

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTWO POWIATOWE W OSTRÓDZIE ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 0F101C91F80EC214  |
| Numer identyfikacyjny REGON 510750605 | sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 42 330 162,77 | 50 046 800,95 | A Fundusz | 39 842 040,40 | 46 534 108,99 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 188 870,91 | 70 640,32 | A.I Fundusz jednostki | -194 797 938,56 | -182 086 139,39 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 29 131 567,06 | 29 451 250,62 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 234 639 978,96 | 228 620 248,38 |
| A.II.1 Środki trwałe | 28 901 481,06 | 29 055 034,62 | A.II.1 Zysk netto (+) | 234 639 978,96 | 228 620 248,38 |
| A.II.1.1 Grunty | 4 814 708,05 | 5 663 406,65 | A.II.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 23 519 121,90 | 22 560 355,43 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 217 292,73 | 396 728,12 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 296 204,05 | 236 224,21 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 54 154,33 | 198 320,21 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 353 960,20 | 5 194 673,48 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 230 086,00 | 396 216,00 | 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 | 1 489 729,80 | 1 684 841,56 |
| A.III Należności długoterminowe | 2 535 604,80 | 3 050 790,01 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 214 547,03 | 144 825,72 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 10 474 120,00 | 17 474 120,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 22 665,78 | 11 733,79 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 10 474 120,00 | 17 474 120,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 149 228,16 | 161 217,55 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 802 702,20 | 855 565,78 |

Aneta Maria Polanowska

2026-03-31

Andrzej Wiczkowski

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 12 066,37 | 13 035,53 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 147 494,03 | 332 582,90 |
| B Aktywa obrotowe | 1 865 837,83 | 1 681 981,52 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 5 968,52 | 2 150,20 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 135 057,71 | 163 730,09 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 135 057,71 | 163 730,09 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 2 864 230,40 | 3 509 831,92 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 1 657 755,02 | 1 300 036,63 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 2 734,98 | 785,37 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.4 Pozostałe należności | 1 655 020,04 | 1 299 251,26 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 208 082,81 | 381 944,89 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 202 114,29 | 379 777,69 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 5 968,52 | 2 167,20 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |

Aneta Maria Polanowska

2026-03-31

Andrzej Wiczkowski

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|------------------------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|----------------------------|
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 44 196 000,60 | 51 728 782,47 | Suma pasywów | 44 196 000,60 | 51 728 782,47 |

Aneta Maria Polanowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Aneta Maria Polanowska


(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| STAROSTWO POWIATOWE W OSTRÓDZIE ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda | | POWIAT OSTRÓDZKI | |
| Numer identyfikacyjny REGON 510750605 | | Wysłać bez pisma przewodniego 17D784318D4220EA  | |
| Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 258 306 424,88 | 253 834 737,19 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów | 0,00 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 258 306 424,88 | 253 834 737,19 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 23 521 713,85 | 25 727 119,65 |
| B.I. | Amortyzacja | 1 204 567,33 | 1 221 456,46 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 1 692 057,99 | 1 639 796,01 |
| B.III. | Usługi obce | 4 914 216,40 | 6 525 019,23 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 611 811,96 | 324 888,74 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 11 738 737,80 | 12 131 890,42 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 2 616 454,71 | 2 725 359,69 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 718 452,76 | 1 158 709,10 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 25 414,90 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 234 784 711,03 | 228 107 617,54 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 2 816 064,00 | 3 221 957,10 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 1 580 394,16 | 2 377 696,04 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 1 235 669,84 | 844 261,06 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 253 288,47 | 510 639,16 |

Aneta Maria Polanowska
główny księgowy

2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski
kierownik jednostki

BeSTia

17D784318D4220EA

Strona 1 z 3

| | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|
| 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 | 253 288,47 | 510 639,16 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 237 347 486,56 | 230 818 935,48 |
| G. | Przychody finansowe | 791 364,40 | 1 284 233,64 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 791 364,40 | 1 284 233,64 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 3 498 872,00 | 3 482 920,74 |
| H.I. | Odsetki | 3 437 995,13 | 3 373 983,30 |
| H.II. | Inne | 60 876,87 | 108 937,44 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 234 639 978,96 | 228 620 248,38 |
| 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) | 234 639 978,96 | 228 620 248,38 |
| | | | |

Aneta Maria Polanowska
główny księgowy


2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski
kierownik jednostki

Aneta Maria Polanowska
główny księgowy

2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski
kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTWO POWIATOWE W OSTRÓDZIE ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r. | Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI | |
| Numer identyfikacyjny REGON 510750605 | | Wysłać bez pisma przewodniego 41A5256ACB28A202  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | -126 436 506,10 | -194 797 938,56 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 214 073 375,54 | 293 846 543,01 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 168 261 093,10 | 234 639 978,96 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 42 288 064,30 | 55 265 893,29 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | | 3 323 146,32 | 2 688 930,44 |
| 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 | | 200 111,42 | 1 251 740,32 |
| 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 | | 960,40 | 0,00 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 282 434 808,00 | 281 134 743,84 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 261 090 951,87 | 258 216 451,62 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 16 695 425,24 | 20 407 839,55 |
| 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 | | 4 615 801,88 | 2 219 482,75 |
| 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 | | 32 629,01 | 290 969,92 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | -194 797 938,56 | -182 086 139,39 |

Aneta Maria Polanowska
główny księgowy

2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 234 639 978,96 | 228 620 248,38 |
| III.1. | zysk netto (+) | 234 639 978,96 | 228 620 248,38 |
| III.2. | strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 39 842 040,40 | 46 534 108,99 |
| | | | |

Aneta Maria Polanowska
główny księgowy


2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski
kierownik jednostki

Aneta Maria Polanowska
główny księgowy

2026-03-31
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski
kierownik jednostki

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTWO POWIATOWE W OSTRÓDZIE ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.</p> | Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI |
| Numer identyfikacyjny REGON 510750605 | | <p style="text-align: center;">86334D99E3E09951</p>  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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

Aneta Maria Polanowska
(główny księgowy)

2026.03.31
rok mies. dzień

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aneta Maria Polanowska
(główny księgowy)

2026.03.31
rok mies. dzień

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Starostwo Powiatowe 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 Starostwa określa ustawa z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym. Do głównych zadań 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 01.01.2025 - 31.12.2025 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1) Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w Tabeli 1 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku 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 na poziomie od 1000 zł. Bez względu na wartość, do pozostałych środków trwałych zalicza się wyposażenie biur jak meble biurowe. Do pozostałych środków trwałych można zaliczyć składnik majątkowy o wartości poniżej 1000 zł w przypadku znaczącej wartości użytkowej. 6) Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów. |
| 5. | inne informacje - |
| 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 wieczyście Jednostka użytkuje na mocy prawa użytkowania wieczystego jedną działkę o wartości 126 800 zł. |

| | |
|-------|--|
| 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | 6 630 000,00 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 6 799 000,00 zł |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 29 801 000,00 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | 22 500 000,00 zł - hipoteka umowna na działce nr 155/6 w Ostródzie ul. Jagiełły 3 |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe |
| 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: |
| | 115 256,45 zł - odsetki od obligacji dotyczące 2025 roku z terminem płatności w 2026 roku; |
| | Pasywa: |
| | 7 896 772,69 zł - subwencja ogólna na realizację zadań w styczniu 2026 roku; |
| | 6 846 039,00 zł - udział we wpływach podatku dochodowego PIT na realizację zadań w 2026 roku; |
| | 700 000,00 zł - dotacja celowa na KPPSP w Ostódzie na realizację zadań w 2026 roku. |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Jednostka otrzymała gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek na łączną kwotę 350 400,41 zł (wg stanu na 31.12.2025 r.) |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Powyższe informacje przedstawia Tabela 10. |
| 1.16. | inne informacje |
| | - |
| 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 wystąpiły incydentalnie |

Powiat Ostródzki otrzymał w 2025 r. z Funduszu Pomocy dodatkowe środki na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 1 326 368,89 zł. Powyższe środki, jak również odsetki bankowe naliczone od środków na ten cel, wydatkowane na następujące formy wsparcia:

* wydatki związane z realizacją zadań przez zespoły orzekające o niepełnosprawności przy PCPR w Ostródzie w kwocie 7 627,50 zł,

* realizacja zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (wraz z materiałami edukacyjnymi) w kwocie 1 318 856,45 zł (środki te w wysokości 932 983,00 zł wydatkowały szkoły a kwotę 385 873,45 zł wydatkowało Starostwo Powiatowe w Ostódzie głównie w formie dotacji dla szkół).

Powiat Ostródzki otrzymał w 2025 roku rezerwę w wysokości 4 429 579,01 w tym środki na uzupełnienie dochodów powiatu w wysokości 2 071 187,01 zł związane z uchwaleniem nowej ustawy o dochodach jst.

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

-

2.5. inne informacje

-

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Umowa wsparcie z dnia 22.12.2022 r. między PKO BP S.A. i Szpitalem w Ostródzie S.A. oraz Powiatem Ostródzkim na wsparcie finansowe w wysokości 7 500 000,00 zł w okresie od 31.07.2031 r. do 31.12.2038 r. dla Szpitala w Ostródzie S.A. do obsługi spłaty wierzytelności wynikającej z umowy kredytowej.

Powiat Ostródzki udzielił w 2025 r. pożyczki Szpitalowi w Ostródzie S.A. w wysokości 3 500 000,00 zł. Stan pożyczek dla szpitala na koniec 2025 r. wynosi 5 500 000,00 zł.

Powiat Ostródzki dokonał w 2025 r. dokapitalizowania Szpitala w Ostródzie S.A. poprzez objęcie nowych akcji o wartości 7 000 000,00 zł. Na dzień 31.12.2025 r. Powiat posiada łącznie akcje tej spółki o wartości 17 454 120,00 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczowski

(kierownik jednostki)

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; otrzymane na podstawie decyzji lub umowy właściwego organu wycenia się na według wartości określonej w decyzji lub umowy; grunty w przypadku braku ceny nabycia wycenia się według cen ustalonych przez komisję powołaną do wyceny nieruchomości na terenie powiatu ostródzkiego, ustalonych w zależności od położenia w gminie i rodzaju użytku |
| 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, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione 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 zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy |
| 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 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....
Aneta Polanowska
 (główny księgowy)

2026-03-31

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

.....
Andrzej Wiczkowski
 (kierownik jednostki)

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 | 910 763,19 | 0,00 | 181 159,42 | 0,00 | 0,00 | 181 159,42 | 127 812,06 | 161 997,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289 809,08 | 802 113,53 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 46 784 030,55 | 5 207 889,99 | 940 572,89 | 0,00 | 0,00 | 6 148 462,88 | 2 209 706,14 | 0,00 | 2 482 860,20 | 0,00 | 205 813,24 | 4 898 379,58 | 48 034 113,85 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5) | 46 553 944,55 | 2 439 686,55 | 940 572,89 | 0,00 | 0,00 | 3 380 259,44 | 2 209 706,14 | 0,00 | 86 600,00 | 0,00 | 0,00 | 2 296 306,14 | 47 637 897,85 |
| 2.1 | Grunty, w tym: | 4 815 429,71 | 1 305 865,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 305 865,56 | 371 288,62 | 0,00 | 86 600,00 | 0,00 | 0,00 | 457 888,62 | 5 663 406,65 |
| 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 | 36 775 583,50 | 19 760,00 | 940 572,89 | | | 960 332,89 | 1 082 151,06 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 082 151,06 | 36 653 765,33 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 951 097,44 | 532 494,39 | | | | 532 494,39 | 330 686,46 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 330 686,46 | 2 152 905,37 |
| 2.4 | Środki transportu | 588 084,01 | 425 580,00 | | | | 425 580,00 | 425 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 425 580,00 | 588 084,01 |
| 2.5 | Inne środki trwałe | 2 423 749,89 | 155 986,60 | | | | 155 986,60 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 579 736,49 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 230 086,00 | 2 768 203,44 | | | | 2 768 203,44 | 0,00 | 0,00 | 2 396 260,20 | 0,00 | 205 813,24 | 2 602 073,44 | 396 216,00 |
| 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 |

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2025 r.
2 Stan WNiP umarżonych jednorazowo na dzień 31.12.2025 r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2025 r.

| |
|--------------|
| 2 896 908,06 |
| 45 743,63 |
| 0,00 |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aneta Polanowska
(główny księgowy)

2026-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA
Andrzej Wiczowski
(kierownik jednostki)

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 | 721 892,28 | 171 577,95 | 0,00 | 0,00 | 171 577,95 | | 161 997,02 | 0,00 | 161 997,02 | 731 473,21 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 17 652 463,49 | 1 049 878,51 | 0,00 | 0,00 | 1 049 878,51 | 118 035,45 | 0,00 | 1 443,32 | 119 478,77 | 18 582 863,23 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5) | 17 652 463,49 | 1 049 878,51 | 0,00 | 0,00 | 1 049 878,51 | 118 035,45 | 0,00 | 1 443,32 | 119 478,77 | 18 582 863,23 |
| 2.1 | <i>Grunty, w tym:</i> | 721,66 | 721,66 | 0,00 | 0,00 | 721,66 | 0,00 | 0,00 | 1 443,32 | 1 443,32 | 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 | <i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i> | 13 256 461,60 | 897 625,43 | 0,00 | 0,00 | 897 625,43 | 60 677,13 | | 0,00 | 60 677,13 | 14 093 409,90 |
| 2.3. | <i>Urządzenia techniczne i maszyny</i> | 1 733 804,71 | 79 730,86 | 0,00 | 0,00 | 79 730,86 | 57 358,32 | | 0,00 | 57 358,32 | 1 756 177,25 |
| 2.4 | <i>Środki transportu</i> | 291 879,96 | 59 979,84 | 0,00 | 0,00 | 59 979,84 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 351 859,80 |
| 2.5 | <i>Inne środki trwałe</i> | 2 369 595,56 | 11 820,72 | 0,00 | 0,00 | 11 820,72 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 2 381 416,28 |
| 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 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

2026-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczowski
(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE
w OSTRÓDZIE
14-100 OSTRÓDA, ul. Jana III Sobieskiego 5
TEL. 89 642 98 00; FAX 89 642 98 17

Tabela 6. Wartość niemortyzowanych 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 | 43 159,48 | 13 085,31 | 14 264,24 | 41 980,55 |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 43 159,48 | 13 085,31 | 14 264,24 | 41 980,55 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczowski

(kierownik jednostki)

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 | 700 000 | 7 000 000,00 | 0 | 0,00 | 1 745 412 | 17 454 120,00 |
| 2 | Udziały | 1 | 20 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 20 000,00 |
| 3 | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | Razem | 1 045 413 | 10 474 120,00 | 700 000 | 7 000 000,00 | 0 | 0,00 | 1 745 413 | 17 474 120,00 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności w szczególności jak w bilansie | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu |
|-----------|--|---|-------------------|-----------------|------------------|---|
| | | | | Wykorzystane | Rozwiązane | |
| I | Należności jednostki budżetowej | 1 162 672,36 | 262 389,31 | 4 913,00 | 77 910,21 | 1 342 238,46 |
| 1 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności krótkoterminowe, z tego: | 1 162 672,36 | 262 389,31 | 4 913,00 | 77 910,21 | 1 342 238,46 |
| 2.1 | należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.2 | należności od budżetów | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.3 | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.4 | pozostałe należności | 1 162 672,36 | 262 389,31 | 4 913,00 | 77 910,21 | 1 342 238,46 |
| II | Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 1 162 672,36 | 262 389,31 | 4 913,00 | 77 910,21 | 1 342 238,46 |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aneta Polanowska
.....
(główny księgowy)

2026-03-31
.....
(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA
Andrzej Wiczkowski
.....
(kierownik jednostki)

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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | na kary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Rezerwy Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu) z tego: | 0,00 | 1 979 863,35 | 0,00 | 0,00 | 1 979 863,35 |
| 1 | na niewygasające wydatki | 0,00 | 1 979 863,35 | 0,00 | 0,00 | 1 979 863,35 |
| | Razem | 0,00 | 1 979 863,35 | 0,00 | 0,00 | 1 979 863,35 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczowski

(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE
w OSTRÓDZIE
14-100 OSTRÓDA, ul. Jana III Sobieskiego 5
TEL. 89 642 98 00; FAX 89 642 98 17

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2025 r.

| Lp. | Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych | Kwota wydatku |
|-----|--|-------------------|
| 1 | nagrody jubileuszowe | 108 930,59 |
| 2 | odprawy emerytalno-rentowe | 41 184,00 |
| 3 | odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy | 0,00 |
| 4 | ekwiwalent za urlop | 9 205,68 |
| 5 | odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej | 0,00 |
| 6 | odprawa z przyczyn ekonomicznych | 0,00 |
| 7 | odprawa pośmiertna | 0,00 |
| 8 | odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby | 0,00 |
| ... | | 0,00 |
| | Razem | 159 320,27 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska
.....
(główny księgowy)

2026-03-31

.....
(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski
.....
(kierownik jednostki)

**Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków - należności i zobowiązań
między jednostkami dla sporządzenia bilansu łącznego i skonsolidowanego**

| Lp. | Przedmiot wyłączenia | Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia | Kwota wyłączenia | | Pozycja sprawozdania finansowego | Uwagi |
|-------|--|---|------------------|--------------|--|--------------------------------|
| | | | Należności | Zobowiązania | | |
| 1 | Rozliczenie dochodów opłaconych terminalem | Starostwo Powiatowe w Ostródzie (dochody) | 2 150,20 | 0,00 | Aktywa / II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | do bilansu skonsolidowanego |
| 2 | Pożyczka dla Szpitala w Ostródzie S.A. | Szpital w Ostródzie S.A. | 5 500 000,00 | 0,00 | Aktywa / II.1.1 Należności finansowe krótkoterminowe | do bilansu skonsolidowanego |
| Razem | | | 5 502 150,20 | 0,00 | X | X |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aneta Polanowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

**Arkusz wyłączeń wzajemnych rozrachunków - należności i zobowiązań
między jednostkami dla sporządzenia bilansu łącznego i skonsolidowanego**

| Lp. | Przedmiot wyłączenia | Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia | Kwota wyłączenia | | Pozycja sprawozdania finansowego | Uwagi |
|-----|---|---|--|-----------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| | | | Należności | Zobowiązania | | |
| 1 | Rozliczenie dochodów zapłaconych terminalem | Powiat Ostródzki (księga Organu) | 0,00 | 2 150,20 | D.II.7 | do bilansu skonsolidowanego |
| 2 | Rozliczenie wpłat z tyt. VAT z ZSZ Petofi | ZSZ im S.Petofi w Ostródzie | 102,66 | 0,00 | B.II.2 | do bilansu |
| 3 | Rozliczenie wpłat z tyt. VAT z ZSZ Staszic | ZSZ im S. Staszica w Ostródzie | 682,71 | 0,00 | B.II.2 | do bilansu |
| | | | Długoterminowe aktywa finansowe | Fundusze | | |
| 4 | Akcje Szpitala w Ostródzie S.A. | Szpital w Ostódzie S.A. | 17 454 120,00 | 0,00 | A.IV.1 | do bilansu skonsolidowanego |
| | | | | | | |
| | Razem | | 17 454 905,37 | 2 150,20 | | |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aneta Polanowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE

w OSTRÓDZIE

14-100 OSTRÓDA, ul. Jana III Sobieskiego 5

TEL. 89 642 98 00; FAX 89 642 98 17

Załącznik do Rachunku zysków i strat za 2025 rok

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

| Lp. | Przedmiot wyłączenia | Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia | Kwota wyłączenia | | Pozycja Rachunku zysków i strat | Uwagi |
|-------|---|--|------------------|------------------|---|-------|
| | | | Przychody | Koszty | | |
| 1 | Obciążenie za media i ubezpieczenie mienia | PINB Ostróda | 21 431,93 | 0,00 | D. III Inne przychody operacyjne | |
| 2 | Opłata za trwałe zarząd | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 309,82 | 0,00 | A. VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych | |
| 3 | Opłata za trwałe zarząd | PUP Ostróda | 69,52 | 0,00 | A. VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych | |
| 4 | Zwrot kosztów paliwa | PUP Ostróda | 124,78 | 0,00 | D. III Inne przychody operacyjne | |
| 5 | Obciążenie za usługi cateringowe i zakwaterowania | ZSZ Petofi | 0,00 | 12 075,00 | B. III Usługi obce | |
| 6 | Obciążenie za usługi przewozowe | SOSW w Szymanowie | 0,00 | 1 278,58 | B.III Usługi obce | |
| 7 | Obciążenie za usługi cateringowe i przewozowe | ZPSWR | 0,00 | 4 070,38 | B.III Usługi obce | |
| Razem | | | 21 936,05 | 17 423,96 | X | |

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania / otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego Zestawienia zmian w funduszu jednostki

| Lp. | Przedmiot wyłączenia | Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia | Kwota wyłączenia | | Pozycja Zestawienia zmian w funduszu jednostki | Uwagi |
|-----|--|--|----------------------|-----------------------|--|-------|
| | | | Zwiększenia funduszu | Zmniejszenia funduszu | | |
| 1 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki nr 131/11 obr. Rudno | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 17 422,62 | I.2.6 | |
| 2 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki nr 20/1 obr. Smykowo | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 56 462,62 | I.2.6 | |
| 3 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 138/7 obr. Nr 1 miasta Miłomłyn | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 33 640,00 | I.2.6 | |
| 4 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 274/1 obr. Żabi Róg, gm. Morąg | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 350,00 | I.2.6 | |
| 5 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki nr 163/2 Odzbark, gm. Ostróda | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 6 700,00 | I.2.6 | |
| 6 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki nr 56/57 obr. 11 Miasta Ostróda | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 126 800,00 | I.2.6 | |
| 7 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 163/46 w Ostródzie na budowę ronda Czarnieckiego-Chrobrego w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 350,00 | I.2.6 | |
| 8 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 163/47 obr. 9 w Ostródzie na budowę ronda Czarnieckiego-Chrobrego w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 9 800,00 | I.2.6 | |
| 9 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 163/44 w Ostródzie na budowę ronda Czarnieckiego-Jagielly w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 850,00 | I.2.6 | |
| 10 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 163/42 w Ostródzie na budowę ronda Czarnieckiego-Jagielly w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 2 300,00 | I.2.6 | |
| 11 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 108/8 w Ostródzie obr. 9 na budowę ronda Czarnieckiego-Jagielly w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 16 050,00 | I.2.6 | |
| 12 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 184/47 obr. 8 w Ostródzie na budowę ronda Czarnieckiego-Chrobrego w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 1 350,00 | I.2.6 | |
| 13 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 182/3 obr. 8 w Ostródzie na budowę ronda Czarnieckiego-Chrobrego w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 1 150,00 | I.2.6 | |
| 14 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 406/1 obr. 8 w Ostródzie na budowę ronda Czarnieckiego-Jagielly w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 5 700,00 | I.2.6 | |
| 15 | Przekazanie w Trwały Zarząd działki Nr 154/65 obr. 8 w Ostródzie na budowę ronda Czarnieckiego-Jagielly w Ostródzie | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 1 000,00 | I.2.6 | |

| | | | | | | |
|-------|---|---|-------------|------------------------|-------|--|
| 16 | Przekazanie wTrwały Zarząd dziłki Nr 51/14 obr. Gulbity, gm. Morąg | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 3 948,00 | I.2.6 | |
| 17 | Przekazanie dysków do macierzy dyskowej w ramach zad. "Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jedn. podległych" | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 20 427,84 | I.2.6 | |
| 18 | Przekazanie oprogramowania do zarządzania siecią oraz infrastrukturą IT dla ZDP w ramach zad. "Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jedn. podległych" | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 19 208,91 | I.2.6 | |
| 19 | Przekazanie Licencji Windows w ramach zad. "Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jedn. podległych" | Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie | 0,00 | 13 123,76 | I.2.6 | |
| 20 | Przekazanie modernizacji kompleksu Orlik 2012 przy LO im. J. Bażyńskiego w Ostródzie | LO im. J. Bażyńskiego w Ostródzie | 0,00 | 767 352,80 | I.2.6 | |
| 21 | Przekazanie oprogramowania do zarządzania siecią oraz infrastrukturą IT w ramach zad. "Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jedn. podległych" | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie | 0,00 | 20 725,50 | I.2.6 | |
| 22 | Przekazanie Licencji Windows w ramach zad. "Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jedn. podległych" | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie | 0,00 | 20 208,01 | I.2.6 | |
| 23 | Przekazanie dysków LENOVO do macierzy dyskowej w ramach zad. "Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jedn. podległych" | Powiatowy Urząd Pracy w Ostródzie | 0,00 | 39 729,00 | I.2.6 | |
| 24 | Przekazanie dysków sieciowych w ramach zad. "Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jedn. podległych" | Powiatowy Urząd Pracy w Ostródzie | 0,00 | 105 054,30 | I.2.6 | |
| 25 | Przekazanie serwerowych systemów operacyjnych Windows Server dla PUP w ramach zad. "Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jedn. podległych" | Powiatowy Urząd Pracy w Ostródzie | 0,00 | 54 545,88 | I.2.6 | |
| 26 | Przekazanie dostosowania pomieszczenia do zainstalowania wirtualnej strzelnicy | ZSZ im. Staszica w Ostródzie | 0,00 | 137 370,09 | I.2.6 | |
| 27 | Przekazanie wirtualnej strzelnicy | ZSZ im. Staszica w Ostródzie | 0,00 | 108 117,00 | I.2.6 | |
| 28 | Przekazanie autobusu Mercus TGE w ramach zad. " Likwidacja barier transportowych - ułatwienie dostępu do edukacji wychowankom SOSW w Szymanowie" | SOSW w Szymanowie | 0,00 | 425 580,00 | I.2.6 | |
| Razem | | | 0,00 | 2 015 316,33 zł | X | |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Aneta Polanowska
(główny księgowy)

2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)