

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie 510751190	sporządzony na dzień 31.12 20 23 r.				
Numer identyfikacyjny REGON						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	403 952 807,88	400 264 854,89	A. Fundusze	403 719 077,39	400 019 472,31	
I. Wartości niematerialne i prawne	14 022,00	33 575,62	I. Fundusz jednostki	443 402 158,78	435 050 413,57	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	403 938 785,88	400 231 279,27	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-39 683 081,39	-35 030 941,26	
1. Środki trwałe	401 221 251,85	393 832 948,52	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	164 072 596,49	162 399 693,49	2. Strata netto (-)	-39 683 081,39	-35 030 941,26	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	236 366 755,81	230 796 635,30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	175 221,68	210 782,06	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	606 677,87	425 837,67	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	415 522,35	366 002,31	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 658 151,52	6 398 330,75	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	59 382,51		II. Zobowiązania krótkoterminowe	415 522,35	366 002,31	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		2 413,07	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	39 400,72	43 751,68	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	204 083,75	226 528,36	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	122 098,00	✓	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		66 218,73	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	181 791,86	120 619,73	8. Fundusze specjalne	49 939,88	27 090,47
I. Zapasy	9 732,79	9 201,11	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 939,88	27 090,47
1. Materiały	9 732,79	9 201,11	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	6 310,49	25 360,28			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	21,19	18 109,42			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	6 289,30	7 250,86			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	165 748,58	86 058,34			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	165 748,58	86 058,34			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	404 134 599,74	400 385 474,62	Suma pasywów	404 134 599,74	400 385 474,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

2024.03.20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2023 r.	Adresat	
		Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie 510751190 Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 920 866,17	2 948 447,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 920 866,17	2 948 447,81
B. Koszty działalności operacyjnej		42 592 466,36	38 065 492,81
I. Amortyzacja		16 659 143,63	17 019 625,09
II. Zużycie materiałów i energii		1 528 318,84	1 733 419,33
III. Usługi obce		20 828 502,54	15 340 640,92
IV. Podatki i opłaty		17 393,32	18 114,05
V. Wynagrodzenia		2 859 029,48	3 172 469,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		695 208,78	774 268,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 869,77	6 954,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			

X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-39 671 600,19	-35 117 045
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 107 150,10	62 436,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 107 150,10	62 436,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 141 856,92	537,37
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 141 856,92	537,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-39 706 307,01	-35 055 145,55
G. Przychody finansowe	40 205,08	26 425,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	40 205,08	26 425,22
III. Inne		
H. Koszty finansowe	16 979,46	2 220,93
I. Odsetki		
II. Inne	16 979,46	2 220,93
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-39 683 081,39	-35 030 941,26
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-39 683 081,39	-35 030 941,26

.....
(główny księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska

2024 03 20
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie 510751190 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 20 23 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		445 477 935,77	443 402 158,78
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		37 898 927,01	36 180 371,39
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		33 746 961,19	35 989 709,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 151 965,82	190 661,50
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 974 704	44 532 116,60
2.1. Strata za rok ubiegły		36 065 081,29	39 683 081,39
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 967 752,71	3 016 463,21
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	941 870	1 832 572
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	443 402 158,78	435 050 413,57
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-39 683 081,39	-35 030 941,26
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-39 683 081,39	-35 030 941,26
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	403 719 077,39	400 019 472,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Grażyna Marzewska

2024.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
(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	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	3 542,00 zł		1.6	
2	Działka nr 110/5 obręb Strużyna o pow. 0,0421 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	5 894,00 zł		1.6	
3	Działka nr 988 obręb Nr 2 Morąg o pow. 0,0099 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2 970,00 zł		1.6	
4	Działka nr 49/1 obręb Elgnowo o pow. 0,17 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		23 800,00 zł	2.9	
5	Działka nr 138 obręb Lewałd Wielki o pow. 1,3523 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		189 322,00 zł	2.9	
6	Działka nr 33/1 obręb Okragłe o pow. 2,77 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		387 800,00 zł	2.9	
7	Działka nr 439 obręb Dąbrówno o pow. 0,32 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		44 800,00 zł	2.9	
8	Działka nr 100 obręb Lewałd Wielki o pow. 0,4935 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		69 090,00 zł	2.9	
9	Działka nr 43 obręb Odmy o pow. 0,19 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		26 600,00 zł	2.9	
10	Działka nr 41/3 obręb Odmy o pow. 0,47 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		65 800,00 zł	2.9	
11	Działka nr 25 obręb Lewałd Wielki o pow. 1,1328 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		158 592,00 zł	2.9	
12	Działka nr 133 obręb Lewałd Wielki o pow. 2,2503 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		315 042,00 zł	2.9	
13	Działka nr 188 obręb Lewałd Wielki o pow. 0,0959 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		13 426,00 zł	2.9	
14	Działka nr 13 obręb Okragłe o pow. 1,73 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		242 200,00 zł	2.9	
15	Działka nr 427 obręb Dąbrówno o pow. 1,9591 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		274 274,00 zł	2.9	
16	Działka nr 88/4 obręb Winiec o pow. 0,0083 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie		1 162,00 zł	2.9	
17	Działka nr 58/3 obręb nr 9 m. Ostróda o pow. 0,0373 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	18 650,00 zł		1.6	
18	Działka nr 9/108 obręb nr 10 m. Ostróda o pow. 0,0083 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	37 376,00 zł		1.6	
19	Działka nr 346/18 obręb Ruś o pow. 0,0059 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	826,00 zł		1.6	
20	Działka nr 30/2 obręb nr 1 m. Morąg o pow. 0,0165 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	5 272,00 zł		1.6	
21	Działka nr 25/2 obręb nr 1 m. Morąg o pow. 0,0082 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2 620,00 zł		1.6	
22	Działka Nr 442/22 obręb Żabi Róg o pow. 0,0341 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	4 774,00 zł		1.6	
23	Działka nr 72/71 obręb nr 9 m. Ostróda o pow. 0,0155 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	55 345,00 zł		1.6	
24	Działka nr 391/16 obręb Lubajny o pow. 0,0028 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	392,00 zł		1.6	
25	Działka nr 27/14 obręb Górka o pow. 0,0096 ha	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	1 344,00 zł		1.6	
26	serwer z oprogramowaniem nr 1 HPE PROLIANT DL 160 GEN 10 8SFF	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	26 743,28 zł		1.6	
27	oprogramowanie EZD	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	24 913,22 zł		1.6	
x	x	x	190 661,50 zł	1 811 908,00 zł	x	x

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
 (główny księgowy)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zarząd Dróg Powiatowych
1.2	siedzibę jednostki Ostróda
1.3	adres jednostki 14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 62 A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zarządzanie drogami powiatowymi oraz obiektami mostowymi na obszarze Powiatu Ostródzkiego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły. Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w Tabeli 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek określonych w przepisach o podatku od osób prawnych, umarzone są jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów. Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych została ustalona na poziomie od 1000 zł. 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
	Tabela Nr 2 i Tabela Nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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)
	Tabela 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
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
	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
	Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje należytego wykonania umowy w kwocie 2.217.143,76 zł forma zabezpieczenia – gwarancja bankowa
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 10
1.16.	inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	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
	<p>Wydatki poniesione w 2023 roku ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynosiły 3.870.050,50 zł w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych</p> <p>1. Rozbudowa na ronda, skrzyżowania ulic Grunwaldzkiej, Drwęckiej i Kopernika w Ostródzie w kwocie 3.8370.050,50 zł plus odsetki od środków 34.580,44 zł</p>
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
	Ta pozycja nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

(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, albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), 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	w jednostce nie występują
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	w jednostce nie występują
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, według określonej wartości godziwej
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
9	Rezerwy	w jednostce nie występują
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

20.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

(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	48 567,02	25 552,02	0,00	0,00	0,00	25 552,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 119,04
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	543 914 699,41	26 332 901,88	0,00	0,00	59 382,51	26 392 284,39	0,00	16 354,82	0,00	11 213 549,28	1 871 290,51	13 101 194,61	557 205 789,19
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	541 197 165,38	11 438 555,88	0,00	0,00	0,00	11 438 555,88	0,00	16 354,82		0,00	1 811 908,00	1 828 262,82	550 807 458,44
2.1	Grunty, w tym:	164 072 596,49	139 005,00				139 005,00							162 399 693,49
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	373 390 743,64	11 192 885,28				11 192 885,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 583 628,92
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 449 169,64	106 665,60	0,00	0,00	0,00	106 665,60	0,00	16 354,82	0,00	0,00	0,00	16 354,82	1 539 480,42
2.4	Środki transportu	2 284 655,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 284 655,61
2.5	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 658 151,52	14 894 346,00			59 382,51	14 953 728,51			0,00	11 213 549,28		11 213 549,28	6 398 330,75
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	59 382,51	0,00				0,00					59 382,51	59 382,51	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.

519875,53	✓
31919,16	✓
x	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

20.03.2024
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
(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	34 545,02	5 998,40	0,00		5 998,40	0,00	0,00	0,00	0,00	40 543,42
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	139 975 913,53	16 990 126,18	0,00	24 825,03	17 014 951,21		16 354,82		16 354,82	156 974 509,92
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	139 975 913,53	16 990 126,18	0,00	24 825,03	17 014 951,21		16 354,82		16 354,82	156 974 509,92
2.1	Grunty, w tym:					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
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 023 987,83	16 763 005,79	0,00	0,00	16 763 005,79	0,00	0,00	0,00	0,00	153 786 993,62
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 273 947,96	46 280,19		24 825,03	71 105,22		16 354,82		16 354,82	1 328 698,36
2.4	Środki transportu	1 677 977,74	180 840,20			180 840,20	0,00	0,00		0,00	1 858 817,94
2.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

20.03.2024
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
(kierownik jednostki)

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności w szczególności jak w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
I	Należności jednostki budżetowej	213 521,54	✓ 2 820,23	0,00	21 427,35	194 914,42
1	Należności długoterminowe					0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	213 521,54	✓ 2 820,23	0,00	21 427,35	194 914,42 ✓
2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2.2	należności od budżetów					0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
2.4	pozostałe należności	213 521,54	✓ 2 820,23		21 427,35	194 914,42
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					0,00
	Razem	213 521,54	✓ 2 820,23	0,00	21 427,35	194 914,42

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
 (główny księgowy)

20.03.2024

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska
 (kierownik jednostki)

Tabela 10. Wypłacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2023

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	26 540,10
2	odprawy emerytalno-rentowe	
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
4	ekwiwalent za urlop	
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	
7	odprawa pośmiertna	
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
...		26 540,10
	Razem	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

20.03.2024
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Małgorzata Ostrowska

(kierownik jednostki)

Tabela 13. Wykaz wzajemnych wyłączeń w zakresie *Zestawień zmian w funduszu* jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego na koniec 2023 r.

Lp.	Jednostki budżetowe, których wyłączenie dotyczy	Pozycja Zestawienia zmian w funduszu, której wyłączenie dotyczy		Wartość wyłączenia w zwiększeniach funduszu	Wartość wyłączenia w zmniejszeniach funduszu
1	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	1,6		190 661,50	1 811 908,00
	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2,9			
2					
3					
...					
	Razem			190 661,50	1 811 908,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Maliszewska
(główny księgowy)

20.03.2024

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Malgorzata Ostrowska
(kierownik jednostki)