657 145,38	173 349 075,43
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 595,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	451 966 115,61	2 464 036,04	0,00	0,00	726 969,15	3 191 005,19	1 797 147,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 147,27	453 359 973,53
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 002 421,90	1 153 293,21	0,00	0,00	546 713,70	1 700 006,91	516 801,00	196 257,15	5 244,74	0,00	0,00	718 302,89	7 984 125,92
2.4	Środki transportu	15 359 848,78	324 073,40	0,00	0,00	1 227 962,00	1 552 035,40	495 000,00	63 588,00	0,00	0,00	2 206 053,55	2 764 641,55	14 147 242,63
2.5	Inne środki trwałe	3 767 311,23	92 585,46	5 244,74	0,00	0,00	97 830,20	0,00	38 337,17	0,00	0,00	6 649,68	44 986,85	3 820 154,58
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 561 082,89	4 044 056,68	0,00	0,00	49 200,00	4 093 256,68	9 000,00	0,00	2 788 888,72	327 720,00	0,00	3 125 608,72	2 528 730,85
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	0,00	0,00	0,00

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2021r.
2 Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2021r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2021r.

31 979 410,83
1 477 244,18
1 202 510,62

Hanna Zynda
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczowski - Starosta
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta
3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu
4. Marek Husar - Członek Zarządu
5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela 3. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	330 919,62	27 854,58	0,00	0,00	27 854,58	0,00	915,00	0,00	915,00	357 859,20
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	154 829 784,14	19 809 387,55	0,00	787 665,94	20 597 053,49	212 628,66	298 127,71	2 217 947,97	2 728 704,34	172 698 133,29
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	154 829 784,14	19 809 387,55	0,00	787 665,94	20 597 053,49	212 628,66	298 127,71	2 217 947,97	2 728 704,34	172 698 133,29
2.1	Grunty, w tym:	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 jednostki samorządu terytorialnego przekazane 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	132 472 811,57	18 411 778,92	0,00	0,00	18 411 778,92	2 988,66	0,00	0,00	2 988,66	150 881 601,83
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 120 998,20	315 267,48	0,00	84 268,20	399 535,68	0,00	196 202,54	5 244,74	201 447,28	6 319 086,60
2.4	Środki transportu	13 275 885,41	700 507,77	0,00	698 153,00	1 398 660,77	209 640,00	63 588,00	2 206 053,55	2 479 281,55	12 195 264,63
2.5	Inne środki trwałe	2 960 088,96	381 833,38	0,00	5 244,74	387 078,12	0,00	38 337,17	6 649,68	44 986,85	3 302 180,23
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

Hanna Żynda
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela 6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
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	109 379,48	0,00	63 720,00	45 659,48
4	Środki transportu	2 103 630,00	7 222 604,92	847 800,00	8 478 434,92
5	Inne środki trwałe	42 181,14	0,00	0,00	42 181,14
	Razem	2 255 190,62	7 222 604,92	911 520,00	8 566 275,54

Hanna Żynda

(Skarbnik)

2022-05-19

(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
 14-100 Ostróda
 ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela 7. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje	1 045 412	10 454 120,00					1 045 412	10 454 120,00
2	Udziały	1	20 000,00					1	20 000,00
3	Inne papiery wartościowe							0	0,00
	Razem	1 045 413	10 474 120,00	0	0,00	0	0,00	1 045 413	10 474 120,00

Hanna Żynda

(Skarbnik)

2022-05-19

(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności w szczególności jak w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
I	Należności jednostki budżetowej	2 501 299,30	1 785 750,60	0,00	159 001,74	4 128 048,16
1	Należności długoterminowe	1 802 759,11	13 716,18	0,00	60 164,41	1 756 310,88
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	698 540,19	1 772 034,42	0,00	98 837,33	2 371 737,28
2.1	należności z tytułu dostaw i usług	17 642,12	3 753,05	0,00	183,87	21 211,30
2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	pozostałe należności	680 898,07	1 768 281,37	0,00	98 653,46	2 350 525,98
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 501 299,30	1 785 750,60	0,00	159 001,74	4 128 048,16

Hanna Żynda

(Skarbnik)

2022-05-19

(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
 14-100 Ostróda
 ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela 9. Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	na sprawy sądowe					0,00
2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3	na kary					0,00
4	inne					0,00
II	Rezerwy Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu) z tego:	816 369,10	1 375 785,07	816 369,10	0,00	1 375 785,07
1	na niewygasające wydatki	816 369,10	1 375 785,07	816 369,10	0,00	1 375 785,07
	Razem	816 369,10	1 375 785,07	816 369,10	0,00	1 375 785,07

..... Hanna Żynda
 (Skarbnik)

..... 2022-05-19
 (rok-miesiąc-dzień)

- 1. Andrzej Wiczkowski - Starosta
- 2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta
- 3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu
- 4. Marek Husar - Członek Zarządu
- 5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	946 263,92
2	odprawy emerytalno-rentowe	395 780,03
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	41 427,17
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	3 029,41
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	0,00
7	odprawa pośmiertna	63 643,26
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
9	świadczenie na start (nauczyciele)	0,00
		0,00
	Razem	1 450 143,79

.....
Hanna Żynda

(Skarbnik)

.....
2022-05-19

(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Tabela 12. Wykaz wzajemnych wyłączeń w zakresie *Rachunków zysków i strat* jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego na koniec 2021 r.

Lp.	Jednostki budżetowe, których wyłączenie dotyczy	Pozycja Rachunku zysków i strat, której wyłączenie dotyczy		Wartość wyłączenia w przychodach	Wartość wyłączenia w kosztach
1	Starostwo Powiatowe	A.VI	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-309,82	
	Zarząd Dróg Powiatowych	B.IV	Koszty działalności operacyjnej / Podatki i opłaty		-309,82
2	ZSZ Petofi	A.I	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody netto ze sprzedaży produktów	-1 810,56	
	ZPP	B.II	Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-1 810,56
3	ZPSWR w Ostródzie	A.VI	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-140,00	
	Starostwo Powiatowe	B.III	Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-140,00
4	SOSW Szymanowo	A.VI	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-1 000,00	
	Starostwo Powiatowe	B.III	Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-1 000,00
5	Starostwo Powiatowe	A.VI	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-1,42	
	PUP	B.IV	Koszty działalności operacyjnej / Podatki i opłaty		-1,42
6	Starostwo Powiatowe	D.III	Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-7 171,45	
	PINB	B.III	Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-7 171,45
7	Starostwo Powiatowe	D.III	Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-1 650,00	
	PINB	B.VII	Koszty działalności operacyjnej / Pozostałe koszty rodzajowe		-1 650,00
8	Starostwo Powiatowe	D.III	Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-3 608,73	
	PINB	B.II	Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-3 608,73
	Razem			-15 691,98	-15 691,98

Hanna Żynda
.....
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta
.....
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta
.....
3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu
.....
4. Marek Husar - Członek Zarządu
.....
5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu
.....

Tabela 13. Wykaz wzajemnych wyłączeń w zakresie Zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego na koniec 2021 r.

Lp.	Jednostki budżetowe, których wyłączenie dotyczy	Pozycja Zestawienia zmian w funduszu, której wyłączenie dotyczy		Wartość wyłączenia w zwiększeniach funduszu	Wartość wyłączenia w zmniejszeniach funduszu
1	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-105 000,00
	ZSZ im. Stanisława Staszica	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-105 000,00	
2	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-639 258,02
	ZSL w Morągu	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-639 258,02	
3	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-98 400,00
	LO w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-98 400,00	
4	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-4 380,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-4 380,00	
5	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.2.9	Inne zmniejszenia		-103 200,00
	Starostwo Powiatowe	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-103 200,00	
6	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.2.9	Inne zmniejszenia		-28 980,00
	Starostwo Powiatowe	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-28 980,00	
7	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-70 392,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-70 392,00	
8	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.2.9	Inne zmniejszenia		-3 450,00
	Starostwo Powiatowe	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-3 450,00	
9	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-24 416,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-24 416,00	
10	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-124 838,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-124 838,00	
11	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-285 360,00
	SOSW Szymanowo	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-285 360,00	

12	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-326 000,00
	ZSZ Petofi	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-326 000,00	
13	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-411 801,00
	ZSZ Petofi	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-411 801,00	
14	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-335 000,00
	ZSR Witos	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-335 000,00	
Razem				-2 560 475,02	-2 560 475,02

.....
Hanna Żynda
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta
3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu
4. Marek Husar - Członek Zarządu
5. Piotr Strzyłak - Członek Zarządu