

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 2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe obejmujące dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, takich jak:</p> <ul 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 Inspektorat 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),</p>

jak i pozostałych jedenastu jednostek organizacyjnych.

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.

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 S.A.

Jednostki budżetowe oraz Powiat Nowomiejski – jednostka samorządu terytorialnego posiadają odrębne rachunki bankowe.

Metody wyceny aktywa i pasywa na dzień bilansowy odbywają się według następujących zasad:

- 1) Środki trwale 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 trwale 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 01.01.2023 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	5 109 758,35		5 405,00		0,00
	Umorzenie	0,00		0,00		0,00
	Wartość netto	5 109 758,35		5 405,00		0,00
	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	42 115 721,25		217 701,71		0,00
	Umorzenie	11 606 168,33		1 054 490,36		0,00
	Wartość netto	30 509 552,92		- 836 788,65		0,00
	Grupa II - OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ					
			aktualizacji	0,00	zbycia	0,00
			nabycia	38 487 027,82	likwidacji	267 107,58
			przemieszczenia	0,00	inne	19 226 078,66
	Wartość brutto	67 927 274,50		38 487 027,82		19 493 186,24
	Umorzenie	18 272 306,44		2 929 640,29		112 656,31
	Wartość netto	49 654 968,06		35 557 387,53		19 380 529,93
	Grupa III - KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE					
			aktualizacji	0,00	zbycia	0,00
			nabycia	0,00	likwidacji	0,00
			przemieszczenia	19 248,27	inne	0,00
	Wartość brutto	265 754,52		19 248,27		0,00
						285 002,79

Umorzenie	148 538,25		13 037,75		0,00	161 576,00
Wartość netto	117 216,27		6 210,52		0,00	123 426,79
Grupa IV - MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	28 424,86	likwidacji	10 993,25	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	991 102,42		28 424,86		10 993,25	1 008 534,03
Umorzenie	893 808,81		50 349,22		10 993,25	933 164,78
Wartość netto	97 293,61		- 21 924,36		0,00	75 369,25
Grupa V - MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	79 950,00	likwidacji	64 362,66	
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00	
Wartość brutto	681 975,81		79 950,00		64 362,66	697 563,15
Umorzenie	523 156,44		46 130,94		64 362,66	504 924,72
Wartość netto	158 819,37		33 819,06		0,00	192 638,43
Grupa VI - URZĄDZENIA TECHNICZNE						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	0,00	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	Inne	0,00	
Wartość brutto	691 759,92		0,00		0,00	691 759,92
Umorzenie	558 173,07		23 166,81		0,00	581 339,88
Wartość netto	133 586,85		-23 166,81		0,00	110 420,04
Grupa VII - ŚRODKI TRANSPORTU						
		aktualizacji	0,00	zbycia	30 000,00	
		nabycia	363 958,00	likwidacji	0,00	
		przemieszczenia	0,00	inne	181 729,00	
Wartość brutto	4 358 021,13		363 958,00		211 729,00	4 510 250,13
Umorzenie	2 839 689,89		338 831,54		30 000,00	3 148 521,43
Wartość netto	1 518 331,24		25 126,46		181 729,00	1 361 728,70
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	2 223 126,84		1 171 111,06		0,00	3 394 237,90
Umorzenie	1 918 691,92		134 189,50		0,00	2 052 881,42
Wartość netto	304 434,92		1 036 921,56		0,00	1 341 356,48
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013)						
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00	
		nabycia	553 441,57	likwidacji	57 633,99	
		przemieszczenia	14 642,90	inne	9 490,24	
Wartość brutto	7 617 303,81		568 084,47		67 124,23	8 118 264,05
Umorzenie	7 617 303,81		568 084,47		67 124,23	8 118 264,05
Wartość netto	0,00		0,00		0,00	0,00

ZBIORY BIBLIOTECZNE (014)					
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00
		nabycia	29 808,66	likwidacji	405,15
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00
Wartość brutto	526 707,12		29 808,66	405,15	556 110,63
Umorzenie	526 707,12		29 808,66	405,15	556 110,63
Wartość netto	0,00		0,00	0,00	0,00
RAZEM					
		aktualizacji	0,00	zbycia	30 000,00
		nabycia	40 936 828,68	likwidacji	400 502,63
		przemieszczenia	33 891,17	inne	19 417 297,90
Wartość brutto	132 508 505,67		40 970 719,85	19 847 800,53	153 631 424,99
Umorzenie	44 904 544,08		5 187 729,54	285 541,60	49 806 732,02
Wartość netto	87 603 961,59		35 782 990,31	19 562 258,93	103 824 692,97
WNiP					
		aktualizacji	0,00	zbycia	0,00
		nabycia	108 541,84	likwidacji	0,00
		przemieszczenia	0,00	inne	0,00
Wartość brutto	2 394 669,65		108 541,84	0,00	2 503 211,49
Umorzenie	2 394 669,65		51 081,10	0,00	2 445 750,75
Wartość netto	0,00		57 460,74	0,00	57 460,74
OGÓŁEM					
		aktualizacji	0,00	zbycia	30 000,00
		nabycia	41 045 370,52	likwidacji	400 502,63
		przemieszczenia	33 891,17	inne	19 417 297,90
Wartość brutto	134 903 175,32		41 079 261,69	19 847 800,53	156 134 636,48
Umorzenie	47 299 213,73		5 238 810,64	285 541,60	52 252 482,77
Wartość netto	87 603 961,59		35 840 451,05	19 562 258,93	103 882 153,71
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
	1.612.255,22 zł
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 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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)
	<p>Stan odpisów aktualizujących należności w Starostwie Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim 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 01.01.2023r. dokonano odpisu przypisanych odsetek od zaległości w wysokości 38.399,90 zł i dokonano ponownej wyceny należności z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa oraz opłat melioracyjnych związanych z przypisanymi odsetkami za IV kwartał 2023 r. od zaległości należnych Skarbowi Państwa w wysokości 43.879,22 zł.</p> <p>Stan odpisów aktualizujących należności w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim wynosił 14.128,65 zł z tytułu odpłatności rodziców biologicznych w rodzinach zastępczych oraz nadpłaty za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych a także 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 7.041,32 zł z tytułu naliczonych odsetek od zagrożonych pożyczek i na dzień bilansowy odpis wynosił 145.007,31 zł.</p> <p>Ogółem odpis aktualizujący wartość należności w Powiecie Nowomiejskim na dzień bilansowy tj. 31.12.2023 r. wyniósł 203.015,18 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 2024 r. do 2026 r. w wysokości 4.459.200,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2027 r. do 2028 r. w wysokości 2.932.800,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu; od 2029 r. do 2034 r. w wysokości 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 byłyby 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 wysokości 1.500.000,00 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 31.12.2023 r. z tyt. poręczonego przez Powiat Nowomiejski kredytu (kapitał) wynosi 721.860,00 zł. Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu 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.	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 31.12.2023 r. wynosi 1.264.709,03 zł, zdeponowanych w następujących jednostkach: 1) Starostwo Powiatowe – 1.264.709,03 zł.																																																												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																												
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 r. wyniosła 1.843.598,29 zł, w tym wypłat dokonały następujące jednostki budżetowe Powiatu Nowomiejskiego: 1) Zespół Szkół – 107.236,72 zł, 2) Zespół Szkół Zawodowych – 100.219,95 zł, 3) Dom Dziecka – 66.465,98 zł, 4) Dom Pomocy Społecznej – 53.835,09 zł, 5) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – 1.128.180,19 zł, 6) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego – 0,00 zł, 7) Zarząd Dróg Powiatowych – 0,00 zł, 8) Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy – 0,00 zł, 9) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 0,00 zł, 10) Powiatowy Urząd Pracy – 57.072,08 zł, 11) Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji – 0,00 zł, 12) Starostwo Powiatowe – 330.588,28 zł.																																																												
1.16.	inne informacje																																																												
	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. <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><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr><tr><td>1</td><td>BOŚ</td><td>17 609,96</td><td>270 000,00</td><td>287 609,96</td></tr><tr><td>2</td><td>BOŚ</td><td>112 528,79</td><td>132 000,00</td><td>244 528,79</td></tr><tr><td>3</td><td>PKO BP</td><td>157 837,08</td><td>168 000,00</td><td>325 837,08</td></tr><tr><td>4</td><td>PKO BP</td><td>42 053,84</td><td>86 400,00</td><td>128 453,84</td></tr><tr><td>5</td><td>BS Iława</td><td>224 351,21</td><td>300 000,00</td><td>524 351,21</td></tr><tr><td>6</td><td>BS Iława</td><td>120 291,39</td><td>192 000,00</td><td>312 291,39</td></tr><tr><td>7</td><td>PKO BP</td><td>166 659,43</td><td>222 000,00</td><td>388 659,43</td></tr><tr><td>8</td><td>BS Iława</td><td>85 133,93</td><td>0,00</td><td>85 133,93</td></tr><tr><td>9</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>	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	1	BOŚ	17 609,96	270 000,00	287 609,96	2	BOŚ	112 528,79	132 000,00	244 528,79	3	PKO BP	157 837,08	168 000,00	325 837,08	4	PKO BP	42 053,84	86 400,00	128 453,84	5	BS Iława	224 351,21	300 000,00	524 351,21	6	BS Iława	120 291,39	192 000,00	312 291,39	7	PKO BP	166 659,43	222 000,00	388 659,43	8	BS Iława	85 133,93	0,00	85 133,93	9	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																																																									
1	BOŚ	17 609,96	270 000,00	287 609,96																																																									
2	BOŚ	112 528,79	132 000,00	244 528,79																																																									
3	PKO BP	157 837,08	168 000,00	325 837,08																																																									
4	PKO BP	42 053,84	86 400,00	128 453,84																																																									
5	BS Iława	224 351,21	300 000,00	524 351,21																																																									
6	BS Iława	120 291,39	192 000,00	312 291,39																																																									
7	PKO BP	166 659,43	222 000,00	388 659,43																																																									
8	BS Iława	85 133,93	0,00	85 133,93																																																									
9	BS Iława	18 261,72	0,00	18 261,72																																																									
	Razem	944 727,35	1 370 400,00	2 315 127,35																																																									

	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2023 r. 12.084.000 zł.					
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.						
	Lp.	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 – Kaluga (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
	2	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
	3	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej Nr 1270N na rzece Drwęża 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
	4	Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego położonego przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00

5	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
6	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
7	Remont budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C.K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim	55 250,00	2 430,00	0,00	57 680,00
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	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

14	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
15	Przebudowa dr. pow. W. Tymawa – Mierzyn	101 457,50	0,00	0,00	101 457,50
16	Przebudowa mostu na rzece Drwęca	0,00	67 956,52	0,00	67 956,52
17	Przebudowa mostu w m. Pustki	73 904,90	0,00	0,00	73 904,90
18	Przebudowa dr. pow. Wonna – Radomno	59 040,00	0,00	0,00	59 040,00
19	Przebudowa dr. pow. Kurzętnik- Kaługa	34 870,50	0,00	34 870,50	0,00
20	Przebudowa dr. pow. Mroczo – granica Powiatu	84 366,00	0,00	0,00	84 366,00
	Zakupy inwestycyjne oraz inwestycje prowadzone przez Zarząd Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku w 2023 r.	353 638,90	67 956,52	34 870,50	386 724,92
	Łącznie zakupy inwestycyjne oraz inwestycje w budowie w 2023 r.	476 466,38	23 306 311,59	20 972 328,93	2 810 449,04
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				

2024-04-11

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)