

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Ostródzie ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda Numer identyfikacyjny REGON 510750605	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI
		Wysłać bez pisma przewodniego 22413BFF70195E5C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	51 791 043,03	45 049 401,02	A Fundusz	51 607 726,47	44 619 574,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 250,04	102 126,90	A.I Fundusz jednostki	-79 740 593,41	-78 978 855,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	41 324 688,39	34 234 713,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	131 348 319,88	123 598 430,65
A.II.1 Środki trwałe	38 920 307,66	33 177 284,22	A.II.1 Zysk netto (+)	131 348 319,88	123 598 430,65
A.II.1.1 Grunty	6 983 940,54	5 204 378,56	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	30 756 549,60	27 188 468,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	78 441,03	47 576,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	45 176,95	19 361,55	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 056 199,54	717 499,38	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 550 801,04	1 853 291,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 404 380,73	1 057 429,00	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	1 104 087,83	1 164 743,47
A.III Należności długoterminowe	283 984,60	238 440,90	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	121 819,14	138 470,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 174 120,00	10 474 120,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 972,77	13 109,72
A.IV.1 Akcje i udziały	10 174 120,00	10 474 120,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 280,63	94 544,04
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	480 776,19	496 849,63

(główny księgowy)
BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
22413BFF70195E5C

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 564,79	7 594,90
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	255 390,49	266 816,22
B Aktywa obrotowe	1 367 484,48	1 423 465,62	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	15 277,41	4 628,35
B.I Zapasy	898,08	1 088,32	D.II.8 Fundusze specjalne	116 006,41	142 730,17
B.I.1 Materiały	898,08	1 088,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	116 006,41	142 730,17
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	446 713,21	688 548,44
B.II Należności krótkoterminowe	1 070 680,38	1 133 070,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	530,12	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 340,59	1 318,81			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 068 809,67	1 131 751,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	295 906,02	289 306,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	280 426,11	284 661,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	15 479,91	4 644,85			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

22413BFF70195E5C

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	53 158 527,51	46 472 866,64	Suma pasywów	53 158 527,51	46 472 866,64

(główny księgowy)
BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
22413BFF70195E5C

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
22413BFF70195E5C

(kierownik jednostki)

Strostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

Załącznik do Bilansu za 2020 rok

**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)		4 628,35	D.II.7	do bilansu skonsolidowanego
			Długoterminowe aktywa finansowe	Fundusze		
1	Akcje Szpitala w Ostródzie S.A.	Szpital w Ostódzie S.A.	10 454 120,00		A.IV.1	do bilansu skonsolidowanego
Razem			10 454 120,00	4 628,35		

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Starostwo Powiatowe w Ostródzie ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda			POWIAT OSTRÓDZKI	
Numer identyfikacyjny REGON 510750605			Wysłać bez pisma przewodniego C9D27EC78D2E832F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		149 077 135,15	152 970 395,74
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 i materiałów		306 230,95	1 618 529,77
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		148 770 904,20	151 351 865,97
B.	Koszty działalności operacyjnej		16 217 009,83	28 889 156,04
B.I.	Amortyzacja		1 213 278,64	1 333 706,07
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 971 757,62	2 186 735,97
B.III.	Usługi obce		2 877 623,80	14 944 550,52
B.IV.	Podatki i opłaty		515 314,67	568 359,05
B.V.	Wynagrodzenia		7 359 349,32	7 465 342,75
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 563 441,30	1 590 847,28
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		716 244,48	665 279,40
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	134 335,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		132 860 125,32	124 081 239,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne		601 318,00	580 746,31
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		601 318,00	580 746,31
E.	Pozostałe koszty operacyjne		940 181,96	133 457,63

główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

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	940 181,96	133 457,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	132 521 261,36	124 528 528,38
G.	Przychody finansowe	320 740,54	223 370,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	320 740,54	223 370,07
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 493 682,02	1 153 467,80
H.I.	Odsetki	1 493 682,02	1 153 467,80
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	131 348 319,88	123 598 430,65
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)	131 348 319,88	123 598 430,65

główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Strostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

Załącznik do Rachunku zysków i strat za 2020 rok

**Arkusze 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	Usługa poczęstunku	ZPSWR w Ostródzie	0,00	300,00	B.III Usługi obce	
2	Zwrot kosztów delegacji	ZPSWR w Ostródzie	0,00	1 331,53	B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	
3	Środki dezynfekujące i maseczki ochronne	PUP Ostróda	1 939,63		D. III Inne przychody operacyjne	
4	Oplata za trwały zarząd	PUP Ostróda	1,42		A. VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych	
5	Zakup artykułów do przygotowania poczęstunku - Kaziuki	ZSZ Petofi w Ostródzie	0,00	2 000,00	B.II Zużycie materiałów i energii	
6	Oplata za trwały zarząd	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	287,96	0,00	A. VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych	
7	Środki dezynfekujące i maseczki ochronne	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	3 249,75		D. III Inne przychody operacyjne	
8	Środki dezynfekujące	PINB Ostróda	263,89		D. III Inne przychody operacyjne	
9	Obciążenie za media	PINB Ostróda	9 605,81		D. III Inne przychody operacyjne	
10	Obciążenie za ubezpieczenie mienia i komunikacji	PINB Ostróda	1 603,00		D. III Inne przychody operacyjne	
Razem			16 951,46	3 631,53		

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

Andrzej Wiczowski
(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		Wysłać bez pisma przewodniego	
510750605		7D8BB0ECCECAFE87	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-70 688 653,33	-79 740 593,41
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	256 056 832,56	196 187 422,20
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	131 841 071,29	131 348 319,88
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	60 134 146,56	59 170 180,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	15 874 749,96	5 300 757,16
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	47 501 527,75	365 521,16
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	705 337,00	2 644,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	265 108 772,64	195 425 684,71
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	149 734 121,04	153 965 852,68
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	41 969 271,19	27 091 345,05
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	72 256 432,76	14 058 789,98
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	1 148 947,65	309 697,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-79 740 593,41	-78 978 855,92

główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	131 348 319,88	123 598 430,65
III.1.	zysk netto (+)	131 348 319,88	123 598 430,65
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	51 607 726,47	44 619 574,73

główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Strostwo Powiatowe w Ostróźnie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

Załącznik do Zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2020 rok

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 autobusu	SOSW w Szymanowie		278 185,00	I.2.6	
2	Przekazanie rozbudowy budynku garażu na potrzeby pawilonu	SOSW w Szymanowie		1 506 382,15	I.2.6	
3	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. Nr. 565 w Morągu	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		17 450,00	I.2.6	
4	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. Nr 527/11 w Morągu	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		3 100,00	I.2.6	
5	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. nr 677/5 w Morągu	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		1 250,00	I.2.6	
6	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. nr 680/2 w Morągu	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		10 600,00	I.2.6	
7	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 104/1 w Glaznotach	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		49,16	I.2.6	
8	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 37/4 w Grabinie	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		4 500,00	I.2.6	
9	Przekazanie w Trwały Zarząd 1/8 dz. 159/30 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		775,00	I.2.6	
10	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/51 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		486,71	I.2.6	
11	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/33 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		400,00	I.2.6	
12	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/5 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		7 760,29	I.2.6	
13	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/15 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		21 361,07	I.2.6	
14	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/9 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		18 197,47	I.2.6	
15	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/46 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		3 974,78	I.2.6	
16	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/40 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		27 499,01	I.2.6	
17	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/39 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		2 352,42	I.2.6	
18	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. 159/47 ul. Grunwaldzka 62	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		34 853,70	I.2.6	
19	Przekazanie przebudowanej dr. pow. w m. Liksajny	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		2 705 644,55	I.2.6	
20	Przekazanie przebudowanej ul. Kaszubskiej w Morągu	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		454 625,39	I.2.6	
21	Przekazanie przebudowanej ul. Przemysłowej w Morągu	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		3 747 530,37	I.2.6	
22	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. Nr 159/30	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		5 425,00	I.2.6	
23	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. nr 699 Miłomłyn	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		144 660,00	I.2.6	
24	Przekazanie garażu na ul. Grunwaldzkiej 62 na dz. 159/33	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		949,52	I.2.6	
25	Przekazanie garażu na ul. Grunwaldzkiej 62 na dz. 159/51	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		899,52	I.2.6	
26	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. Nr 3034/5 w Gierzwaldzie	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie		7 532,00	I.2.6	
27	Wygaśnięcie Trwałego Zarządu dz. 85/5 ul. Polna Ostróda	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie	137 100,00		I.1.6	
28	wygaśnięcie Trwałego Zarządu dz. 39/21 ul. Garnizonowa O-da	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostróźnie	42 400,00		I.1.6	
29	Przekazanie samochodu VW	ZPSWR w Ostróźnie		164 598,60	I.2.6	
Razem			179 500,00	9 171 041,71		

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

Andrzej Wiczowska
(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 działania 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
	01.01.2020 - 31.12.2020
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 aktualizacji aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa użytkowania wieczystego 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	4 512 128,45 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	6 400 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	1 720 000,00 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
	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: Aktywa: 40 856,06 zł - odsetki od obligacji dotyczące 2020 roku z terminem płatności w 2021 roku; Pasywa: 5 220 969,00 zł - subwencja oświatowa na realizację zadań w styczniu 2021 roku; 430 000,00 zł - dotacja celowa na KPPSP w Ostódzie na realizację zadań w 2021 roku;
1.14.	łącznie 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
	-
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 Ostódzie 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 5 559 713,93 zł
	Dodatkowo na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 Starostwo Powiatowe z własnych środków przeznaczyło kwotę 60 990,41 zł.
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
	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
	-

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

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, 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 nabycia 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

.....
Aneta Polanowska
(główny księgowy)

.....
2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

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	222 172,02	99 015,00	0,00	0,00	0,00	99 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 187,02
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	54 486 266,74	18 047 866,06	0,00	0,00	2 644,00	18 050 510,06	14 343 313,90	0,00	9 684 881,31	0,00	11 256,00	24 039 451,21	48 497 325,59
2.	Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)	52 081 886,01	9 709 936,48	0,00	0,00	2 644,00	9 712 580,48	14 343 313,90	0,00	0,00	0,00	11 256,00	14 354 569,90	47 439 896,59
2.1	Grunty, w tym:	6 983 940,54	370 021,16	0,00	0,00	2 644,00	372 665,16	2 140 971,14	0,00	0,00	0,00	11 256,00	2 152 227,14	5 204 378,56
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	39 771 291,10	8 812 671,71	0,00	0,00	0,00	8 812 671,71	11 679 090,15	0,00	0,00	0,00	0,00	11 679 090,15	36 904 872,66
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 021 424,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 424,93
2.4	Środki transportu	593 834,00	504 488,61	0,00	0,00	0,00	504 488,61	500 497,61	0,00	0,00	0,00	0,00	500 497,61	597 825,00
2.5	Inne środki trwałe	2 711 395,44	22 755,00	0,00	0,00	0,00	22 755,00	22 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 755,00	2 711 395,44
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 404 380,73	8 337 929,58	0,00	0,00	0,00	8 337 929,58	0,00	0,00	9 684 881,31	0,00	0,00	9 684 881,31	1 057 429,00
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	0,00	0,00	0,00

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2020 r.
- 2 Stan WNiP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2020 r.
- 3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2020 r.

1 762 979,38
34 813,20
0,00

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

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	213 921,98	5 138,14	0,00	0,00	5 138,14			0,00	0,00	219 060,12
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	13 161 578,35	1 385 557,94	0,00	0,00	1 385 557,94	284 523,92	0,00	0,00	284 523,92	14 262 612,37
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	13 161 578,35	1 385 557,94	0,00	0,00	1 385 557,94	284 523,92	0,00	0,00	284 523,92	14 262 612,37
2.1	<i>Grunty, w tym:</i>	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	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	9 014 741,50	928 472,86	0,00	0,00	928 472,86	226 809,91	0,00	0,00	226 809,91	9 716 404,45
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 942 983,90	30 864,51			30 864,51			0,00	0,00	1 973 848,41
2.4	<i>Środki transportu</i>	548 657,05	87 520,41			87 520,41	57 714,01	0,00	0,00	57 714,01	578 463,45
2.5	<i>Inne środki trwałe</i>	1 655 195,90	338 700,16	0,00	0,00	338 700,16			0,00	0,00	1 993 896,06
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

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

2020-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

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	43 159,48	0,00	0,00	43 159,48
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	0,00	0,00	43 159,48

Aneta Polanowska
.....
(główny księgowy)

2021-03-31
.....
(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Wiczkowski
.....
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

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

.....
Aneta Polanowska
(główny księgowy)

.....
2021-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

.....
Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności w szczegółowości jak w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
				Wykorzystane	Rozwiązane	
I	Należności jednostki budżetowej	934 698,11	58 692,55	72 199,45	391 923,56	529 267,65
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	934 698,11	58 692,55	72 199,45	391 923,56	529 267,65
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	934 698,11	58 692,55	72 199,45	391 923,56	529 267,65
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	934 698,11	58 692,55	72 199,45	391 923,56	529 267,65

.....
Aneta Polanowska
(główny księgowy)

.....
2021-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

.....
Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

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:	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

.....
Aneta Polanowska
(główny księgowy)

.....
2021-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

.....
Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda

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

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	60 503,88
2	odprawy emerytalno-rentowe	139 320,00
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	12 703,52
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	212 527,40

.....
Aneta Polanowska
(główny księgowy)

.....
2021-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

.....
Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)