

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Powiat Nowomiejski
1.1	nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe - aparat pomocniczy osoby prawnej
1.2	siedzibę jednostki
	Nowe Miasto Lubawskie
1.3	adres jednostki
	13-300 Nowe Miasto Lubawskie, ul. Rynek 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej (GUS-8711Z)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za 2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe (jednostkowe) jednostki budżetowej.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości: Powiat Nowomiejski jest osobą prawną i nie posiada własnych struktur organizacyjnych lecz wykonuje swoje czynności zapisane w ustawie o samorządzie powiatowym, zarówno za pomocą Starostwa Powiatowego (aparatu pomocniczego), jak i pozostałych jednostek organizacyjnych. Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim prowadzi rachunkowość zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz ustawą o finansach publicznych.</p> <p>Polityka rachunkowości stosowana w Starostwie Powiatowym (Urzędzie organu), określa stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, a także system ochrony danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów, instrukcję gospodarki bezgotówkowej: sporządzania, obiegu i środków kontroli dowodów księgowych, instrukcję inwentaryzacyjną, zasady ewidencji księgowej podatku VAT, zasady ewidencji dochodów uzyskiwanych przez Powiat na rzecz Skarbu Państwa.</p> <p>Księgi rachunkowe Starostwa – jednostki budżetowej oraz Powiatu Nowomiejskiego – organu, prowadzone są za pomocą programu komputerowego „Księgowość budżetowa” zakupionego od firmy: Usługi Informatyczne INFO – SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek spółka jawna 05-120 Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240.</p> <p>Księgi rachunkowe Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim prowadzone są w siedzibie Starostwa Powiatowego, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.</p> <p>Bankiem wybranym do obsługi budżetu powiatu jak również jednostek budżetowych powiatu jest PKO BP SA.</p> <p>Starostwo Powiatowe – jednostka budżetowa oraz Powiat Nowomiejski – jednostka samorządu terytorialnego posiadają odrębne rachunki bankowe.</p>

Metody wyceny aktywa i pasywa na dzień bilansowy odbywają się według następujących zasad:																																																																																																																																										
1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji.																																																																																																																																										
2) Środki trwałe w budowie (inwestycje), w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.																																																																																																																																										
3) Udziały w innych jednostkach, w tym także podporządkowanych, oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.																																																																																																																																										
4) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty.																																																																																																																																										
5) Zapasy wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości w Starostwie wycenia się je w cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu ewidencjonowany jest według rzeczywistych cen zakupu i wyceniany metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).																																																																																																																																										
6) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.																																																																																																																																										
7) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.																																																																																																																																										
8) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest raz w roku pod datą 31 grudnia na koncie 860 – „Wynik finansowy”. Wynik finansowy jednostki budżetowej - Starostwa ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej jednostki prowadzona jest według kosztów rodzajowych z zastosowaniem klasyfikacji budżetowej.																																																																																																																																										
5.	inne informacje																																																																																																																																									
	W informacji dodatkowej zawarto istotne dane związane z długiem publicznym Powiatu Nowomiejskiego w poz.1.16 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																																																																																																																																									
	<table><tr><th colspan="2">Stan na 01.01.2023 r.</th><th colspan="2">Zwiększenia z tytułu:</th><th colspan="2">Zmniejszenia z tytułu:</th><th>Stan na 31.12.2023 r.</th></tr><tr><td colspan="7">Grupa 0 - GRUNTY</td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>aktualizacji</td><td>0,00</td><td>zbycia</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>nabycia</td><td>5 405,00</td><td>likwidacji</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>przemieszczenia</td><td>0,00</td><td>inne</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td>Wartość brutto</td><td>4 230 388,25</td><td></td><td>5 405,00</td><td></td><td>0,00</td><td>4 235 793,25</td></tr><tr><td>Umorzenie</td><td>0,00</td><td></td><td>0,00</td><td></td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Wartość netto</td><td>4 230 388,25</td><td></td><td>5 405,00</td><td></td><td>0,00</td><td>4 235 793,25</td></tr><tr><td colspan="7">Grupa I - BUDYNKI I LOKALE</td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>aktualizacji</td><td>0,00</td><td>zbycia</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>nabycia</td><td>217 701,71</td><td>likwidacji</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>przemieszczenia</td><td>0,00</td><td>inne</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td>Wartość brutto</td><td>14 892 021,16</td><td></td><td>217 701,71</td><td></td><td>0,00</td><td>15 109 722,87</td></tr><tr><td>Umorzenie</td><td>4 831 832,66</td><td></td><td>375 213,25</td><td></td><td>0,00</td><td>5 207 045,91</td></tr><tr><td>Wartość netto</td><td>10 060 188,50</td><td></td><td>- 157 511,54</td><td></td><td>0,00</td><td>9 902 676,96</td></tr><tr><td colspan="7">Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ</td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>aktualizacji</td><td>0,00</td><td>zbycia</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>nabycia</td><td>19 226 078,66</td><td>likwidacji</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td colspan="2"></td><td>przemieszczenia</td><td>0,00</td><td>inne</td><td>19 226 078,66</td><td></td></tr></table>					Stan na 01.01.2023 r.		Zwiększenia z tytułu:		Zmniejszenia z tytułu:		Stan na 31.12.2023 r.	Grupa 0 - GRUNTY									aktualizacji	0,00	zbycia	0,00				nabycia	5 405,00	likwidacji	0,00				przemieszczenia	0,00	inne	0,00		Wartość brutto	4 230 388,25		5 405,00		0,00	4 235 793,25	Umorzenie	0,00		0,00		0,00	0,00	Wartość netto	4 230 388,25		5 405,00		0,00	4 235 793,25	Grupa I - BUDYNKI I LOKALE									aktualizacji	0,00	zbycia	0,00				nabycia	217 701,71	likwidacji	0,00				przemieszczenia	0,00	inne	0,00		Wartość brutto	14 892 021,16		217 701,71		0,00	15 109 722,87	Umorzenie	4 831 832,66		375 213,25		0,00	5 207 045,91	Wartość netto	10 060 188,50		- 157 511,54		0,00	9 902 676,96	Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ									aktualizacji	0,00	zbycia	0,00				nabycia	19 226 078,66	likwidacji	0,00				przemieszczenia	0,00	inne	19 226 078,66	
Stan na 01.01.2023 r.		Zwiększenia z tytułu:		Zmniejszenia z tytułu:		Stan na 31.12.2023 r.																																																																																																																																				
Grupa 0 - GRUNTY																																																																																																																																										
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00																																																																																																																																					
		nabycia	5 405,00	likwidacji	0,00																																																																																																																																					
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00																																																																																																																																					
Wartość brutto	4 230 388,25		5 405,00		0,00	4 235 793,25																																																																																																																																				
Umorzenie	0,00		0,00		0,00	0,00																																																																																																																																				
Wartość netto	4 230 388,25		5 405,00		0,00	4 235 793,25																																																																																																																																				
Grupa I - BUDYNKI I LOKALE																																																																																																																																										
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00																																																																																																																																					
		nabycia	217 701,71	likwidacji	0,00																																																																																																																																					
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00																																																																																																																																					
Wartość brutto	14 892 021,16		217 701,71		0,00	15 109 722,87																																																																																																																																				
Umorzenie	4 831 832,66		375 213,25		0,00	5 207 045,91																																																																																																																																				
Wartość netto	10 060 188,50		- 157 511,54		0,00	9 902 676,96																																																																																																																																				
Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ																																																																																																																																										
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00																																																																																																																																					
		nabycia	19 226 078,66	likwidacji	0,00																																																																																																																																					
		przemieszczenia	0,00	inne	19 226 078,66																																																																																																																																					

Wartość brutto	268 854,94		19 226 078,66		19 226 078,66	268 854,94
Umorzenie	203 306,58		4 636,03		0,00	207 942,61
Wartość netto	65 548,36		19 221 442,63		19 226 078,66	60 912,33
Grupa III - KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	0,00	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	0,00		0,00		0,00	0,00
Umorzenie	0,00		0,00		0,00	0,00
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00
Grupa IV - MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	0,00	likwidacji	3 870,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	236 274,42		0,00		3 870,00	232 404,42
Umorzenie	211 483,77		15 922,35		3 870,00	223 536,12
Wartość netto	24 790,65		- 15 922,35		0,00	8 868,30
Grupa V - MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	0,00	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	0,00		0,00		0,00	0,00
Umorzenie	0,00		0,00		0,00	0,00
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00
Grupa VI - URZĄDZENIA TECHNICZNE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	0,00	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	163 995,72		0,00		0,00	163 995,72
Umorzenie	163 995,72		0,00		0,00	163 995,72
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00
Grupa VII - ŚRODKI TRANSPORTU						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	182 229,00	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	181 729,00	
Wartość brutto	498 269,72		182 229,00		181 729,00	498 769,72
Umorzenie	448 162,81		43 440,06		0,00	491 602,87
Wartość netto	50 106,91		138 788,94		181 729,00	7 166,85
Grupa VIII - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	1 171 111,06	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	1 350 029,56		1 171 111,06	0,00	0,00	2 521 140,62
Umorzenie	1 202 831,30		79 969,06	0,00	0,00	1 282 800,36
Wartość netto	147 198,26		1 091 142,00		0,00	1 238 340,26
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013)						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	185 085,53	likwidacji	15 114,90	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	1 232 446,66		185 085,53		15 114,90	1 402 417,29
Umorzenie	1 232 446,66		185 085,53		15 114,90	1 402 417,29
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00
RAZEM						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	20 987 610,96	likwidacji	18 984,90	
		przemieszczenia	0,00	inne	19 407 807,66	
Wartość brutto	22 872 280,43		20 987 610,96		19 426 792,56	24 433 098,83
Umorzenie	8 294 059,50		704 266,28		18 984,90	8 979 340,88
Wartość netto	14 578 220,93		20 283 344,68		19 407 807,66	15 453 757,95
Wartości niematerialne i prawne						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	79 366,68	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	1 840 133,99		79 366,68		0,00	1 919 500,67
Umorzenie	1 840 133,99		21 905,94		0,00	1 862 039,93
Wartość netto	0,00		57 460,74		0,00	57 460,74

	OGÓŁEM					
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	21 066 977,64	likwidacji	18 984,90	
		przemieszczenia	0,00	inne	19 407 807,66	
	Wartość brutto	24 712 414,42	21 066 977,64		19 426 792,56	26 352 599,50
	Umorzenie	10 134 193,49	726 172,22		18 984,90	10 841 380,81
	Wartość netto	14 578 220,93	20 340 805,42		19 407 807,66	15 511 218,69
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Nie występuje					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	W trakcie roku obrotowego 2023 jednostka budżetowa nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Nie występują					
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					
	Nie występują					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Na dzień 31 grudnia 2023 r. Powiat Nowomiejski posiada w Szpitalu Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim 100% udziałów tj. 18 944 udziały po 1 000,00 zł każdy. Łączna wartość udziałów 18 944 000,00 zł.					
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)					
	Stan odpisów aktualizujących należności na 31.12.2022 r. wynosił 38 399,90 zł i dotyczył przypisu odsetek za IV kwartał 2022 r. od zaległości należnych Skarbowi Państwa. Pod datą 01.01.2023 r. dokonano odpisu przypisanych odsetek od zaległości w wys. 38 399,90 zł i dokonano ponownej wyceny należności z tyt. gospodarowania mieniem Skarbu Państwa, opłat melioracyjnych związanych z przypisanymi odsetkami za IV kwartał 2023 r. od zaległości należnych Skarbowi Państwa w wys. 43 879,22 zł. Stan przypisu wynosi 43 879,22 zł. (kto 290)					

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują
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
	wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2024 r. do 2026 r. w wys. 4 459 200,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2027 r. do 2028 r. w wys. 2 932 800,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2029 r. do 2034 r. w wys. 4 692 000,00 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
	Nie występują
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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
	Umowa poręczenia z dnia 18.12.2007 r. kredytu w wys. 1 500 000,00 zł zaciągniętego przez Szpital Powiatowy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Nowym Mieście Lubawskim ze spłatą do dnia 31.12.2037 r. Stan zadłużenia Szpitala na dzień 31.12.2023 rok z tytułu poręczonego przez Powiat Nowomiejski kredytu (kapitał) wynosi 721 860,00 zł. Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tyt. udzielonego w/w poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego zabezpieczająca kapitał + odsetki wynosi 1 082 526,00 zł (sprawozdanie Rb-Z).
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
	Nie występują
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy i usunięcia wad. Łączna suma jedenastu gwarancji z tytułu rękojmi za wady fizyczne wg stanu na 31.12.2023 r. wynosi 1 264 709,03 zł.																																																												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																												
	Nagrody jubileuszowe 114 673,64 zł, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop 19 000,64 zł, odprawy emerytalne 196 914,00 zł. Łącznie 330 588,28 zł.																																																												
1.16.	inne informacje																																																												
	<p>W 2023 r. spłacono zadłużenie w wysokości 1 370 400,00 zł. Poniższa tabela szczegółowo obrazuje wysokość spłaconych rat i odsetek kredytowych w podziale na banki kredytujące, z uwzględnieniem kosztu kredytu.</p> <table><tr><th>Lp.</th><th>Bank kredytujący</th><th>Wysokość spłaconych odsetek od kredytu w 2023 r.</th><th>Spłacone raty kredytu w 2023 r.</th><th>Obsługa zadłużenia w 2023 r. łącznie (3+4)</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td></tr><tr><td>2</td><td>BOŚ</td><td>17 609,96</td><td>270 000,00</td><td>287 609,96</td></tr><tr><td>4</td><td>BOŚ</td><td>112 528,79</td><td>132 000,00</td><td>244 528,79</td></tr><tr><td>5</td><td>PKO BP</td><td>157 837,08</td><td>168 000,00</td><td>325 837,08</td></tr><tr><td>6</td><td>PKO BP</td><td>42 053,84</td><td>86 400,00</td><td>128 453,84</td></tr><tr><td>7</td><td>BS Iława</td><td>224 351,21</td><td>300 000,00</td><td>524 351,21</td></tr><tr><td>8</td><td>BS Iława</td><td>120 291,39</td><td>192 000,00</td><td>312 291,39</td></tr><tr><td>9</td><td>PKO BP</td><td>166 659,43</td><td>222 000,00</td><td>388 659,43</td></tr><tr><td>1</td><td>BS Iława</td><td>85 133,93</td><td>0,00</td><td>85 133,93</td></tr><tr><td>3</td><td>BS Iława</td><td>18 261,72</td><td>0,00</td><td>18 261,72</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>944 727,35</td><td>1 370 400,00</td><td>2 315 127,35</td></tr></table> <p>Stan zadłużenia na dzień 31.12.2023 r. 12 084 000 zł.</p>	Lp.	Bank kredytujący	Wysokość spłaconych odsetek od kredytu w 2023 r.	Spłacone raty kredytu w 2023 r.	Obsługa zadłużenia w 2023 r. łącznie (3+4)	1	2	3	4	5	2	BOŚ	17 609,96	270 000,00	287 609,96	4	BOŚ	112 528,79	132 000,00	244 528,79	5	PKO BP	157 837,08	168 000,00	325 837,08	6	PKO BP	42 053,84	86 400,00	128 453,84	7	BS Iława	224 351,21	300 000,00	524 351,21	8	BS Iława	120 291,39	192 000,00	312 291,39	9	PKO BP	166 659,43	222 000,00	388 659,43	1	BS Iława	85 133,93	0,00	85 133,93	3	BS Iława	18 261,72	0,00	18 261,72		Razem	944 727,35	1 370 400,00	2 315 127,35
Lp.	Bank kredytujący	Wysokość spłaconych odsetek od kredytu w 2023 r.	Spłacone raty kredytu w 2023 r.	Obsługa zadłużenia w 2023 r. łącznie (3+4)																																																									
1	2	3	4	5																																																									
2	BOŚ	17 609,96	270 000,00	287 609,96																																																									
4	BOŚ	112 528,79	132 000,00	244 528,79																																																									
5	PKO BP	157 837,08	168 000,00	325 837,08																																																									
6	PKO BP	42 053,84	86 400,00	128 453,84																																																									
7	BS Iława	224 351,21	300 000,00	524 351,21																																																									
8	BS Iława	120 291,39	192 000,00	312 291,39																																																									
9	PKO BP	166 659,43	222 000,00	388 659,43																																																									
1	BS Iława	85 133,93	0,00	85 133,93																																																									
3	BS Iława	18 261,72	0,00	18 261,72																																																									
	Razem	944 727,35	1 370 400,00	2 315 127,35																																																									
2.																																																													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																												
	Nie występuje																																																												
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																																																												

Poniższa tabela przedstawia koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.
Odsetki od różnic kursowych nie wystąpiły.

L.p.	Opis zadania inwestycyjnego	Stan Środków Trwałych w budowie na 01.01.2023 r.	Nakłady poniesione na koszt wytworzenia środka trwałego w trakcie roku 2023 r.	Zakończone inwestycje i przekazane do użytku (OT) oraz rozliczenie nakładów bez efektu inwestycyjnego w 2023 r.	Stan Środków Trwałych w budowie na 31.12.2023 r. (inwestycje nie zakończone)
1	Przebudowa ciągu komunikacyjnego obejmującego drogę powiatową Nr 1248N na odcinku Tereszewo - Nielbark oraz drogę powiatową Nr 1319N na odcinku Kurzętnik – Kaługa (realizacja w latach 2022 - 2023) <i>OT nr 7/2023 z dnia 30.11.2023 r.</i>	0,00	16 703 393,82	16 703 393,82	0,00
9	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N na odcinku Wonna – Jamielnik (Planowana realizacja w latach 2023 - 2024)	0,00	405 895,06	0,00	405 895,06
9	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki z dojazdem - w zakresie obejmującym dojazd w km od 0+000 do 1+976 (Planowana realizacja w latach 2023 - 2024)	0,00	1 914 999,06	0,00	1 914 999,06
1	Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego położonego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00
2	E-administracja w Powiecie Nowomiejskim - etap II - sieć strukturalna dla Powiatowego Zasobu Geodezyjnego i Kartograficznego <i>OT nr 2/2023 z dnia 16.05.2023 r.</i>	0,00	57 431,82	57 431,82	0,00
4	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1299N w miejscowości Wonna na przepust rur stalowych wraz z dojazdem	19 150,00	0,00	0,00	19 150,00

2.3.	6	Remont budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C.K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim	55 250,00	2 430,00	0,00	57 680,00
	7	Zakup serwera SQL wraz z licencjami CAL <i>OT nr 3/2023 z dnia 04.07.2023 r.</i>	0,00	41 082,00	41 082,00	0,00
	7	Zakup sprzętu komputerowo-sieciowego wraz ze sprzętem kserograficzno-drukarskim <i>OT nr 8/2023 z dnia 20.12.2023 r.</i>	0,00	15 436,50	15 436,50	0,00
	7	Zakup samochodu osobowego, zwanego mikrobusem do przewozu osób niepełnosprawnych <i>OT nr 9/2023 z dnia 27.12.2023 r.</i>	0,00	181 729,00	181 729,00	0,00
	8	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1347N dr. woj. Nr 538 (Tylice) - Mroczenko <i>OT nr 5/2023 z dnia 21.09.2023 r.</i>	0,00	2 522 684,84	2 522 684,84	0,00
	9	Modernizacja szpitala powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim (realizacja w latach 2020 - 2023) <i>OT nr 6/2023 z dnia 06.11.2023 r.</i>	13 202,48	1 225 314,06	1 238 516,54	0,00
	10	E-administracja w Powiecie Nowomiejskim - etap I - sieć strukturalna w budynku przy ul. Rynek 1 (realizacja w roku 2020 - 2023) <i>OT nr 1/2023 z dnia 15.05.2023 r.</i>	9 225,00	136 458,91	145 683,91	0,00
	11	Dostępny Powiat Nowomiejski <i>OT nr 4/2023 z dnia 24.07.2023 r.</i>	0,00	31 500,00	31 500,00	0,00
		Zakupy inwestycyjne oraz inwestycje prowadzone przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim w 2023 r.	122 827,48	23 238 355,07	20 937 458,43	2 423 724,12
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	Nie wystąpiły					

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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

2023-03-25

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)