

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 z siedzibą w Ostródzie
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
	01.01.2020 – 31.12.2020
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)
	1) Metody wyceny aktywów i pasywów jednostki stosują jak w Tabeli 1. 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatkach dochodowym od osób prawnych. 3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 4) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 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. Staszica 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. 6) W 9 jednostkach nie prowadzi się ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów. W 8 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.
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 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
	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: 4 512 128,45 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wg bilansu z wykonania budżetu: 6 400 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Wg bilansu z wykonania budżetu: 32 530 000,00 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	1 720 000,00 zł -hipoteka umowna na działce 155/6 w Ostródzie ul. Jagiełły 3
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
	3 100 000,00 zł (stan na 31.12.2020 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 Pasywa: 5 220 969,00 zł -subwencja oświatowa na realizację w styczniu 2021 r., 430 000,00 zł - dotacja celowa na KPPSP w Ostródzie na realizację w 2021 r., Aktywa: 40 856,06 zł - odsetki od obligacji dotyczące 2020 roku z terminem płatności w 2021 roku.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.
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
	Powiat Ostródzki otrzymał w 2020 r. dodatkowe środki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19. W ramach tych środków otrzymano: - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej na wsparcie Szpitala w Ostródzie S.A. w kwocie 3 823 377,04 zł, - dotację celową z budżetu państwa na zadania realizowane na post. Porozumień z organami administracji rządowej na utworzenie miejsc kwarantanny w kwocie 19 250,00 zł, - dotację celową w ramach programu RPO WM na przeciwdziałanie COVID-19 w kwocie 947 505,00 zł - dotację z Funduszu Sprawiedliwości w kwocie 88 490,22 zł, - dotację celową w ramach wsparcia Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego "Zdalna Szkoła" w kwocie 99 600,00 zł, - dotację celową w ramach wsparcia dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19 w kwocie 284 036,09 zł, - subwencję oświatową jako rządowe wsparcie nauczycieli 500 zł na naukę zdalną w kwocie 275 500,00 zł, - dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań własnych związanych z funkcjonowaniem DPS-ów w okresie epidemii COVID-19 w kwocie 205 839,00 zł, - środki z Funduszu Pracy z przeznaczeniem dla Powiatowego Urzędu Pracy, który ponosił koszty związane z realizacją tarcz antykryzysowych w kwocie 163 300,00 zł, - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 3 075 092,00 zł. Otrzymane środki wydatkowano do wysokości 5 773 259,35 zł. Dodatkowo na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 Powiat Ostródzki z własnych środków przeznaczył kwotę 209 317,82 zł. Natomiast w PUP w Ostródzie wystąpiły: - koszty finansowania zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-

	19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w kwocie 32 811 422,60 zł. dotyczące Funduszu Pracy, - koszty finansowania innych fakultatywnych zadań realizowanych przez PUP w roku 2020 w kwocie 45 267,00 zł. ze środków Funduszu Pracy, Natomiast w PCPR w Ostródzie wystąpiły koszty związane z przeciwdziałaniem Covid-19 : - finansowane z dotacji w kwocie 6 346,16 zł, - finansowane z projektu unijnego pn. Oparcie w rodzinie w kwocie 25 426,99 zł, - finansowane z projektu unijnego pn. Razem dla rodziny w kwocie 25 451,31 zł, Ponadto w ZSZ im. Petofi wystąpiły koszty nadzwyczajne w wysokości 271,75 zł z tytułu obniżenia wartości zapasów materiałów w wyniku zepsucia, utraty przydatności do spożycia w związku z zamknięciem stołówki z powodu COVID-19.
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
	Nieodpłatne przekazanie Miastu Ostróda i Gminie Ostróda sieci oświetlenia i kanalizacji deszczowej o łącznej wartości 3 002 752,42 zł (wartość netto).
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Powiat Ostródzki otrzymał w 2020 roku w ramach pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19 refundację składek ZUS o wartości 443 133,93 zł.

Hanna Żynda

2021-05-11

(Skarbnik)

(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 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)

2021-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

Powiat Ostroński
14-100 Ostroda
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 (1+8-14)
			nabycie	przenieszenie zewnętrze	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbyte	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizac ja	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	340 533,44	99 015,00	0,00	0,00	0,00	99 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 548,44
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	644 233 523,09	27 023 261,60	0,00	0,00	1 865 921,15	28 889 182,75	14 343 313,90	178 629,47	9 723 011,31	0,00	2 808 652,54	27 053 617,22	652 885 305,77
2.	Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)	641 360 249,26	18 685 332,02	0,00	0,00	1 865 921,15	20 551 253,17	14 343 313,90	178 629,47	0,00	0,00	2 738 552,04	17 260 495,01	651 407 222,87
2.1	Grunty, w tym:	176 602 835,07	1 426 096,16	0,00	0,00	2 644,00	1 428 740,16	2 149 971,14	0,00	0,00	0,00	2 506 852,54	4 647 823,68	173 383 751,55
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wykonywanie właściwe innym podmiotom	2 595,00	0,00	0,00	0,00		0,00							
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	445 989 491,29	16 171 347,99	0,00	0,00	1 542 052,15	17 713 400,14	11 679 090,15	57 686,67	0,00	0,00	0,00	11 736 775,82	451 966 115,61
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 816 216,35	233 499,66	0,00	0,00	38 325,00	271 824,66	0,00	85 619,11	0,00	0,00	0,00	85 619,11	7 002 421,80
2.4	Środki transportu	14 990 059,18	819 087,21	0,00	0,00	282 900,00	1 101 987,21	500 497,61	0,00	0,00	0,00	231 700,00	732 197,61	15 359 848,78
2.5	Inne środki trwałe	3 777 863,72	35 301,00	0,00	0,00	0,00	35 301,00	22 755,00	35 324,69	0,00	0,00	0,00	58 079,69	3 755 085,03
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 873 274,63	8 337 929,58	0,00	0,00	0,00	8 337 929,58	0,00	0,00	9 723 011,31	0,00	70 110,00	9 793 121,31	1 418 082,90
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

- Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2020 r. 30 412 433,89
- Stan WNP umarzanych jednolazowo na dzień 31.12.2020 r. 1 393 219,14
- Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2020 r. 1 110 326,07

Hanna Żynda
(Skarbnik)

2021-05-11
(rok-miesiąc-dzień)

- Andrzej Wiczowski - Starosta
- Jan Kacprzyk - Wicestarosta
- Grażyna Otuś - Członek Zarządu
- Marek Husar - Członek Zarządu
- Piotr Strzyżak - Członek Zarządu

Powiat Ostroński
14-100 Ostroda
ul. Jana III Sobieskiego 5

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

		Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	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		
I.	Wartości niematerialne i prawne	325 781,48	5 138,14	0,00	0,00	5 138,14	0,00	0,00	0,00	0,00	330 919,62	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	135 985 533,23	19 489 501,76	0,00	2 150,96	19 491 652,72	298 945,32	120 943,80	231 700,00	651 589,12	154 825 596,83	
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	135 985 533,23	19 489 501,76	0,00	2 150,96	19 491 652,72	298 945,32	120 943,80	231 700,00	651 589,12	154 825 596,83	
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 w własności jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wykonywanie właściwe 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	114 490 907,07	18 220 983,95	0,00	2 150,96	18 223 134,91	241 231,31	0,00	0,00	241 231,31	132 472 811,57	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 931 347,39	271 082,41	0,00	0,00	271 082,41	0,00	85 619,11	0,00	85 619,11	6 116 810,89	
2.4	Środki transportu	12 949 391,13	615 908,29	0,00	0,00	615 908,29	57 714,01	0,00	231 700,00	289 414,01	13 275 885,41	
2.5	Inne środki trwałe	2 613 886,54	381 527,11	0,00	0,00	381 527,11	0,00	35 324,69	0,00	35 324,69	2 960 088,96	
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)

2021-05-11
(rok-miesiąc-dzień)

- Andrzej Wiczowski - Starosta
- Jan Kacprzyk - Wicestarosta
- Grażyna Otuś - Członek Zarządu
- Marek Husar - Członek Zarządu
- Piotr Strzyżak - 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	134 379,48	0,00	0,00	134 379,48
4	Środki transportu	907 701,00	1 195 929,00	0,00	2 103 630,00
5	Inne środki trwałe	17 181,14	0,00	0,00	17 181,14
	Razem	1 059 261,62	1 195 929,00	0,00	2 255 190,62

Hanna Żynda

(Skarbnik)

2021-05-11

(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	1 015 412	10 154 120,00	30 000	300 000,00	0	0,00	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	1 015 413	10 174 120,00	30 000	300 000,00	0	0,00	1 045 413	10 474 120,00

.....
Hanna Żynda
(Skarbnik)

.....
2021-05-11
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

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	3 029 703,26	231 704,87	72 199,45	685 069,08	2 504 139,60
1	Należności długoterminowe	2 038 429,31	29 079,00	0,00	264 749,20	1 802 759,11
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	991 273,95	202 625,87	72 199,45	420 319,88	701 380,49
2.1	należności z tytułu dostaw i usług	22,72	20 460,32	0,00	0,62	20 482,42
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	991 251,23	182 165,55	72 199,45	420 319,26	680 898,07
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 029 703,26	231 704,87	72 199,45	685 069,08	2 504 139,60

Hanna Żynda

(Skarbnik)

2021-05-11

(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:	10 347 647,98	816 369,10	8 641 849,18	1 705 798,80	816 369,10
1	na niewygasające wydatki	10 347 647,98	816 369,10	8 641 849,18	1 705 798,80	816 369,10
	Razem	10 347 647,98	816 369,10	8 641 849,18	1 705 798,80	816 369,10

Hanna Żynda

(Skarbnik)

2021-05-11

(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

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

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	993 076,57
2	odprawy emerytalno-rentowe	849 518,68
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	22 902,00
4	ekwiwalent za urlop	51 450,43
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	5 355,53
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	6 240,00
7	odprawa pośmiertna	0,00
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
9	świadczenie na start (nauczyciele)	0,00
		0,00
	Razem	1 928 543,21

1 928 543,21

Hanna Żynda
(Skarbnik)

2021-05-11
(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 2020 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 w Ostródzie	B.III Koszty działalności operacyjnej/Usługi obce		-300,00
	ZPSWR w Ostródzie	A.VI Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-300,00	
2	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	B.VII Koszty działalności operacyjnej/Pozostałe koszty rodzajowe		-1 331,53
	ZPSWR w Ostródzie	A.VI Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-1 331,53	
3	PUP Ostróda	B.IV Koszty działalności operacyjnej/ Podatki i opłaty		-1,42
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	A.VI Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-1,42	
4	PUP Ostróda	B.II Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-1 939,63
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-1 939,63	
5	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	B.II Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-2 000,00
	ZSZ Petofi w Ostródzie	A.I Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody netto ze sprzedaży produktów	-2 000,00	
6	PINB Ostróda	B.II Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-263,89
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-263,89	
7	Zarząd Dróg w Ostródzie	B.II Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-3 249,75
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-3 249,75	
8	Zarząd Dróg w Ostródzie	B.IV Koszty działalności operacyjnej / Podatki i opłaty		-287,96
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	A.VI Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-287,96	
9	PINB Ostróda	B.II Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-3 555,11
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-3 555,11	
10	PINB Ostróda	B.III Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-6 001,83
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-6 001,83	
11	PINB Ostróda	B.VII Koszty działalności operacyjnej / Pozostałe koszty rodzajowe		-1 603,00
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-1 603,00	
12	PINB Ostróda	B.III Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-48,87
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-48,87	

13	ZPP w Ostródzie	B.II	Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-1 947,52
	ZSZ Petofi w Ostródzie	A.I	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody netto ze sprzedaży produktów	-1 947,52	
14	PCPR Ostróda	B.III	Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-486,01
	ZPSWR w Ostródzie	A.VI	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-486,01	
	Razem			-23 016,52	-23 016,52

..... Hanna Żynda
(Skarbnik)

2021-05-11
(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 2020 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 w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		278 185,00
	SOSW w Szymanowie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	278 185,00	
2	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		17 450,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	17 450,00	
3	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		3 100,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	3 100,00	
4	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		1 250,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	1 250,00	
5	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		10 600,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	10 600,00	
6	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		49,16
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	49,16	
7	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		4 500,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	4 500,00	
8	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		775,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	775,00	
9	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		486,71
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	486,71	
10	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		400,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	400,00	
11	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwale i środki trwale w budowie oraz wnip		7 760,29
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wnip	7 760,29	

12	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		21 361,07
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	21 361,07	
13	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		18 197,47
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	18 197,47	
14	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		3 974,78
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	3 974,78	
15	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		27 499,01
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	27 499,01	
16	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		2 352,42
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	2 352,42	
17	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		34 853,70
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	34 853,70	
18	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		2 705 644,55
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	2 705 644,55	
19	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		454 625,39
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	454 625,39	
20	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		3 747 530,37
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	3 747 530,37	
21	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		5 425,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	5 425,00	
22	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		144 660,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	144 660,00	
23	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		949,52
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	949,52	
24	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		899,52
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	899,52	
25	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		7 532,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	7 532,00	

26	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		1 506 382,15
	SOSW Szymanowo	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	1 506 382,15	
27	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		164 598,60
	ZPSWR w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	164 598,60	
28	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.2.9	Inne zmniejszenia		42 400,00
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	42 400,00	
29	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.2.9	Inne zmniejszenia		137 100,00
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	137 100,00	
	Razem			9 350 541,71	9 350 541,71

..... Hanna Żynda
(Skarbnik)

2021-05-11
(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