

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Miejska w Ostródzie
1.2	siedzibę jednostki Ostróda
1.3	adres jednostki 14-100 Ostróda ul. Mickiewicza 24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zadania publiczne służące zaspokajaniu potrzeb wspólnoty samorządowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025-31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i amortyzacji Zasady zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023r. Poz.120 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017r. W sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020 poz 342)
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
	Zgodnie z z tabelą 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Zgodnie z z tabelą 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Zgodnie z z tabelą 4 i 5
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie Zgodnie z z tabelą 6

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
Zgodnie z z tabelą 7	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
Zgodnie z z tabelą 8	
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)
Zgodnie z z tabelą 9	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
Zgodnie z z tabelą 10	
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
Zgodnie z z tabelą 11	
b)	powyżej 3 do 5 lat
Zgodnie z z tabelą 11	
c)	powyżej 5 lat
Zgodnie z z tabelą 11	
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
Zgodnie z z tabelą 12	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Zgodnie z z tabelą 13	
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
Zgodnie z z tabelą 14	
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

Zgodnie z z tabelą 15	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Zgodnie z z tabelą 16	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Zgodnie z z tabelą 16	
1.16.	inne informacje
Zgodnie z z tabelą 16	
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Zgodnie z z tabelą 16	
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
Zgodnie z z tabelą 16	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły wystąpiły incydentalnie
Zgodnie z z tabelą 16	
2.4.	informację o kwocie naieźności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
0	
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

SKARBNIK MIASTA

Ju (główny księgowy) ska

2025-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

(kierownik jednostki)

TABELA NR 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 aktywów na dzień 31 grudnia 2025 roku.

1 Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	2 Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	3 Zwiększenie wartości początkowej			4 Zmniejszenie wartości początkowej			6 Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	7 Zmniejszenie wartości początkowej			10 Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	11 Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		3 nabycie	4 aktualizacja	5 przemieszczenia	7 zbycie	8 likwidacja	9 inne						
1. Wartości niematerialne i prawne	809 047,49	129 705,05	0,00	0,00	129 705,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938 752,54
2. Razem środki trwałe	392 804 672,34	20 241 374,60	2 195 743,45	2 511 227,06	24 948 345,11	756 882,56	347 163,86	1 479 637,97	375 591,55	1 479 637,97	1 479 637,97	416 273 379,48	
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	47 861 285,20	1 166 294,10	0,00	2 144 050,51	3 310 344,61	285 293,86	304 610,00	598 318,86	8 415,00	598 318,86	598 318,86	50 573 310,95	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	327 455,78	861 684,10	0,00	0,00	861 684,10	0,00	53 655,72	53 655,72	0,00	53 655,72	53 655,72	1 135 484,16	
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	310 952 950,83	17 096 389,66	2 195 743,45	335 729,18	19 627 862,29	471 588,70	0,00	793 971,56	322 382,86	793 971,56	793 971,56	329 786 841,56	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	9 855 507,02	546 541,72	0,00	0,00	546 541,72	0,00	21 351,00	21 351,00	0,00	21 351,00	21 351,00	10 380 697,74	
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	15 492 805,65	236 667,50	0,00	0,00	236 667,50	0,00	0,00	236 667,50	0,00	236 667,50	236 667,50	15 729 473,15	
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	8 642 123,64	1 195 481,62	0,00	31 447,37	1 226 928,99	0,00	21 202,86	65 996,55	44 793,69	65 996,55	65 996,55	9 803 056,08	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	393 613 719,83	20 371 079,65	2 195 743,45	2 511 227,06	25 078 050,16	756 882,56	347 163,86	1 479 637,97	375 591,55	1 479 637,97	1 479 637,97	417 212 132,02	

Sporządziła: Anna Kwiatek

data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna Kasiatowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2025 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	612 562,49	0,00	184 689,00	13 070,30	197 759,30	0,00	810 321,79
2. Razem środki trwałe	149 179 939,05	0,00	11 695 637,44	318 228,24	12 013 865,68	488 610,31	160 705 194,42
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	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
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	120 263 155,52	0,00	10 029 931,81	127 645,32	10 157 577,13	404 599,35	130 016 133,30
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	7 871 971,74	0,00	373 458,67	0,00	373 458,67	21 351,00	8 224 079,41
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	14 398 702,55	0,00	674 602,18	0,00	674 602,18	0,00	15 073 304,73
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	6 646 109,24	0,00	617 644,78	190 582,92	808 227,70	62 659,96	7 391 676,98
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	149 792 501,54	0,00	11 880 326,44	331 298,54	12 211 624,98	488 610,31	161 515 516,21

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda
SKARBNIK MIASTA

Justyna M. Fajdowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Nie wystąpiły	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Sporządziła: Anna Kwiatek

data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

KARENK MIASTA

Justyna Kuciakowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dębrowski

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	45/5 obręb 4	Powierzchnia (m2)	490	0	0	490
		Wartość (zł)	22 600,00	0	0	22600
2	1/4 obręb 8	Powierzchnia (m2)	1 960,00	0	0	1960
		Wartość (zł)	12 426,92	0	0	12426,92
3	106/3 obręb 8	Powierzchnia (m2)	135	0	0	135
		Wartość (zł)	1 266,10	0	0	1266,1
4	106/4 obręb 8	Powierzchnia (m2)	607	0	0	607
		Wartość (zł)	21 385,00	0	0	21385
5	106/8 obręb 8	Powierzchnia (m2)	455	0	0	455
		Wartość (zł)	16 030,00	0	0	16030
6	106/9 obręb 8	Powierzchnia (m2)	402	0	0	402
		Wartość (zł)	13 668,00	0	0	13668
7	106/13 obręb 8	Powierzchnia (m2)	488	0	0	488
		Wartość (zł)	17 192,00	0	0	17192
8	106/14 obręb 8	Powierzchnia (m2)	434	0	0	434
		Wartość (zł)	14 100,00	0	0	14100
9	106/15 obręb 8	Powierzchnia (m2)	492	0	0	492
		Wartość (zł)	17 333,00	0	0	17333
10	106/16 obręb 8	Powierzchnia (m2)	443	0	0	443
		Wartość (zł)	15 062,00	0	0	15062
11	106/18 obręb 8	Powierzchnia (m2)	589	0	0	589
		Wartość (zł)	12 720,00	0	0	12720
12	363/4 obręb Lubaj	Powierzchnia (m2)	398	0	0	398
		Wartość (zł)	4 842,08	0	0	4842,08
13	363/6 obręb Lubaj	Powierzchnia (m2)	1 078,00	0	0	1078
		Wartość (zł)	5 390,00	0	0	5390
14	363/11 obręb Lubaj	Powierzchnia (m2)	1 303,00	0	0	1303
		Wartość (zł)	15 852,33	0	0	15852,33
15	363/13 obręb Lubaj	Powierzchnia (m2)	934	0	0	934
		Wartość (zł)	1 134,60	0	0	1134,6
16	363/14 obręb Lubaj	Powierzchnia (m2)	876	0	0	876
		Wartość (zł)	20 443,02	0	0	20443,02
17	363/16 obręb Lubaj	Powierzchnia (m2)	2 025,00	0	0	2025
		Wartość (zł)	47 256,98	0	0	47256,98
18	363/17 obręb Lubaj	Powierzchnia (m2)	37	0	0	37
		Wartość (zł)	450,14	0	0	450,14
19	363/18 obręb Lubaj	Powierzchnia (m2)	1 204,00	0	0	1204
		Wartość (zł)	14 647,89	0	0	14647,89
20	93/4 obręb 6	Powierzchnia (m2)	707,00	0	707	0
		Wartość (zł)	53 655,72	0	53655,72	0
21	112/27 obręb 7	Powierzchnia (m2)	0,00	4872	0	4872
		Wartość (zł)	0,00	484420,85	0	484420,85
22	112/29 obręb 7	Powierzchnia (m2)	0,00	3783	0	3783
		Wartość (zł)	0,00	377263,25	0	377263,25
RAZEM			327 455,78	861 684,10	53 655,72	1 135 484,16

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna Musiałowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 7

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1	2					
1	1010 - Grunty orne	1 395 353,31	0,00	130 731,14		1 264 622,17
2	1012 - Łąki trwałe	5 065 907,00	0,00	0,00		5 065 907,00
3	1013 - Pastwiska trwałe	1 003 097,77	0,00	0,00		1 003 097,77
4	1016 - Grunty pod rowami	9 720,00	0,00	0,00		9 720,00
5	1018 - Nieużytki	675 728,00	0,00	0,00		675 728,00
6	1020 - Lasy	2 673 094,00	0,00	0,00		2 673 094,00
7	021 - Grunty zakrzewione i zadrzewione	321 420,00	0,00	0,00		321 420,00
8	030 - Tereny mieszkaniowe	7 128 607,14	17 460,99	55 272,72		7 090 795,41
9	031 - Tereny przemysłowe	160 430,00	861 684,10	92 000,00		930 114,10
10	032 - Inne tereny zabudowane	6 755 321,01	0,00	7 290,00		6 748 031,01
11	033 - Zurbanizowane tereny niezabudowane	3 482 276,90	202 635,58	1 455,00		3 683 457,48
12	034 - Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	7 266 957,39	304 610,00	304 610,00		7 266 957,39
13	040 - drogi	3 002 196,04	1 923 953,94	0,00		4 926 149,98
14	041 - tereny kolejowe	21 793,92	0,00	0,00		21 793,92
15	042 - Inne tereny komunikacyjne	8 307 546,75	0,00	6 960,00		8 300 586,75
16	070 - Grunty pod wodami	591 835,97	0,00	0,00		591 835,97
	Razem	47 861 285,20	3 310 344,61	598 318,86		50 573 310,95

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Jasyna Zasiadłowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały		53 351 700,00	345 000,00	685 300,00	53 011 400,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna Mawiałowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 9

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Najem lokali komunalnych i odszkodowania za bezumowne korzystanie z lokali komunalnych. Lokale mieszkalne	2 292 325,70	75 612,29	0,00	0,00	2 367 937,99
2.	Odsetki od należności za najem lokali komunalnych i odszkodowań za bezumowne korzystanie z lokali komunalnych. Lokale mieszkalne	2 310 567,21	151 869,82	0,00	0,00	2 462 437,03
3.	Najem lokali komunalnych i odszkodowania za bezumowne korzystanie z lokali komunalnych. Lokale użytkowe	52 474,52	0,00	0,00	6 966,46	45 508,06
4.	Odsetki od należności za najem lokali komunalnych i odszkodowań za bezumowne korzystanie z lokali komunalnych. Lokale użytkowe	23 853,74	2 156,19	0,00	0,00	26 009,93
5.	Wywóz odpadów komunalnych	462 853,86	42 653,30	0,00	0,00	505 507,16
6.	Odsetki za wywóz odpadów komunalnych	159 388,87	52 840,54	0,00	0,00	212 229,41
7.	Oplaty cementarne	19 767,02	0,00	0,00	1 055,08	18 711,94
8.	Odsetki od opłat cementarnych	5 414,09	2 263,21	0,00	0,00	7 677,30
9.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	875 747,36	0,00	0,00	31 121,07	844 626,29
10.	Odsetki od podatku od nieruchomości od osób fizycznych	521 283,63	49 292,11	0,00	0,00	570 575,74
11.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	1 586 033,31	71 280,30	0,00	0,00	1 657 313,61
12.	Odsetki od podatku od nieruchomości od osób prawnych	1 134 080,32	217 582,00	0,00	0,00	1 351 662,32
13.	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	37 823,79	0,00	0,00	8 831,24	28 992,55
14.	Odsetki od podatku od środków transportowych od osób prawnych	28 478,32	0,00	0,00	4 305,00	24 173,32
15.	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	94 831,68	3 323,68	0,00	0,00	98 155,36
16.	Odsetki od podatku od środków transportowych od osób fizycznych	55 785,38	6 131,62	0,00	0,00	61 917,00
17.	Dzierżawy	117 964,82	0,00	0,00	4 401,62	113 563,20
18.	Odsetki od dzierżaw	101 017,66	0,00	0,00	21 395,82	79 621,84
19.	Użytkowanie wieczyste	616 607,12	22 063,15	0,00	0,00	638 670,27
20.	Odsetki od użytkowania wieczystego	374 187,09	71 868,29	0,00	0,00	446 055,38
21.	Sprzedaż nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Odsetki od sprzedaży nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Przekształcenia	262 929,37	0,00	0,00	64 929,37	198 000,00
24.	Odsetki od przekształcenia	750 265,87	45 492,32	0,00	0,00	795 758,19
25.	Należności od f. alimentacyjnego	14 203 297,24	2 198 321,76	0,00	409 300,06	15 992 318,94
26.	Odsetki od f. alimentacyjnego	9 947 148,92	2 337 063,70	0,00	438 647,55	11 845 565,07
27.	Należności od zaliczki alimentacyjnej	1 854 013,76	0,00	0,00	103 585,20	1 750 428,56
28.	świadczenia społeczne należność i odsetki	154 458,24	8 960,98	0,00	197,00	163 222,22
	Razem	38 042 598,89	5 358 775,26	0,00	1 094 735,47	42 306 638,68

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna Mściłowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem rezerwy:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządziła: Anna Kwiatek

data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna Milewska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	20 700 031,42	20 038 972,24	11 826 857,16	11 813 340,78	3 875 428,50	7 049 967,70	36 402 317,08	38 902 280,72
	Razem	20 700 031,42	20 038 972,24	11 826 857,16	11 813 340,78	3 875 428,50	7 049 967,70	36 402 317,08	38 902 280,72

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA
Justyna Muszciakowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda
Rafał Dąbrowski

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

Sporządziła: Anna Kwiatek

data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna M. Liłowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Hipoteka	2 434 381,11	1 938 084,03	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Inne	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Razem	2 434 381,11	1 938 084,03	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna Kosińska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadlia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	163 116,12	0,00	163 116,12	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadlia	163 116,12	0,00	163 116,12	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	163 116,12	0,00	163 116,12	0,00

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Justyna Miatowska

Rafał Dąbrowski

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	374 231,45	225 572,83

Sporządziła: Anna Kwiatek

data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna Mielęcińska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbowski

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	11 932 655,00	w tym: odprawy emerytalne- 738 753,37 zł, ekwiwalent za urlop-105 312,65 zł, nagrody jubileuszowe- 1 289 120,63 zł, ekwiwalenty i świadczenia BHP -87 846,87 zł, urlop dla poratowania zdrowia- 657 377,68 zł, pomoc zdrowotna - 71 165,17 zł, okulary - 34 008,00 zł, zfsś - 304 611,34 zł, świadczenia urlopowe dla nauczycieli - 261 630,65 zł, odzież i obuwie służbowe - 6 008,49 zł, ekwiwalent za pranie odzieży - 1 968,13 zł, z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi (umowa o pracę, umowa zlecenie) - 6 578 489,88 zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 1 306 571,56 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne - 449 165,05 zł, badania lekarskie pracowników - 6 630,00 zł, szkolenia - 21 331,31 zł, ppk - 12 664,22 zł
3. Inne informacje	0,00	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	21 444 068,03	
6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1 643 522,84	Spiata długu do wysokości czynnego spadku, który nabyła gmina miejska 24 646,78 zł; Ugoda pozasądowa - zapłata odsetek za basen - 1 095 743,45zł; umorzenie z tytułu dzierżawy gruntu-0,00, podatek- 101 350,86 zł(99 206,86 zł+ odsetki 2 144,00 zł); kary i odszkodowania 227 104,92 zł; wpływy ze zbycia praw majątkowych -0,00 zł; zwrot niewykorzystanej dotacji Zespól Szkół Salezjańskich - 88 837,00 zł; zwrot dotacji wymiana źródła ciepła- 5 505,13 zł; zwrot dotacji przedszkola- 2 715,61 zł; zwrot dotacji Spółdzielnia Cynamonek- 94 126,61 zł; zwrot dotacji ze stowarzyszeń-3 492,48 zł(3 492,05zł+odsetki 0,43zł)

Sporządziła: Anna Kwiatek
data: 15.04.2026 r.

Skarbnik Miasta Ostróda

SKARBNIK MIASTA

Justyna Masiałowska

Burmistrz Miasta Ostróda

Burmistrz Miasta Ostróda

Rafał Dąbrowski