

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Powiat Nowomiejski
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Nowomiejski – jednostka samorządu terytorialnego
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 2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe obejmujące dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, takich jak:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zespół Szkół w Nowym Mieście Lubawskim, 2) Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku, 3) Dom Dziecka w Pacóltowie, 4) Dom Pomocy Społecznej w Grodzicznie, 5) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim, 6) Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim, 7) Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku, 8) Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim, 9) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim, 10) Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim, 11) Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim, 12) Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim.
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 jedenastu jednostek organizacyjnych.</p>

	<p>Wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Nowomiejskiego prowadzą rachunkowość zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.</p> <p>Każda z jednostek organizacyjnych Powiatu Nowomiejskiego posiada własną, opracowaną na potrzeby jednostki politykę rachunkowości. Stosowane polityki rachunkowości określają 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 gotówkowej jak i 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. Księgi rachunkowe 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 z wyłączeniem Powiatowego Urzędu Pracy w Nowym Mieście Lubawskim. Księgi rachunkowe poszczególnych jednostek organizacyjnych Powiatu Nowomiejskiego prowadzone są w siedzibach poszczególnych jednostek. Bankiem wybranym do obsługi budżetu powiatu jak również jednostek budżetowych powiatu jest PKO BP SA. Jednostki budżetowe oraz Powiat Nowomiejski – jednostka samorządu terytorialnego posiadają odrębne rachunki bankowe.</p> <p>Metody wyceny aktywa i pasywa na dzień bilansowy odbywają się według następujących zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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, 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 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					
	Stan na 01.01.2019 r.		Zwiększenia z tytułu:		Zmniejszenia z tytułu:	Stan na 31.12.2019 r.
	Grupa 0 - GRUNTY					
			aktualizacji	0,00	zbycia	0,00
			nabycia	0,00	likwidacji	0,00
			przemieszczenia	0,00	inne	0,00
Wartość brutto	5 105 524,70		0,00	0,00		5 105 524,70
Umorzenie	0,00		0,00	0,00		0,00
Wartość netto	5 105 524,70		0,00	0,00		5 105 524,70
	Grupa I - BUDYNKI I LOKALE					
			aktualizacji	0,00	zbycia	0,00
			nabycia	7 837 290,00	likwidacji	0,00
			przemieszczenia	0,00	inne	0,00
Wartość brutto	28 131 126,00		7 837 290,00	0,00		35 968 416,00
Umorzenie	7 969 105,58		844 463,64	0,00		8 813 569,22
Wartość netto	20 162 020,42		6 992 826,36	0,00		27 154 846,78
	Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ					
			aktualizacji	0,00	zbycia	4 874 493,04
			nabycia	9 853 980,64	likwidacji	24 814,80
			przemieszczenia	0,00	inne	0,00
Wartość brutto	44 160 787,54		9 853 980,64		4 899 307,84	49 115 460,34
Umorzenie	9 833 705,97		1 855 839,57		11 004,47	11 678 541,07
Wartość netto	34 327 081,57		7 998 141,07		4 888 303,37	37 436 919,27
	Grupa III - KOTŁY I MASZyny ENERGETYCZNE					
			aktualizacji	0,00	zbycia	0,00
			nabycia	0,00	likwidacji	25 530,20
			przemieszczenia	0,00	inne	4 200,00
Wartość brutto	224 900,71		0,00		29 730,20	195 170,51
Umorzenie	131 903,09		14 250,32		28 772,81	117 380,60
Wartość netto	92 997,62		-14 250,32		957,39	77 789,91
	Grupa IV - MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA					
			aktualizacji	0,00	zbycia	0,00
			nabycia	6 166,50	likwidacji	6 042,29
			przemieszczenia	0,00	inne	0,00
Wartość brutto	1 100 610,28		6 166,50		6 042,29	1 100 734,49

Umorzenie	1 005 258,89		52 655,67		6 042,29	1 051 872,27
Wartość netto	95 351,39		-46 489,17		0,00	48 862,22
Grupa V - MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	61 500,00	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	495 191,44		61 500,00		0,00	556 591,44
Umorzenie	367 503,49		39 714,36		0,00	407 217,85
Wartość netto	127 687,95		21 785,64		0,00	149 473,59
Grupa VI - URZĄDZENIA TECHNICZNE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	4 412,71	likwidacji	2 193,56	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	560 244,28		4 412,71		2 193,56	562 463,43
Umorzenie	473 807,66		22 790,16		2 193,56	494 404,26
Wartość netto	86 436,62		-18 377,45		0,00	68 059,17
Grupa VII - ŚRODKI TRANSPORTU						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	169 785,94	likwidacji	143 778,90	
		przemieszczenia	776 820,00	inne	562 683,27	
Wartość brutto	4 916 223,32		946 605,94		706 462,17	5 156 367,09
Umorzenie	4 302 501,42		978 225,70		706 462,17	4 574 264,95
Wartość netto	613 721,90		-31 619,76		0,00	582 102,14
Grupa VIII - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	221 101,93	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	-79 050,68	
Wartość brutto	1 848 696,84		221 101,93		-79 050,68	2 148 849,45
Umorzenie	1 239 027,39		232 614,40		-79 050,68	1 550 692,47
Wartość netto	609 669,45		-11 512,47		0,00	598 156,98
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013)						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	479 924,11	likwidacji	56 229,23	
		przemieszczenia	52 614,14	inne	3 293,10	
Wartość brutto	6 157 979,16		532 538,25		59 522,33	6 630 995,08
Umorzenie	6 157 979,16		532 538,25		59 522,33	6 630 995,08
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00
ZBIORY BIBLIOTECZNE (014)						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	32 320,30	likwidacji	93,56	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	406 997,28		32 320,30		93,56	439 224,02
Umorzenie	406 997,28		32 320,30		93,56	439 224,02
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00

RAZEM						
		aktualizacji	0,00	zbycia	4 874 493,04	
		nabycia	18 666 482,13	likwidacji	258 682,54	
		przemieszczenia	829 434,14	inne	491 125,69	
Wartość brutto	93 108 281,55		19 495 916,27		5 624 301,27	106 979 896,55
Umorzenie	31 887 789,93		4 605 412,37		735 040,51	35 758 161,79
Wartość netto	61 220 491,62		14 890 503,90		4 889 260,76	71 221 734,76
WNiP						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	41 621,02	likwidacji	285,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	712 307,01		41 621,02		285,00	753 643,03
Umorzenie	711 894,51		42 033,52		285,00	753 643,03
Wartość netto	412,50		-412,50		0,00	0,00
OGÓŁEM						
		aktualizacji	0,00	zbycia	4 874 493,04	
		nabycia	18 708 103,15	likwidacji	258 967,54	
		przemieszczenia	829 434,14	inne	491 125,69	
Wartość brutto	93 820 588,56		19 537 537,29		5 624 586,27	107 733 539,58
Umorzenie	32 599 684,44		4 647 445,89		735 325,51	36 511 804,82
Wartość netto	61 220 904,12		14 890 091,40		4 889 260,76	71 221 734,76
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 2019 jednostka budżetowa nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie					
	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					
	1.340.108,40 zł					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					

	Na dzień 31 grudnia 2019 r. Powiat Nowomiejski posiada w Szpitalu Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim 100% udziałów tj. 10.544 udziały po 1.000,00 zł każdy. Łączna wartość udziałów 10.544.000,00 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)
	<p>Stan odpisów aktualizujących należności w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim na 31.12.2018 r. wynosił 24.778,26 zł i dotyczył przypisu odsetek za IV kwartał 2018 r. od zaległości należnych Skarbowi Państwa. Pod datą 01.01.2019 r. dokonano odpisu przypisanych odsetek od zaległości w wys. 24.778,26 zł i dokonano ponownej wyceny należności z tyt. gospodarowania mieniem Skarbu Państwa, opłat melioracyjnych związanych z przypisanymi odsetkami za IV kwartał 2019 r. od zaległości należnych Skarbowi Państwa w wys. 28.100,57 zł.</p> <p>Stan odpisów aktualizujących należności w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim wynosił 10.686,74 zł z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych oraz niesłusznie pobranego świadczenia przez wychowankę pieczy zastępczej na kontynuowanie nauki.</p> <p>Stan odpisów aktualizujących należności w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nowym Mieście Lubawskim zwiększył się w roku budżetowym o kwotę 2.534 zł z tytułu naliczonych odsetek od zagrożonych pożyczek i na dzień bilansowy wyniosły 130.306,89 zł.</p> <p>Ogółem odpis aktualizujący wartość należności w Powiecie Nowomiejskim na dzień bilansowy tj. 31.12.2019 r. wyniósł 169.094,20 zł.</p>
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 2020 r. do 2022 r. w wysokości 5.881.200,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2023 r. do 2024 r. w wysokości 2.086.800,00 zł.
c)	powyżej 5 lat

	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2025 r. do 2034 r. w wysokości 6.687.600,00 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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
	Umowa poręczenia z dnia 18.12.2007 r. kredytu w wys. 1.500.000 zł zaciągniętego przez Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ze splatą do dnia 31.12.2037 r. Stan zadłużenia Szpitala na dzień 31.12.2019 r. z tyt. poręzonego przez Powiat Nowomiejski kredytu (kapitał) wynosi 929.364,00 zł. Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tyt. udzielonego w/w poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego zabezpieczająca kapitał + odsetki wynosi 1.521.061,00 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy i usunięcia wad. Łączna suma gwarancji z tytułu rękojmi za wady fizyczne wg stanu na 31.12.2019 r. wynosi 520.635,40 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2019 r. wyniosła 1.370.461,93 zł, w tym wypłat dokonały następujące jednostki budżetowe Powiatu Nowomiejskiego: <ol style="list-style-type: none"> 1) Zespół Szkół – 92.821,22 zł, 2) Zespół Szkół Zawodowych – 59.977,44 zł, 3) Dom Dziecka – 52.843,25 zł, 4) Dom Pomocy Społecznej – 36.614,66 zł, 5) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – 764.971,87 zł, 6) Zarząd Dróg Powiatowych – 59.100,00 zł,

	7) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 0,00 zł, 8) Powiatowy Urząd Pracy – 139 750,00 zł, 9) Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji – 0,00 zł, 10) Starostwo Powiatowe – 164.383,49 zł.																																																												
1.16.	inne informacje																																																												
	<p>W 2019 r. spłacono zadłużenie w wysokości 1.646.400,00 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 2019 r.</th><th>Spłacone raty kredytu w 2019 r.</th><th>Obsługa zadłużenia w 2019 r. łącznie (3+4)</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr><tr><td>1</td><td>PKO BP</td><td>4 862,34</td><td>240 000,00</td><td>244 862,34</td></tr><tr><td>2</td><td>BOŚ</td><td>31 525,80</td><td>270 000,00</td><td>301 525,80</td></tr><tr><td>3</td><td>BOŚ</td><td>8 230,64</td><td>150 000,00</td><td>158 230,64</td></tr><tr><td>4</td><td>BOŚ</td><td>76 940,06</td><td>132 000,00</td><td>208 940,06</td></tr><tr><td>5</td><td>PKO BP</td><td>83 952,63</td><td>168 000,00</td><td>251 952,63</td></tr><tr><td>6</td><td>PKO BP</td><td>88 830,00</td><td>300 000,00</td><td>388 830,00</td></tr><tr><td>7</td><td>PKO BP</td><td>31 213,20</td><td>86 400,00</td><td>117 613,20</td></tr><tr><td>8</td><td>BS Iława</td><td>120 298,06</td><td>300 000,00</td><td>420 298,06</td></tr><tr><td>9</td><td>BS Iława</td><td>9 187,59</td><td>-</td><td>9 187,59</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>455 040,32</td><td>1 646 400,00</td><td>2 101 440,32</td></tr></table> <p>Stan zadłużenia na dzień 31.12.2019 r. 14 655 600 zł.</p>	Lp.	Bank kredytujący	Wysokość spłaconych odsetek od kredytu w 2019 r.	Spłacone raty kredytu w 2019 r.	Obsługa zadłużenia w 2019 r. łącznie (3+4)	1	2	3	4	5	1	PKO BP	4 862,34	240 000,00	244 862,34	2	BOŚ	31 525,80	270 000,00	301 525,80	3	BOŚ	8 230,64	150 000,00	158 230,64	4	BOŚ	76 940,06	132 000,00	208 940,06	5	PKO BP	83 952,63	168 000,00	251 952,63	6	PKO BP	88 830,00	300 000,00	388 830,00	7	PKO BP	31 213,20	86 400,00	117 613,20	8	BS Iława	120 298,06	300 000,00	420 298,06	9	BS Iława	9 187,59	-	9 187,59		Razem	455 040,32	1 646 400,00	2 101 440,32
Lp.	Bank kredytujący	Wysokość spłaconych odsetek od kredytu w 2019 r.	Spłacone raty kredytu w 2019 r.	Obsługa zadłużenia w 2019 r. łącznie (3+4)																																																									
1	2	3	4	5																																																									
1	PKO BP	4 862,34	240 000,00	244 862,34																																																									
2	BOŚ	31 525,80	270 000,00	301 525,80																																																									
3	BOŚ	8 230,64	150 000,00	158 230,64																																																									
4	BOŚ	76 940,06	132 000,00	208 940,06																																																									
5	PKO BP	83 952,63	168 000,00	251 952,63																																																									
6	PKO BP	88 830,00	300 000,00	388 830,00																																																									
7	PKO BP	31 213,20	86 400,00	117 613,20																																																									
8	BS Iława	120 298,06	300 000,00	420 298,06																																																									
9	BS Iława	9 187,59	-	9 187,59																																																									
	Razem	455 040,32	1 646 400,00	2 101 440,32																																																									
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 01.01.2019 r.	Nakłady poniesione na koszt wytworzenia środka trwałego w trakcie roku 2019 r.	Zakończone inwestycje i przekazane do użytku (PT) oraz rozliczenie nakładów bez efektu inwestycyjnego w 2019 r.	Stan Środków Trwałych w budowie na 31.12.2019 r. (inwestycje nie zakończone)
1	Termomodernizacja – ocieplenie budynku administracyjno - biurowego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim – I etap <i>Rozliczenie nakładów inwestycyjnych poniesionych przed rokiem 2018 bez osiągnięcia efektów inwestycyjnych zgodnie z Uchwałą nr 16/118/2019 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 9 maja 2019 r. (dow. Nr 686/1/V/2019)</i>	17 601,00	0,00	17 601,00	0,00
2	Zmiana sposobu użytkowania domku "Jagoda" na domek letniskowy wraz z rozbudową, przebudową i nadbudową w ośrodku wypoczynkowym Partęczyny <i>Rozliczenie nakładów inwestycyjnych poniesionych przed rokiem 2018 bez osiągnięcia efektów inwestycyjnych zgodnie z Uchwałą nr 16/118/2019 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 9 maja 2019 r. (dow. Nr 686/2/V/2019)</i>	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00
3	Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącego budynku Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim (Rewitalizacja obszarów miejskich) (realizacja w latach 2017-2019) <i>Rozliczenie nakładów inwestycyjnych poniesionych przed rokiem 2018 bez osiągnięcia efektów inwestycyjnych zgodnie z Uchwałą nr 16/118/2019 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 9 maja 2019 r. (dow. Nr 686/3/V/2019)</i>	12 300,00	0,00	12 300,00	0,00
4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1248N gr. woj. (Ciche) – Nielbark – gr. woj. (Brzozie) na odcinku granica województwa – Tereszewo – Nielbark – etap I gr. woj. - Tereszewo (realizacja w latach 2018-2019)	35 596,20	- 35 596,20	0,00	0,00

		<i>Przeniesienie nakładów inwestycyjnych na odrębną ścieżkę utworzoną w celu realizacji inwestycji (dow. 1169/1/VII/2019)</i>				
	5	<p>Nakłady poniesione na przyszłe budowy dróg powiatowych:</p> <p>1) Rachunek nr 40/2009 - sporządzenie mapy na drogę NML – Słup dowód księgowy nr 1824/1-2/X/2009 z dnia 20.10.2009 r. na kwotę 22 500,00 zł (podział w klasyfikacji 600 60014 §§ „8” i „9”)</p> <p>2) Faktura nr 45/2010 - dokumentacja projektowo-kosztorysowa przebudowa drogi Mroczo dowód księgowy nr 548/1-2/IV/2010 z dnia 12.04.2010 r. na kwotę 86 986,00 zł. (podział w klasyfikacji 600 60014 §§ „8” i „9”)</p> <p>3) Faktura nr 00127/2014 – opracowanie operatu szacunkowego dot. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1333 N Ilawa - Radomno - Nowe Miasto Lub. na odcinku od km 9+500 do km 14+127 Poprawne przeksięgowanie nakładów na konto 080-1-6 dow. PK nr 2322/1-3/XII/2015 z dnia 31.12.2015 r. na kwotę 2 460,00 zł</p> <p><i>Rozliczenie nakładów inwestycyjnych poniesionych przed rokiem 2018 bez osiągnięcia efektów inwestycyjnych zgodnie z Uchwałą nr 16/118/2019 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 9 maja 2019 r. (dow. Nr 686/4/V/2019)</i></p>	111 946,00	0,00	111 946,00	0,00
	6	<p>Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Szvarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Łąkorek - Łąkorz</p> <p><i>Przeniesienie nakładów inwestycyjnych na odrębną ścieżkę utworzoną w celu realizacji inwestycji (dow. 1938/5/XII/2019)</i></p>	30 750,00	- 30 750,00	0,00	0,00
	7	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1299N w miejscowości Wonna na przepust rur stalowych wraz z dojazdem	4 390,00	14 760,00	0,00	19 150,00
	8	Rozbudowa i nadbudowa Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku (realizacja w latach 2019- 2020)	0,00	52 000,00	0,00	52 000,00

9	Remont budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C.K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim	0,00	4 920,00	0,00	4 920,00
10	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270 N na rzece Drwęca w miejscowości Pustki	0,00	15 100,00	0,00	15 100,00
11	Zakup sprzętu medycznego tj. dwóch kardiomonitorów oraz kardiotokografu dla Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim <i>OT nr 2/2019 z dnia 28.08.2019 r.</i>	0,00	50 548,58	50 548,58	0,00
12	Zakup sprzętu medycznego tj. urządzenia do kompresji klatki piersiowej i respiratora transportowego dla zespołu ratownictwa Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim <i>OT nr 4/2019 z dnia 16.12.2019 r.</i>	0,00	84 958,11	84 958,11	0,00
13	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1299N gr. woj. (Brodnica) – Krotoszyny – Szwarcenowo – droga powiatowa Nr 1333N na odcinku Łąkorek – Łąkorz (realizacja w latach 2018 – 2020)	0,00	194 948,06	0,00	194 948,06
14	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1254N Tuszewo – Truszczyń – Dębień przez wieś Zwiniarz (realizacja w latach 2019-2020)	0,00	22 634,50	0,00	22 634,50
15	Przebudowa i rozbudowa w ramach modernizacji istniejącego budynku Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim <i>OT nr 1/2019 z dnia 29.03.2019 r.</i>	7 850 875,40	229 344,63	8 080 220,03	0,00
16	Termomodernizacja budynku Domu Dziecka (nakłady inwestycyjne poniesione w latach 2015-2018) <i>PK Nr 1/2019 z dnia 27.05.2019 r. - przeniesienie nakładów inwestycyjnych do projektu o nazwie "Termomodernizacja budynku</i>	51 597,27	-51 597,27	0,00	0,00

		<i>użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacóltowie"</i>				
	17	Zintegrowana informacja geodezyjna i kartograficzna Warmii i Mazur w Powiecie Nowomiejskim (realizacja w latach 2017 - 2019)	41 820,00	1 266 622,48	0,00	1 308 442,48
	18	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacóltowie (realizacja w latach 2015-2020)	0,00	278 437,38	0,00	278 437,38
		Zakupy inwestycyjne oraz inwestycje prowadzone przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim w 2019 r.	8 160 375,87	2 096 330,27	8 361 073,72	1 895 632,42
	19	Przebudowa dr. pow. Ostrowite- Górale	116 143,49	0,00	0,00	116 143,49
	20	Przebudowa dr. pow. W. Tymawa- Mierzyn	0,00	6 457,50	0,00	6 457,50
	21	Przebudowa dr. pow. Krotoszyny-Wonna	0,00	64 575,00	0,00	64 575,00
	22	Przebudowa dr. pow. Skarlin- Nawra	0,00	14 760,00	0,00	14 760,00
	23	Przebudowa dr. pow. Kurzętnik- Kaługa	0,00	34 870,50	0,00	34 870,50
	24	Przebudowa dr. pow. w m. Jamielnik	0,00	15 999,84	0,00	15 999,84
		Zakupy inwestycyjne oraz inwestycje prowadzone przez Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku w 2019 r.	116 143,49	136 662,84	0,00	252 806,33
		Łącznie zakupy inwestycyjne oraz inwestycje w budowie w 2019 r.	8 276 519,36	2 232 993,11	8 361 073,72	2 148 438,75
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

Sebastian
Kiński

Elektronicznie podpisany
przez Sebastian Kiński
Data: 2020.06.18 09:55:00
+02'00'

2020-06-18

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej
Ryszard Ochlak

Elektronicznie podpisany
przez Andrzej Ryszard
Ochlak
Data: 2020.06.18 09:57:07
+02'00'

(kierownik jednostki)

Jerzy Piotr
Czapliński

Elektronicznie podpisany
przez Jerzy Piotr
Czapliński
Data: 2020.06.18 09:58:40
+02'00'

Teresa
Łątkowska

Elektronicznie podpisany
przez Teresa Łątkowska
Data: 2020.06.18 10:00:02
+02'00'

Barbara
Marta
Grzywacz

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Marta Grzywacz
Data: 2020.06.18
10:12:26 +02'00'

Marcin
Buliński

Elektronicznie
podpisany przez
Marcin Buliński
Data: 2020.06.18
10:10:36 +02'00'