



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 2019 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 01.01.2019 r.</th><th colspan="2">Zwiększenia z tytułu:</th><th>Zmniejszenia z tytułu:</th><th>Stan na 31.12.2019 r.</th></tr><tr><td colspan="6">Grupa 0 - GRUNTY</td></tr><tr><td></td><td></td><td>aktualizacji</td><td>0,00</td><td>zbycia</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td>nabycia</td><td>0,00</td><td>likwidacji</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td>przemieszczenia</td><td>0,00</td><td>inne</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Wartość brutto</td><td>4 226 154,60</td><td></td><td>0,00</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>Umorzenie</td><td>0,00</td><td></td><td>0,00</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>Wartość netto</td><td>4 226 154,60</td><td></td><td>0,00</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td colspan="6">Grupa I - BUDYNKI I LOKALE</td></tr><tr><td></td><td></td><td>aktualizacji</td><td>0,00</td><td>zbycia</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td>nabycia</td><td>7 815 884,49</td><td>likwidacji</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td>przemieszczenia</td><td>0,00</td><td>inne</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Wartość brutto</td><td>7 037 908,27</td><td></td><td>7 815 884,49</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>Umorzenie</td><td>3 393 957,41</td><td></td><td>322 022,12</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>Wartość netto</td><td>3 643 950,86</td><td></td><td>7 493 862,37</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td colspan="6">Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERIA LĄDOWEJ I WODNEJ</td></tr><tr><td></td><td></td><td>aktualizacji</td><td>0,00</td><td>zbycia</td><td>4 874 493,04</td></tr><tr><td></td><td></td><td>nabycia</td><td>4 874 493,04</td><td>likwidacji</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td>przemieszczenia</td><td>0,00</td><td>inne</td><td>0,00</td></tr></table>					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	4 226 154,60		0,00		0,00	Umorzenie	0,00		0,00		0,00	Wartość netto	4 226 154,60		0,00		0,00	Grupa I - BUDYNKI I LOKALE								aktualizacji	0,00	zbycia	0,00			nabycia	7 815 884,49	likwidacji	0,00			przemieszczenia	0,00	inne	0,00	Wartość brutto	7 037 908,27		7 815 884,49		0,00	Umorzenie	3 393 957,41		322 022,12		0,00	Wartość netto	3 643 950,86		7 493 862,37		0,00	Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERIA LĄDOWEJ I WODNEJ								aktualizacji	0,00	zbycia	4 874 493,04			nabycia	4 874 493,04	likwidacji	0,00			przemieszczenia	0,00	inne	0,00
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	4 226 154,60		0,00		0,00																																																																																																																		
Umorzenie	0,00		0,00		0,00																																																																																																																		
Wartość netto	4 226 154,60		0,00		0,00																																																																																																																		
Grupa I - BUDYNKI I LOKALE																																																																																																																							
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00																																																																																																																		
		nabycia	7 815 884,49	likwidacji	0,00																																																																																																																		
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00																																																																																																																		
Wartość brutto	7 037 908,27		7 815 884,49		0,00																																																																																																																		
Umorzenie	3 393 957,41		322 022,12		0,00																																																																																																																		
Wartość netto	3 643 950,86		7 493 862,37		0,00																																																																																																																		
Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERIA LĄDOWEJ I WODNEJ																																																																																																																							
		aktualizacji	0,00	zbycia	4 874 493,04																																																																																																																		
		nabycia	4 874 493,04	likwidacji	0,00																																																																																																																		
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00																																																																																																																		

Wartość brutto	268 854,94		4 874 493,04		4 874 493,04	268 854,94
Umorzenie	175 310,14		7 748,23		0,00	183 058,37
Wartość netto	93 544,80		4 866 744,81		4 874 493,04	85 796,57
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	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	344 800,16		0,00		0,00	344 800,16
Umorzenie	306 217,52		22 236,06		0,00	328 453,58
Wartość netto	38 582,64		- 22 236,06		0,00	16 346,58
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	0,00	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	87 610,68	
Wartość brutto	845 247,01		0,00		87 610,68	757 636,33
Umorzenie	621 379,86		43 440,06		87 610,68	577 209,24
Wartość netto	223 867,15		- 43 440,06		0,00	180 427,09
Grupa VIII - NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDYF. NIESKLASYFIKOWANE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	221 101,93	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	- 87 610,68	
Wartość brutto	1 058 868,32		221 101,93		- 87 610,68	1 367 580,93
Umorzenie	686 629,49		182 886,69		- 87 610,68	957 126,86
Wartość netto	372 238,83		38 215,24		0,00	410 454,07
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013)						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	235 659,20	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	752 424,54		235 659,20		0,00	988 083,74
Umorzenie	752 424,54		235 659,20		0,00	988 083,74
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00
RAZEM						
		aktualizacji	0,00	zbycia	4 874 493,04	
		nabycia	13 147 138,66	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	14 698 253,56		13 147 138,66		4 874 493,04	22 970 899,18
Umorzenie	6 099 914,68		813 992,36		0,00	6 913 907,04
Wartość netto	8 598 338,88		12 333 146,30		4 874 493,04	16 056 992,14
Wartości niematerialne i prawne						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	14 618,21	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	205 324,99		14 618,21		0,00	219 943,20
Umorzenie	205 324,99		14 618,21		0,00	219 943,20
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00

	OGÓŁEM					
			aktualizacji	0,00	zbycia	4 874 493,04
			nabycia	13 161 756,87	likwidacji	0,00
			przemieszczenia	0,00	inne	0,00
	Wartość brutto	14 903 578,55		13 161 756,87		4 874 493,04
	Umorzenie	6 305 239,67		828 610,57		0,00
	Wartość netto	8 598 338,88		12 333 146,30		4 874 493,04
						23 190 842,38
						7 133 850,24
						16 056 992,14
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					
	Nie występują					
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 000zł każdy. Łączna wartość udziałów 10 544 000 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 31.12.2018 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. Stan przypisu wynosi 28 100,57 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 2020 r. do 2022 r. w wys. 5.881.200,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2023 r. do 2024 r. w wys. 2.086.800,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2025 r. do 2034 r. w wys. 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 18.12.2007r. kredytu w wys. 1 500 000 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 31.12.2019 r. z tyt. poręczonego przez Powiat Nowomiejski kredytu (kapitał) wynosi 929 364 zł. Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tyt. udzielonego w/w poręczenia na koniec okresu sprawozdawczego zabezpieczająca kapitał + odsetki wynosi 1 521 061 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 7 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																																																												
	Nagrody jubileuszowe 29 321,87 zł, ekwiwalenty za niewykorzystany urlop 0,00 zł, odprawy emerytalne 135 061,62 zł. Łącznie 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><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td></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) <i>Przeniesienie nakładów inwestycyjnych na odrębną ścieżkę</i>	35 596,20	- 35 596,20	0,00	0,00

	<i>utworzoną w celu realizacji inwestycji (dow. 1169/I/XII/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 Mroczno 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 – Szvarcenowo – 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

	użyteczności publicznej położonego przy ul. Skrajnej 1 w Pacóltowie"				
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
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				

SKARBNIK

Schleski
Główny Księgowy

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Andrzej Ocłoń

(kierownik jednostki)