

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 31-12-2021 r.	Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI
		Wysłać bez pisma przewodniego D928C160D5FF6F7C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	45 049 401,02	44 281 111,27	A Fundusz	44 619 574,73	43 831 497,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	102 126,90	98 970,72	A.I Fundusz jednostki	-78 978 855,92	-101 847 992,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	34 234 713,22	33 485 904,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	123 598 430,65	145 679 490,46
A.II.1 Środki trwałe	33 177 284,22	31 716 365,75	A.II.1 Zysk netto (+)	123 598 430,65	145 679 490,46
A.II.1.1 Grunty	5 204 378,56	5 145 988,44	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	27 188 468,21	25 898 976,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	47 576,52	255 748,90	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	19 361,55	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	461 269,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	717 499,38	415 651,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 853 291,91	1 542 967,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 057 429,00	1 769 538,60	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	1 164 743,47	1 310 219,60
A.III Należności długoterminowe	238 440,90	222 116,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	138 470,44	140 130,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 474 120,00	10 474 120,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 109,72	22 782,03
A.IV.1 Akcje i udziały	10 474 120,00	10 474 120,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	94 544,04	105 333,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	496 849,63	550 129,03

(główny księgowy)
BeSTia

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
D928C160D5FF6F7C

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 594,90	9 677,52
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	266 816,22	335 523,77
B Aktywa obrotowe	1 423 465,62	1 554 622,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 628,35	3 812,00
B.I Zapasy	1 088,32	951,76	D.II.8 Fundusze specjalne	142 730,17	142 831,61
B.I.1 Materiały	1 088,32	951,76	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	142 730,17	142 831,61
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	688 548,44	232 747,98
B.II Należności krótkoterminowe	1 133 070,65	726 418,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	34,65			
B.II.2 Należności od budżetów	1 318,81	872,46			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 131 751,84	725 511,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	289 306,65	827 252,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	284 661,80	362 131,45			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	461 269,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 644,85	3 852,50			
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

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
D928C160D5FF6F7C

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	46 472 866,64	45 835 734,17	Suma pasywów	46 472 866,64	45 835 734,17

(główny księgowy)
BeSTia

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
D928C160D5FF6F7C

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

D928C160D5FF6F7C

(kierownik jednostki)

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

Załącznik do Bilansu za 2021 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)		3 812,00	D.II.7	do bilansu skonsolidowanego
			Długoterminowe aktywa finansowe	Fundusze		
1	Akcje Szpitala w Ostrodzie S.A.	Szpital w Ostrodzie S.A.	10 454 120,00		A.IV.1	do bilansu skonsolidowanego
Razem			10 454 120,00	3 812,00		

Aneta Polanowska

(główny księgowy)

Andrzej Wiczowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Ostródzie ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda Numer identyfikacyjny REGON 510750605	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: POWIAT OSTRÓDZKI	
		Wysłać bez pisma przewodniego 32FB9D74143F8385 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	152 970 395,74	164 030 815,31	
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	1 618 529,77	675 837,54	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	151 351 865,97	163 354 977,77	
B. Koszty działalności operacyjnej	28 889 156,04	17 910 932,71	
B.I. Amortyzacja	1 333 706,07	1 341 671,91	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 186 735,97	2 077 308,28	
B.III. Usługi obce	14 944 550,52	3 545 093,28	
B.IV. Podatki i opłaty	568 359,05	496 930,35	
B.V. Wynagrodzenia	7 465 342,75	7 983 890,04	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 590 847,28	1 778 534,38	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	665 279,40	687 504,47	
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	134 335,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	124 081 239,70	146 119 882,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	580 746,31	943 303,70	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	580 746,31	943 303,70	
E. Pozostałe koszty operacyjne	133 457,63	628 926,32	

główny księgowy

2022-03-31
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	133 457,63	628 926,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	124 528 528,38	146 434 259,98
G.	Przychody finansowe	223 370,07	83 437,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	223 370,07	83 437,41
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 153 467,80	838 206,93
H.I.	Odsetki	1 153 467,80	838 206,93
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	123 598 430,65	145 679 490,46
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)	123 598 430,65	145 679 490,46

główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

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	PINB Ostróda	10 780,18	0,00	D. III Inne przychody operacyjne	
2	Obciążenie za ubezpieczenie mienia	PINB Ostróda	1 650,00	0,00	D. III Inne przychody operacyjne	
3	Opłata za trwały zarząd	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	309,82	0,00	A. VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych	
4	Opłata za trwały zarząd	PUP Ostróda	1,42	0,00	A. VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych	
5	EKO piknik Zdrowe Lato	SOSW w Szymanowie	0,00	1 000,00	B. III Usługi obce	
6	XII Powiatowe Dni Sportu	ZPSWR w Ostródzie	0,00	140,00	B.III Usługi obce	
Razem			12 741,42	1 140,00	X	

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Starostwo Powiatowe w Ostródzie			POWIAT OSTRÓDZKI	
ul. Jana III Sobieskiego 5				
14-100 Ostróda		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			5427AECC637D5CB3	
510750605				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		-79 740 593,41	-78 978 855,92
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		196 187 422,20	166 430 256,37
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		131 348 319,88	123 598 430,65
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		59 170 180,00	38 953 932,14
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 300 757,16	3 509 998,32
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		365 521,16	367 895,26
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		2 644,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		195 425 684,71	189 299 393,32
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		153 965 852,68	164 768 070,72
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		27 091 345,05	21 244 641,40
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		14 058 789,98	3 031 604,99
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		309 697,00	255 076,21
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		-78 978 855,92	-101 847 992,87

główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	123 598 430,65	145 679 490,46
III.1.	zysk netto (+)	123 598 430,65	145 679 490,46
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	44 619 574,73	43 831 497,59

główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

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 autobusu	SOSW w Szymanowie	0,00	285 360,00	I.2.6	
2	Przekazanie drzwi przeciwpożarowych	ZSZ im. S. Staszica	0,00	105 000,00	I.2.6	
3	Przekazanie boiska wielofunkcyjnego	ZSR im. W.Witosy	0,00	335 000,00	I.2.6	
4	Przekazanie boiska wielofunkcyjnego	ZSZ im. S. Petofi	0,00	326 000,00	I.2.6	
5	Przekazanie windy zewnętrznej	ZSZ im. S. Petofi	0,00	411 801,00	I.2.6	
6	Przekazanie zmodernizowanej nawierzchni boiska Orlik 2012	LO Nr 1 w Ostródzie	0,00	98 400,00	I.2.6	
7	Przekazanie termomodernizacji budynku głównego	ZSL w Morągu	0,00	639 258,02	I.2.6	
8	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. Nr 619/5 w Miłakowie	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	4 380,00	I.2.6	
9	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. Nr 43/1 w gm. Grunwald	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	70 392,00	I.2.6	
10	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. nr 152 w Maliniaku gm. Morąg	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	24 416,00	I.2.6	
11	Przekazanie w Trwały Zarząd dz. nr 154 w Maliniaku gm. Morąg	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	124 838,00	I.2.6	
12	Wygaśnięcie Trwałego Zarządu dz. 10 ul. Kolejowa w Ostródzie	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	103 200,00	0,00	I.1.6	
13	Wygaśnięcie Trwałego Zarządu dz. 568/51 Aleja Parkowa w Morągu	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	28 980,00	0,00	I.1.6	
14	Wygaśnięcie Trwałego Zarządu dz. 330/1 ul. Kolejowa w Ostródzie	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	3 450,00	0,00	I.1.6	
Razem			135 630,00	2 424 845,02		

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

Andrzej Wiczowski
(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
	01.01.2021 - 31.12.2021
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 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
	5 430 128,45 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	6 000 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	29 530 000,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	2 600 000,00 zł (stan na 31.12.2021 r.) - umowa wsparcia z dnia 12.04.2017 r. między PKO BP SA i Szpitalem w Ostródzie S.A. oraz Powiatem Ostródzkim na wsparcie finansowe dla Szpitala w Ostródzie S.A. do obsługi spłaty wierzytelności wynikającej z umowy kredytowej.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Wg bilansu z wykonania budżetu: Aktywa: 87 985,24 zł - odsetki od obligacji dotyczące 2021 roku z terminem płatności w 2022 roku; Pasywa: 5 359 262,00 zł - subwencja oświatowa na realizację zadań w styczniu 2022 roku; 455 000,00 zł - dotacja celowa na KPPSP w Ostódzie na realizację zadań w 2021 roku; 1 250,00 zł - dodatkowe środki na finansowanie kosztów obsługi zadań z art. 15 z z e⁴ ustawy COVID-19
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka otrzymała 14 gwarancji ubezpieczeniowych należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek na łączną kwotę 428 341,11 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 10.
1.16.	inne informacje
	-
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 2021 r. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dodatkowe środki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w wysokości 4 197 741,00 zł. W ramach tych środków otrzymano: * z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dofinansowanie w kwocie 4 000 000,00 zł i wydatkowano je w wysokości 230 951,80 zł, * na wsparcie Domów Pomocy Społecznej 72 741,00 zł i w całości je wydatkowano, * na tworzenie punktów szczepień powszechnych 5 000,00 zł i przekazano je do wydatkowania ZSZ im. S. Petofii * na program "Laboratoria przyszłości" dla szkół podstawowych 120 000,00 zł i przekazano je do wydatkowania dla SOSW w Szymanowie, SOSW w Miłakowie, ZPSWR w Ostródzie. Starostwo Powiatowe w Ostródzie poniosło wydatki pochodzące z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 4 817,53 zł przekazanych w formie dotacji na realizację zajęć wspomagających zgodnie z Rozp. Ministra Edukacji Narodowej w spr. szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz pochodzące z rezerw celowych budżetu państwa w kwocie 44 321,00 zł przeznaczone na wzmocnienie zabezpieczenia domów pomocy społecznej przed skutkami występowania COVID-19. Dodatkowo na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 Starostwo Powiatowe z własnych środków przeznaczyło kwotę 27,96 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 Gminie Morąg przebudowanej części sieci oświetlenia i kanalizacji deszczowej o łącznej wartości 398 489,25 zł (wartość netto).
	Nabycie z mocy prawa - Decyzja Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - działek o wartości 219 464,00 zł.
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)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski
(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
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)

2022-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczowski
.....
(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	321 187,02	24 698,40	0,00	0,00	0,00	24 698,40	0,00	915,00	0,00	0,00	0,00	915,00	344 970,42
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	48 497 325,59	6 392 206,46	0,00	0,00	0,00	6 392 206,46	3 244 233,65	206 363,32	2 788 888,72	0,00	0,00	6 239 485,69	48 650 046,36
2.	Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)	47 439 896,59	2 882 208,14	0,00	0,00	0,00	2 882 208,14	3 235 233,65	206 363,32	0,00	0,00	0,00	3 441 596,97	46 880 507,76
2.1	Grunty, w tym:	5 204 378,56	367 895,26	0,00	0,00		367 895,26	426 285,38	0,00	0,00	0,00		426 285,38	5 145 988,44
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	36 904 872,66	1 398 658,02	0,00	0,00	0,00	1 398 658,02	1 797 147,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 147,27	36 506 383,41
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 021 424,93	797 709,40	0,00	0,00	0,00	797 709,40	516 801,00	168 026,15	0,00	0,00	0,00	684 827,15	2 134 307,18
2.4	Środki transportu	597 825,00	285 360,00	0,00	0,00	0,00	285 360,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00	388 185,00
2.5	Inne środki trwałe	2 711 395,44	32 585,46	0,00	0,00	0,00	32 585,46		38 337,17	0,00	0,00	0,00	38 337,17	2 705 643,73
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 057 429,00	3 509 998,32	0,00	0,00	0,00	3 509 998,32	9 000,00	0,00	2 788 888,72	0,00	0,00	2 797 888,72	1 769 538,60
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 31.12.2021 r.
2 Stan WNiP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2021 r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2021 r.

2 020 230,14
39 992,47
0,00

Aneta Polanowska
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	219 060,12	27 854,58	0,00	0,00	27 854,58		915,00	0,00	915,00	245 999,70
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	14 262 612,37	1 320 467,01	0,00	0,00	1 320 467,01	212 628,66	206 308,71	0,00	418 937,37	15 164 142,01
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	14 262 612,37	1 320 467,01	0,00	0,00	1 320 467,01	212 628,66	206 308,71	0,00	418 937,37	15 164 142,01
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>	9 716 404,45	893 991,06	0,00	0,00	893 991,06	2 988,66	0,00	0,00	2 988,66	10 607 406,85
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 973 848,41	72 681,41			72 681,41		167 971,54	0,00	167 971,54	1 878 558,28
2.4	<i>Środki transportu</i>	578 463,45	19 361,55			19 361,55	209 640,00	0,00	0,00	209 640,00	388 185,00
2.5	<i>Inne środki trwałe</i>	1 993 896,06	334 432,99	0,00	0,00	334 432,99		38 337,17	0,00	38 337,17	2 289 991,88
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)

.....
2022-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

.....
Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie
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	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)

2022-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

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

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

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje	1 045 412	10 454 120,00	0	0,00	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	1 045 413	10 474 120,00	0	0,00	0	0,00	1 045 413	10 474 120,00

Aneta Polanowska
.....
(główny księgowy)

2022-03-31
.....
(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Wiczkowski
.....
(kierownik jednostki)

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	529 267,65	252 084,97	0,00	28 894,33	752 458,29
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	529 267,65	252 084,97	0,00	28 894,33	752 458,29
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	529 267,65	252 084,97	0,00	28 894,33	752 458,29
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	529 267,65	252 084,97	0,00	28 894,33	752 458,29

.....
Aneta Polanowska
(główny księgowy)

.....
2022-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

.....
Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie

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	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:	816 369,10	1 375 785,07	816 369,10	0,00	1 375 785,07
1	na niewygasające wydatki	816 369,10	1 375 785,07	816 369,10	0,00	1 375 785,07
	Razem	816 369,10	1 375 785,07	816 369,10	0,00	1 375 785,07

Aneta Polanowska

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

Starostwo Powiatowe w Ostródzie

14-100 Ostróda, ul. Jana III Sobieskiego 5

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

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	83 101,50
2	odprawy emerytalno-rentowe	0,00
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	8 529,20
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	0,00
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	0,00
7	odprawa pośmiertna	31 273,20
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
...		0,00
	Razem	122 903,90

Aneta Polanowska
.....
(główny księgowy)

2022-03-31
.....
(rok-miesiąc-dzień)

Andrzej Wiczowski
.....
(kierownik jednostki)