

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
<b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>  ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA			<b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>  Wysłać bez pisma przewodniego EF87C3F325F4C819	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		
<b>510750605</b>				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	47 782 952,12	42 194 889,49	A Fundusz	47 348 450,68	41 824 587,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	513 162,15	343 856,07	A.I Fundusz jednostki	-105 263 188,63	-126 436 506,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 734 015,33	31 307 133,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	152 611 639,31	168 261 093,10
A.II.1 Środki trwałe	32 857 894,01	29 540 274,21	A.II.1 Zysk netto (+)	152 611 639,31	168 261 093,10
A.II.1.1 Grunty	7 233 733,72	4 827 894,92	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	25 225 488,96	24 411 148,57	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	271 947,53	234 516,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	495 638,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	126 723,80	66 713,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 434 892,02	2 232 841,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 876 121,32	1 766 858,81	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	1 345 778,28	2 129 723,32
A.III Należności długoterminowe	61 654,64	69 780,40	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	203 721,67	256 400,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 474 120,00	10 474 120,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 830,93	711 992,44
A.IV.1 Akcje i udziały	10 474 120,00	10 474 120,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	121 510,82	134 201,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	637 001,31	701 780,91

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polakowska  
(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

EF87C3F325F4C819

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 343,09	12 055,36
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	222 553,10	179 453,59
B Aktywa obrotowe	1 496 028,58	1 862 538,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 228,01	5 114,56
B.I Zapasy	1 048,32	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	125 589,35	128 725,02
B.I.1 Materiały	1 048,32	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	125 589,35	128 725,02
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	89 113,74	103 117,90
B.II Należności krótkoterminowe	754 219,31	967 522,59			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 457,35	13 237,33			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	752 761,96	954 285,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	740 760,95	895 016,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	241 855,44	889 945,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	495 638,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 267,51	5 070,80			
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			

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

EF87C3F325F4C819

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>49 278 980,70</b>	<b>44 057 428,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>49 278 980,70</b>	<b>44 057 428,22</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Aneta Polanowska*

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

EF87C3F325F4C819

**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	4 982,80	D.II.7	do bilansu skonsolidowanego
2	Rozliczenie dochodów z tyt. odsetek bankowych	Powiat Ostródzki (księga Organu)	0,00	131,76	D.II.7	do bilansu skonsolidowanego
3	Rozliczenie dochodów przekazanych na rachunek VAT (dochody SOSW Szmanowo)	Powiat Ostródzki (księga Organu)	0,00	151,62	D.II.5	do bilansu skonsolidowanego
4	Rozliczenie wpłat z tyt. VAT z ZSZ Petofi	Powiat Ostródzki (księga Organu)	36,80	0,00	B.II.2	do bilansu skonsolidowanego
5	Rozliczenie wpłat z tyt. VAT ze Starostwem	Powiat Ostródzki (księga Organu)	8,07	0,00	B.II.2	do bilansu skonsolidowanego
6	Rozliczenie wpłat z tyt. VAT z ZSZ Petofi	ZSZ im S. Petofi w Ostródzie	258,61	0,00	B.II.2	do bilansu
7	Rozliczenie wpłat z tyt. VAT z ZSZ Staszic	ZSZ im S. Staszica w Ostródzie	513,85	0,00	B.II.2	do bilansu
8	Rozliczenie wpłat z tyt. VAT z ZSR Witos	ZSR im. W. Witosy w Ostródzie	37,40	0,00	B.II.2	do bilansu
9	Rozliczenie wpłat z tyt. VAT z ZSZiO i PPP Morąg	ZSZiO w Morągu	882,60	0,00	B.II.2	do bilansu
10	Rozliczenie wpłat z tyt. VAT ze Starostwem	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	11 500,00	0,00	B.II.2	
11	Rozliczenie wpłat z tyt. VAT ze Starostwem	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	0,00	11 500,00	D.II.2	
			<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>Fundusze</b>		
1	Akcje Szpitala w Ostródzie S.A.	Szpital w Ostródzie S.A.	10 454 120,00	0,00	A.IV.1	do bilansu skonsolidowanego
	Razem		10 455 590,65	4 982,80		

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Aneta Potanowska

(główny księgowy)

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
POWIAT OSTRÓDZKI  ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA			POWIAT OSTRÓDZKI  Wysłać bez pisma przewodniego BA8A33E63B626A6D	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		
510750605				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		174 061 950,55	191 088 996,61
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		1 900 413,09	3 542 096,95
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		172 161 537,46	187 546 899,66
B.	Koszty działalności operacyjnej		19 219 615,45	21 141 205,05
B.I.	Amortyzacja		1 412 543,01	1 305 706,35
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 721 424,32	1 964 177,43
B.III.	Usługi obce		3 773 481,99	4 107 669,34
B.IV.	Podatki i opłaty		517 285,89	619 823,21
B.V.	Wynagrodzenia		8 922 541,72	10 136 786,48
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 892 679,00	2 164 948,97
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		858 054,52	841 907,75
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		121 605,00	185,52
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		154 842 335,10	169 947 791,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 360 827,59	1 608 597,61
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 360 827,59	1 608 597,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne		913 603,25	108 764,54

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 główny księgowy  
 Aneta Polakowska

2024-04-23  
 rok, miesiąc, dzień

STAWOŚĆ  
 kierownik jednostki  
 Andrzej Wiczowski

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	913 603,25	108 764,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	155 289 559,44	171 447 624,63
G.	Przychody finansowe	125 188,73	422 091,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	125 188,73	422 091,69
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 803 108,86	3 608 623,22
H.I.	Odsetki	2 803 108,86	3 608 623,22
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	152 611 639,31	168 261 093,10
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)	152 611 639,31	168 261 093,10

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Aneta Patenowska*

główny księgowy

2024-04-23

rok, miesiąc, dzień

**STAROSTA**

*Andrzej Wiczowski*

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska


główny księgowy

2024-04-23

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>  ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:  <b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510750605</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>39BD82E5F4249E17</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	174 061 950,55	191 088 996,61	
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	1 900 413,09	3 542 096,95	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	172 161 537,46	187 546 899,66	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	19 219 615,45	21 141 205,05	
B.I. Amortyzacja	1 412 543,01	1 305 706,35	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 721 424,32	1 964 177,43	
B.III. Usługi obce	3 773 481,99	4 107 669,34	
B.IV. Podatki i opłaty	517 285,89	619 823,21	
B.V. Wynagrodzenia	8 922 541,72	10 136 786,48	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 892 679,00	2 164 948,97	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	858 054,52	841 907,75	
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	121 605,00	185,52	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	154 842 335,10	169 947 791,56	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 360 827,59	1 608 597,61	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 360 827,59	1 608 597,61	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	913 603,25	108 764,54	

\_\_\_\_\_  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 główny księgowy  
 BeSTia *Aneta Polanowska*

\_\_\_\_\_  
 2024-03-28  
 rok, miesiąc, dzień  
 39BD82E5F4249E17

\_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki  
*Andrzej Wiczkowski*  
 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	913 603,25	108 764,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	155 289 559,44	171 447 624,63
G.	Przychody finansowe	125 188,73	422 091,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	125 188,73	422 091,69
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 803 108,86	3 608 623,22
H.I.	Odsetki	2 803 108,86	3 608 623,22
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	152 611 639,31	168 261 093,10
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)	152 611 639,31	168 261 093,10

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Aneta Balańska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA  
Andrzej Wiczkowski

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski

kierownik jednostki

Załącznik do Rachunku zysków i strat za 2023 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	20 488,41	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	Obciążenie za usługi cateringowe i zakwaterowanie	ZSZ Petofi	0,00	38 014,00	B. III Usługi obce	
5	Obciążenie za usługi cateringowe i przewozowe	SOSW w Szymanowie	0,00	4 900,00	B.III Usługi obce	
6	Obciążenie za usługi cateringowe i przewozowe	ZPSWR	0,00	6 522,37	B.III Usługi obce	
7	Obciążenie za paliwo	ZPSWR	0,00	48,92	B.II Zużycie materiałów i energii	
Razem			20 867,75	49 485,29	X	

GLÓWNA KSIĘGOWA


Aneta Polańska

(główny księgowy)

STAROSTA

Andrzej Wiczowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>  ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>   <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  <b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510750605</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>BBA30B781345CB4F</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	-101 847 992,87	-105 263 188,63	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	204 476 435,35	203 070 621,27	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	145 679 490,46	152 611 639,31	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	47 740 442,61	41 478 783,15	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 339 761,99	7 117 794,81	
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	1 496 117,49	1 862 404,00	
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	2 220 622,80	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	207 891 631,11	224 243 938,74	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	175 327 184,51	192 712 850,47	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	26 964 387,26	18 262 916,78	
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	4 905 946,96	13 244 497,35	
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	694 112,38	23 674,14	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	-105 263 188,63	-126 436 506,10	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polakowska  
główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Andrzej Wiczowski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		
III.1.	zysk netto (+)	152 611 639,31	168 261 093,10
III.2.	strata netto (-)	152 611 639,31	168 261 093,10
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
		47 348 450,68	41 824 587,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polańska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Andrzej Wiczowski

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	Działka nr 108/2 obręb Strużyna o pow. 0,0253 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	3 542,00 zł	1.2.6	
2	Działka nr 110/5 obręb Strużyna o pow. 0,0421 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	5 894,00 zł	1.2.6	
3	Działka nr 988 obręb Nr 2 Morąg o pow. 0,0099 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	2 970,00 zł	1.2.6	
4	Działka nr 58/3 obręb nr 9 m. Ostróda o pow. 0,0373 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	18 650,00 zł	1.2.6	
5	Działka nr 9/108 obręb nr 10 m. Ostróda o pow. 0,0083 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	37 376,00 zł	1.2.6	
6	Działka nr 346/18 obręb Ruś o pow. 0,0059 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	826,00 zł	1.2.6	
7	Działka nr 30/2 obręb nr 1 m. Morąg o pow. 0,0165 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	5 272,00 zł	1.2.6	
8	Działka nr 25/2 obręb nr 1 m. Morąg o pow. 0,0082 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	2 620,00 zł	1.2.6	
9	Działka Nr 442/22 obręb Żabi Róg o pow. 0,0341 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	4 774,00 zł	1.2.6	
10	Działka nr 72/71 obręb nr 9 m. Ostróda o pow. 0,0155 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	55 345,00 zł	1.2.6	
11	Działka nr 391/16 obręb Lubajny o pow. 0,0028 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	392,00 zł	1.2.6	
12	Działka nr 27/14 obręb Górka o pow. 0,0096 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	1 344,00 zł	1.2.6	
13	Serwer z oprogramowaniem nr 1 HPE PROLIANT DL 160 GEN 10 85FF	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	26 743,28 zł	1.2.6	
14	Oprogramowanie EZD	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	0,00	24 913,22 zł	1.2.6	
15	Przekazanie chodnika wykonanego w ramach programu "Likwidacja barier"	ZSZ im. S. Petofi w Ostródzie	0,00	38 800,00 zł	1.2.6	
16	Przekazanie rozbudowy bazy rehabilitacyjnej na potrzeby PPP w Ostródzie	ZSZ im. S. Petofi w Ostródzie	0,00	1 017 646,85 zł	1.2.6	
17	Macierz dyskowa Lenovo	Powiatowy Urząd Pracy w Ostródzie	0,00	65 492,24 zł	1.2.6	
18	Serwer z oprogramowaniem nr 2	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	0,00	32 379,75 zł	1.2.6	
19	System EZD	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	0,00	28 744,82 zł	1.2.6	
20	Instalacja systemu sygnalizacji pożaru	Zespół Szkół Licealnych w Moragu	0,00	214 795,84 zł	1.2.6	
21	Dostosowanie pomieszczenia wraz z roletami zew. na potrzeby systemu wirtualnej strzelnicy	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Moragu	0,00	71 186,86 zł	1.2.6	
22	Systemu wirtualnej strzelnicy	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Moragu	0,00	116 738,25 zł	1.2.6	
23	Autobusu Mercus	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Szymanowie	0,00	376 380,00 zł	1.2.6	
24	Termomodernizacja małego budynku warsztatów	Zespół Szkół Rolniczych w Ostródzie	0,00	189 784,66 zł	1.2.6	
25	Termomodernizacja dużego budynku warsztatów	Zespół Szkół Rolniczych w Ostródzie	0,00	642 528,79 zł	1.2.6	
26	Modernizacja hali sportowej	Zespół Szkół Rolniczych w Ostródzie	0,00	98 000,00 zł	1.2.6	
27	Termomodernizacja budynku warsztatów	Zespół Szkół Zawodowych im. S. Staszica w Ostródzie	0,00	3 372 789,23 zł	1.2.6	
28	Termomodernizacja budynku warsztatów	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących w Moragu	0,00	2 421 846,76 zł	1.2.6	
29	Instalacja sieci LAN	Liceum Ogólnokształcące im. J. Bazyńskiego w Ostródzie	0,00	144 763,00 zł	1.2.6	
30	Działka Nr 77/8 obr. 8 m. Ostróda	Zespół Szkół Zawodowych im. S. Staszica w Ostródzie	0,00	35 092,80 zł	1.2.6	
31	Działka nr 49/1 obręb Elgnowo o pow. 0,17 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	23 800,00 zł	0,00	1.1.6	
32	Działka nr 138 obręb Lewald Wielki o pow. 1,3523 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	189 322,00 zł	0,00	1.1.6	
33	Działka nr 33/1 obręb Okragle o pow. 2,77 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	387 800,00 zł	0,00	1.1.6	
34	Działka nr 439 obręb Dąbrówno o pow. 0,32 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	44 800,00 zł	0,00	1.1.6	
35	Działka nr 100 obręb Lewald Wielki o pow. 0,4935 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	69 090,00 zł	0,00	1.1.6	
36	Działka nr 43 obręb Odmy o pow. 0,19 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	26 600,00 zł	0,00	1.1.6	
37	Działka nr 41/3 obręb Odmy o pow. 0,47 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	65 800,00 zł	0,00	1.1.6	
38	Działka nr 25 obręb Lewald Wielki o pow. 1,1328 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	158 592,00 zł	0,00	1.1.6	
39	Działka nr 133 obręb Lewald Wielki o pow. 2,2503 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	315 042,00 zł	0,00	1.1.6	
40	Działka nr 188 obręb Lewald Wielki o pow. 0,0959 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	13 426,00 zł	0,00	1.1.6	
41	Działka nr 13 obręb Okragle o pow. 1,73 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	242 200,00 zł	0,00	1.1.6	
42	Działka nr 427 obręb Dąbrówno o pow. 1,9591 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	274 274,00 zł	0,00	1.1.6	
43	Działka nr 88/4 obręb Winiec o pow. 0,0083 ha	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	1 162,00 zł	0,00	1.1.6	
44	Działka nr 58/3 obr. 9 Ostróda	Zespół Płacówek Szkolno-Wychowawczo-Rewalidacyjnych w Ostródzie	18 650,00	0,00	1.1.6	
Razem			1 830 558,00 zł	9 057 631,35 zł	X	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polańska

(główny księgowy)

STAROSTA

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 01.01.2023 - 31.12.2023
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.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	6 300 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	6 630 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	31 600 000,00 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
	22 500 000,00 zł - hipoteka umowna na działce nr 155/6 w Ostródzie ul. Jagiełły 3
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
	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:
	174 299,51 zł - odsetki od obligacji dotyczące 2023 roku z terminem płatności w 2024 roku;
	Pasywa:
	7 266 770,00 zł - subwencja oświatowa na realizację zadań w styczniu 2024 roku;
	550 000,00 zł - dotacja celowa na KPPSP w Ostódzie na realizację zadań w 2024 roku;
1.14.	łącną 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 385 491,81 zł (wg stanu na 31.12.2023 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 wydatkował w 2023 r. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, otrzymane w latach poprzednich, środki w wysokości 3 870 050,50 wraz z odsetkami naliczonymi od środków w wysokości 34 580,44 zł.

Powiat Ostródzki otrzymał w 2023 r. z Funduszu Pomocy dodatkowe środki na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 1 200 437,72 zł oraz odsetki bankowe od tych środków w wysokości 45,94 zł. Powyższe środki wydatkowano na następujące formy wsparcia:

\* organizacja zakwaterowania i wyżywienie osób, które zostały zmuszone do opuszczenia Ukrainy w kwocie 29 610,00 zł realizowane przez Starostwo Powiatowe w Ostródzie,

\* zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów-obywateli Ukrainy w kwocie 898,45 zł, realizowany przez Starostwo Powiatowe w Ostródzie,

\* wypłata świadczeń wychowawczych 500+ realizowanego przez PCPR w Ostródzie w kwocie 7 000,00 zł,

\* wydatki związane z realizacją zadań przez zespoły orzekające o niepełnosprawności przy PCPR w Ostródzie w kwocie 4 272,15 zł,

\* finansowanie pobytu dzieci - obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej w kwocie 65 918,12 zł, realizowane przez PCPR w Ostódzie,

\* realizacja zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 1 087 349,06 zł (środki te w wysokości 735 158,00 zł wydatkowały szkoły a kwotę 352 191,06 zł wydatkowało Starostwo Powiatowe w Ostódzie w formie dotacji dla szkół).

Powiat Ostródzki otrzymał w 2023 r. uzupełnienie rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej w wysokości 791 418,60 zł. Środki 679 704,75 zł zostały przekazane do wykorzystania dla szkół a kwotę 111 162,09 zł wydatkowało Starostwo w formie dotacji dla szkół.

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 Dąbrówno działek o wartości 1 810 746,00 zł;

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.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Pokorska

(główny księgowy)

2024-03-28

(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)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

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	864 269,19	71 146,89	0,00	0,00	0,00	71 146,89	55 033,89	0,00	0,00	0,00	0,00	55 033,89	880 382,19
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	52 871 203,77	9 725 602,63	8 386 094,15	0,00	0,00	18 111 696,78	13 246 902,43	317 633,06	9 205 154,22	0,00	23 674,14	22 793 363,85	48 189 536,70
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	48 995 082,45	2 606 036,78	8 386 094,15	0,00	0,00	10 992 130,93	13 246 902,43	317 633,06	0,00	0,00	0,00	13 564 535,49	46 422 677,89
2.1	Grunty, w tym:	7 233 733,72	1 862 404,00	92 721,00	0,00	0,00	1 955 125,00	4 360 963,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360 963,80	4 827 894,92
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	36 723 898,21	0,00	8 293 373,15	0,00	0,00	8 293 373,15	8 214 860,95	23 961,00	0,00	0,00	0,00	8 238 821,95	36 778 449,41
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 981 016,27	338 593,78	0,00	0,00	0,00	338 593,78	294 697,68	20 513,70	0,00	0,00	0,00	315 211,38	2 004 398,67
2.4	Środki transportu	388 185,00	376 380,00	0,00	0,00	0,00	376 380,00	376 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 380,00	388 185,00
2.5	Inne środki trwałe	2 668 249,25	28 659,00	0,00	0,00	0,00	28 659,00	0,00	273 158,36	0,00	0,00	0,00	273 158,36	2 423 749,89
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 876 121,32	7 119 565,85	0,00	0,00	0,00	7 119 565,85	0,00	0,00	9 205 154,22	0,00	23 674,14	9 228 828,36	1 766 858,81
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 31.12.2023 r.  
2 Stan WNiP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2023 r.  
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023 r.

2 473 443,68
44 771,63
0,00

2024-03-28  
(rok-miesiąc-dzień)

(główny księgowy)  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Aneta Polanowska

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	351 107,04	186 794,93	0,00	0,00	186 794,93	1 375,85	0,00	0,00	1 375,85	536 526,12
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	16 137 188,44	1 118 911,42	0,00	0,00	1 118 911,42	56 063,12	317 633,06	0,00	373 696,18	16 882 403,68
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	16 137 188,44	1 118 911,42	0,00	0,00	1 118 911,42	56 063,12	317 633,06	0,00	373 696,18	16 882 403,68
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 498 409,25	895 571,55	0,00	0,00	895 571,55	2 718,96	23 961,00	0,00	26 679,96	12 367 300,84
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 709 068,74	134 671,06	0,00	0,00	134 671,06	53 344,16	20 513,70	0,00	73 857,86	1 769 881,94
2.4	Środki transportu	388 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 185,00
2.5	Inne środki trwałe	2 541 525,45	88 668,81	0,00	0,00	88 668,81	0,00	273 158,36	0,00	273 158,36	2 357 035,90
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  
(główny księgowy)

Aneta Dokułowska

2024-03-28  
(rok-miesiąc-dzień)

(kierownik jednostki)

STAROSTA  
Andrzej Wiczowski

**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
	<b>Razem</b>	43 159,48	0,00	0,00	43 159,48

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polnowska

-----  
(główny księgowy)

2024-03-28

-----  
(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	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
	<b>Razem</b>	1 045 413	10 474 120,00	0	0,00	0	0,00	1 045 413	10 474 120,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Aneta Polanowska*  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-28

.....  
(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA

*Andrzej Wiczowski*  
.....  
(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	
<b>I</b>	<b>Należności jednostki budżetowej</b>	<b>885 298,54</b>	<b>177 203,46</b>	<b>112 812,29</b>	<b>81 545,41</b>	<b>868 144,30</b>
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	885 298,54	177 203,46	112 812,29	81 545,41	868 144,30
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	885 298,54	177 203,46	112 812,29	81 545,41	868 144,30
<b>II</b>	<b>Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>885 298,54</b>	<b>177 203,46</b>	<b>112 812,29</b>	<b>81 545,41</b>	<b>868 144,30</b>

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Aneta Polanowska

2024-03-28  
(rok-miesiąc-dzień)

(kierownik jednostki)

STAROSTA  
Andrzej Wiczowski



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 Ostrodzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu) z tego:	335 454,94	3 601 507,66	335 453,69	1,25	3 601 507,66
1	na niewygasające wydatki	335 454,94	3 601 507,66	335 453,69	1,25	3 601 507,66
	Razem	335 454,94	3 601 507,66	335 453,69	1,25	3 601 507,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polakowska

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	150 663,67
2	odprawy emerytalno-rentowe	173 280,00
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	2 010,24
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
	<b>Razem</b>	<b>325 953,91</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Polanowska

-----  
(główny księgowy)

2024-03-28

-----  
(rok-miesiąc-dzień)

STAROSTA

Andrzej Wiczkowski

-----  
(kierownik jednostki)