

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Ostródzki
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 Powiatu określa ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r o samorządzie powiatowym. Do głównych zadań Powiatu 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, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 17 jednostek budżetowych.

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1) Metody wyceny aktywów i pasywów jednostki stosują jak w Tabeli 1. 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatkach 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 w zależności od jednostki na poziomie od 20 zł do 1 000 zł. W ZPSWR w Ostródzie nie została ustalona dolna granica, a bez względu na wartość początkową, ewidencji podlegają środki dydaktyczno – wychowawcze, meble, dywany, inwentarz żywy oraz środki zakwalifikowane przez kierownika jednostki. W ZSZ im. Stanisława Staszica, ZSR im. Wincentego Witosa oraz LO w Ostródzie dodatkowo ewidencją ilościowo-wartościową obejmowane są bez względu na ich wartość, składniki majątku zaliczane do pozostałych środków trwałych służące celom dydaktyczno-wychowawczym realizowanym w szkole. 6) W 10 jednostkach nie prowadzi się ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów. W 7 jednostkach prowadzona jest ilościowo- wartościowa ewidencja materiałowa. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu, nabycia lub rynkowych dla artykułów darowanych nieposiadających wartości. Rozchód wycenia się metodą FIFO.
5.	inne informacje
	Brak informacji.
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 wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Wg bilansu z wykonania budżetu: 5 430 128,45 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wg bilansu z wykonania budżetu: 6 000 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Wg bilansu z wykonania budżetu: 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku.
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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 Ostródzie na realizację zadań w 2021 roku; 1 250,00 zł - dodatkowe środki na finansowanie kosztów obsługi zadań z art. 15 z z⁴ ustawy COVID-19
1.14.	łączną 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
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami dotyczące rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki według Tabeli 12 i Tabeli 13. Wyłączenia w bilansie nie wystąpiły.
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 283 841,80 zł (Starostwo i ZDP w Ostródzie), - na wsparcie Domów Pomocy Społecznej 72 741,00 zł i w całości wydatkowano je (Starostwo), - na tworzenie punktów szczepień powszechnych 5 000,00 zł i w całości wydatkowano je (ZSZ im. S. Petofi) - na program "Laboratoria przyszłości" dla szkół podstawowych 120 000,00 zł i wydatkowano je w wysokości 27 005,53 zł (SOSW Szymanowo, SOSW Miłakowo), Natomiast w PUP w Ostródzie wystąpiły: -koszty finansowania zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w kwocie- 7 752 487,84 zł, dotyczące Funduszu Pracy, - koszty finansowania innych fakultatywnych zadań realizowanych przez PUP w 2021 roku w kwocie 39 094,29 zł ze środków Funduszu Pracy, W PCPR w Ostródzie wystąpiły wydatki związane z projektem „Przeciwdziałanie COVID-19 w Powiecie Ostródzkim” – 967,19 zł. Powiat Ostródzki poniósł wydatki pochodzące z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 40 557,74 zł na realizację zajęć wspomagających zgodnie z Rozp. Ministra Edukacji Narodowej w sprawie 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 Powiat Ostródzki z własnych środków przeznaczyło kwotę 22 269,28 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

	Nie dotyczy
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
	ZPP w Ostródzie otrzymał darowiznę rzeczową z Fundacji KPMG w Polsce o wartości 15 975,03 zł.

Hanna Żynda

2022-05-19

(Skarbnik)

(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski – Starosta

2. Jan Kacprzyk – Wicestarosta

3. Grażyna Ostas – Członek Zarządu

4. Marek Husar – Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak – Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

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
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; materiały według cen zakupu
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

.....
Hanna Żynda
(Skarbnik)

.....
2022-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

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	439 548,44	24 698,40	0,00	0,00	0,00	24 698,40	0,00	915,00	0,00	0,00	0,00	915,00	463 331,84
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	646 038 110,06	8 700 514,05	5 244,74	0,00	2 550 844,85	11 256 603,64	3 244 233,65	298 182,32	2 788 888,72	327 720,00	2 443 563,23	9 107 832,66	655 189 302,94
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	644 477 027,17	4 656 457,37	5 244,74	0,00	2 501 644,85	7 163 346,96	3 235 233,65	298 182,32	0,00	0,00	2 443 563,23	5 982 223,94	652 660 572,09
2.1	Grunty, w tym:	173 383 751,55	622 469,26	0,00	0,00	0,00	622 469,26	426 285,38	0,00	0,00	0,00	230 860,00	657 145,38	173 349 075,43
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	451 966 115,61	2 464 036,04	0,00	0,00	726 969,15	3 191 005,19	1 797 147,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 147,27	453 359 973,53
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 002 421,90	1 153 293,21	0,00	0,00	546 713,70	1 700 006,91	516 801,00	196 257,15	5 244,74	0,00	0,00	718 302,89	7 984 125,92
2.4	Środki transportu	15 359 848,78	324 073,40	0,00	0,00	1 227 962,00	1 552 035,40	495 000,00	63 588,00	0,00	0,00	2 206 053,55	2 764 641,55	14 147 242,63
2.5	Inne środki trwałe	3 767 311,23	92 585,46	5 244,74	0,00	0,00	97 830,20	0,00	38 337,17	0,00	0,00	6 649,68	44 986,85	3 820 154,58
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 561 082,89	4 044 056,68	0,00	0,00	49 200,00	4 093 256,68	9 000,00	0,00	2 788 888,72	327 720,00	0,00	3 125 608,72	2 528 730,85
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 31.12.2021r.
2 Stan WNiP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2021r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2021r.

31 979 410,83
1 477 244,18
1 202 510,62

Hanna Żynda
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta _____
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta _____
3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu _____
4. Marek Husar - Członek Zarządu _____
5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu _____

Powiat Ostródzki
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	330 919,62	27 854,58	0,00	0,00	27 854,58	0,00	915,00	0,00	915,00	357 859,20
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	154 829 784,14	19 809 387,55	0,00	787 665,94	20 597 053,49	212 628,66	298 127,71	2 217 947,97	2 728 704,34	172 698 133,29
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	154 829 784,14	19 809 387,55	0,00	787 665,94	20 597 053,49	212 628,66	298 127,71	2 217 947,97	2 728 704,34	172 698 133,29
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	132 472 811,57	18 411 778,92	0,00	0,00	18 411 778,92	2 988,66	0,00	0,00	2 988,66	150 881 601,83
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 120 998,20	315 267,48	0,00	84 268,20	399 535,68	0,00	196 202,54	5 244,74	201 447,28	6 319 086,60
2.4	Środki transportu	13 275 885,41	700 507,77	0,00	698 153,00	1 398 660,77	209 640,00	63 588,00	2 206 053,55	2 479 281,55	12 195 264,63
2.5	Inne środki trwałe	2 960 088,96	381 833,38	0,00	5 244,74	387 078,12	0,00	38 337,17	6 649,68	44 986,85	3 302 180,23
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

Hanna Żynda
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
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	109 379,48	0,00	63 720,00	45 659,48
4	Środki transportu	2 103 630,00	7 222 604,92	847 800,00	8 478 434,92
5	Inne środki trwałe	42 181,14	0,00	0,00	42 181,14
	Razem	2 255 190,62	7 222 604,92	911 520,00	8 566 275,54

Hanna Żynda

(Skarbnik)

2022-05-19

(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
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					1 045 412	10 454 120,00
2	Udziały	1	20 000,00					1	20 000,00
3	Inne papiery wartościowe							0	0,00
	Razem	1 045 413	10 474 120,00	0	0,00	0	0,00	1 045 413	10 474 120,00

.....
Hanna Żynda
(Skarbnik)

.....
2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta
.....
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta
.....
3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu
.....
4. Marek Husar - Członek Zarządu
.....
5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu
.....

Powiat Ostródzki
14-100 Ostróda
ul. Jana III Sobieskiego 5

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	2 501 299,30	1 785 750,60	0,00	159 001,74	4 128 048,16
1	Należności długoterminowe	1 802 759,11	13 716,18	0,00	60 164,41	1 756 310,88
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	698 540,19	1 772 034,42	0,00	98 837,33	2 371 737,28
2.1	należności z tytułu dostaw i usług	17 642,12	3 753,05	0,00	183,87	21 211,30
2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	pozostałe należności	680 898,07	1 768 281,37	0,00	98 653,46	2 350 525,98
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 501 299,30	1 785 750,60	0,00	159 001,74	4 128 048,16

Hanna Żynda

(Skarbnik)

2022-05-19

(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
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
2	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3	na kary					0,00
4	inne					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

..... Hanna Żynda
(Skarbnik)

..... 2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Powiat Ostródzki
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	946 263,92
2	odprawy emerytalno-rentowe	395 780,03
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	41 427,17
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	3 029,41
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	0,00
7	odprawa pośmiertna	63 643,26
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
9	świadczenie na start (nauczyciele)	0,00
		0,00
	Razem	1 450 143,79

.....
Hanna Żynda
(Skarbnik)

.....
2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta

2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta

3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu

4. Marek Husar - Członek Zarządu

5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Tabela 12. Wykaz wzajemnych wyłączeń w zakresie *Rachunków zysków i strat* jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego na koniec 2021 r.

Lp.	Jednostki budżetowe, których wyłączenie dotyczy	Pozycja Rachunku zysków i strat, której wyłączenie dotyczy	Wartość wyłączenia w przychodach	Wartość wyłączenia w kosztach
1	Starostwo Powiatowe	A.VI Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-309,82	
	Zarząd Dróg Powiatowych	B.IV Koszty działalności operacyjnej / Podatki i opłaty		-309,82
2	ZSZ Petofi	A.I Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody netto ze sprzedaży produktów	-1 810,56	
	ZPP	B.II Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-1 810,56
3	ZPSWR w Ostródzie	A.VI Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-140,00	
	Starostwo Powiatowe	B.III Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-140,00
4	SOSW Szymanowo	A.VI Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-1 000,00	
	Starostwo Powiatowe	B.III Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-1 000,00
5	Starostwo Powiatowe	A.VI Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej/Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-1,42	
	PUP	B.IV Koszty działalności operacyjnej / Podatki i opłaty		-1,42
6	Starostwo Powiatowe	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-7 171,45	
	PINB	B.III Koszty działalności operacyjnej / Usługi obce		-7 171,45
7	Starostwo Powiatowe	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-1 650,00	
	PINB	B.VII Koszty działalności operacyjnej / Pozostałe koszty rodzajowe		-1 650,00
8	Starostwo Powiatowe	D.III Pozostałe przychody operacyjne/Inne przychody operacyjne	-3 608,73	
	PINB	B.II Koszty działalności operacyjnej/Zużycie materiałów i energii		-3 608,73
	Razem		-15 691,98	-15 691,98

.....
Hanna Żynda
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta
3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu
4. Marek Husar - Członek Zarządu
5. Piotr Strzylak - Członek Zarządu

Tabela 13. Wykaz wzajemnych wyłączeń w zakresie Zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego na koniec 2021 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	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-105 000,00
	ZSZ im. Stanisława Staszica	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-105 000,00
2	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-639 258,02
	ZSL w Morągu	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-639 258,02
3	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-98 400,00
	LO w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-98 400,00
4	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-4 380,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-4 380,00
5	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.2.9	Inne zmniejszenia	-103 200,00
	Starostwo Powiatowe	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-103 200,00
6	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.2.9	Inne zmniejszenia	-28 980,00
	Starostwo Powiatowe	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-28 980,00
7	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-70 392,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-70 392,00
8	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.2.9	Inne zmniejszenia	-3 450,00
	Starostwo Powiatowe	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-3 450,00
9	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-24 416,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-24 416,00
10	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-124 838,00
	Zarząd Dróg Powiatowych w Ostródzie	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-124 838,00
11	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-285 360,00
	SOSW Szymanowo	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-285 360,00

12	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-326 000,00
	ZSZ Petofi	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-326 000,00	
13	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-411 801,00
	ZSZ Petofi	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-411 801,00	
14	Starostwo Powiatowe	I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip		-335 000,00
	ZSR Witos	I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wnip	-335 000,00	
	Razem			-2 560 475,02	-2 560 475,02

..... Hanna Żynda
(Skarbnik)

2022-05-19
(rok-miesiąc-dzień)

1. Andrzej Wiczkowski - Starosta
2. Jan Kacprzyk - Wicestarosta
3. Grażyna Ostas - Członek Zarządu
4. Marek Husar - Członek Zarządu
5. Piotr Strzyłak - Członek Zarządu