

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Gmina Czersk
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk ul. Kościuszki 27
1.3	Adres jednostki	Czersk ul. Kościuszki 27 89-650 Czersk
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>W roku obrotowym 2023 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jt. Dz.U. z 2023 poz.120 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (jt. Dz.U z 2023 poz. 1270 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 poz.342).</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.</p> <p>b) należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>c) zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>d) środki pieniężne wycenione zostały na dzień 31.12.2023 r.</p> <p>- na rachunkach bankowych – wyciągi bankowe</p> <p>e) udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia.</p> <p>f) odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadkach określonych w art.35b ust. 1 ustawy o rachunkowości</p> <p>g) nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów z uwagi na przyjęte w planie kont uproszczenia.</p> <p>Amortyzacja i umorzenie</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992r.o podatku dochodowym od osób prawnych tj. (Dz.U. z 2022, poz.2587)</p> <p>a) Dla pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 400 zł do wartości 1000 zł prowadzi się ewidencję ilościową.</p> <p>b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1000 zł do wartości 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok:</p> <p>- są finansowane ze środków obrotowych</p> <p>- ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe w użytkowaniu na koncie 013 i wartości niematerialne i prawne na koncie 020 w miesiącu przekazania ich do użytkowania po zakupie oraz podlegają umorzeniu jednorazowo.</p> <p>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł. i okresie używania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzone w czasie.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania, a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <p>- książki i inne zbiory biblioteczne</p> <p>-środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</p> <p>- odzież i umundurowanie</p> <p>- meble i dywany</p> <p>- inwentarz żywy</p> <p>- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości pow.10 000 umarza się stawką 20%</p>

5.	Inne informacje	Nie występują
----	-----------------	---------------

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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacja wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Urząd Miejski</th> <th colspan="10">Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie</th> <th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th> <th rowspan="2">Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)</th> <th colspan="3">Zmniejszenie wartości początkowej</th> <th rowspan="2">Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)</th> <th rowspan="2">Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)</th> </tr> <tr> <th>aktualizacja wartości</th> <th>Nabycie (otrzymane)</th> <th>przemieszcz. wewnętrzne ¹⁾</th> <th>aktualizacja wartości</th> <th>rozchód</th> <th>przemieszcz. wewnętrzne ¹⁾</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> <th>11</th> <th>12</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>501 823,07</td> <td></td> <td>26 822,29</td> <td>3 963,06</td> <td>30 845,35</td> <td></td> <td>8 489,20</td> <td>3 963,06</td> <td>12 452,26</td> <td>520 216,16</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td>40 613 818,20</td> <td></td> <td>3 769 857,62</td> <td></td> <td>3 769 857,62</td> <td></td> <td>1 444 928,98</td> <td></td> <td>1 444 928,98</td> <td>42 877 619,73</td> </tr> <tr> <td>1.1.1</td> <td>W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</td> <td>338 794,68</td> <td></td> <td>22 089,00</td> <td></td> <td>22 089,00</td> <td></td> <td>49 563,68</td> <td></td> <td>49 563,68</td> <td>311 320,00</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej</td> <td>223 378 234,33</td> <td></td> <td>40 721 584,71</td> <td></td> <td>40 721 584,71</td> <td></td> <td>2 575 770,88</td> <td></td> <td>2 575 770,88</td> <td>261 585 175,27</td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>8 337 730,24</td> <td></td> <td>384 792,63</td> <td></td> <td>384 792,63</td> <td></td> <td>350 667,04</td> <td></td> <td>350 667,04</td> <td>8 371 855,83</td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td>2 496 039,96</td> <td></td> <td>59 561,50</td> <td></td> <td>59 561,50</td> <td></td> <td>62 329,19</td> <td></td> <td>62 329,19</td> <td>2 493 272,27</td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>2 057 190,79</td> <td></td> <td>52 496,70</td> <td></td> <td>52 496,70</td> <td></td> <td>25 716,24</td> <td></td> <td>25 716,24</td> <td>2 089 971,25</td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)</td> <td>276 883 013,52</td> <td></td> <td>44 988 293,16</td> <td></td> <td>44 988 293,16</td> <td>0,00</td> <td>4 459 412,33</td> <td></td> <td>4 459 412,33</td> <td>317 411 894,35</td> </tr> </tbody> </table>	Urząd Miejski		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.										Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	aktualizacja wartości	Nabycie (otrzymane)	przemieszcz. wewnętrzne ¹⁾	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszcz. wewnętrzne ¹⁾	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	I.	Wartości niematerialne i prawne	501 823,07		26 822,29	3 963,06	30 845,35		8 489,20	3 963,06	12 452,26	520 216,16	1.1	Grunty	40 613 818,20		3 769 857,62		3 769 857,62		1 444 928,98		1 444 928,98	42 877 619,73	1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	338 794,68		22 089,00		22 089,00		49 563,68		49 563,68	311 320,00	1.2	Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej	223 378 234,33		40 721 584,71		40 721 584,71		2 575 770,88		2 575 770,88	261 585 175,27	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 337 730,24		384 792,63		384 792,63		350 667,04		350 667,04	8 371 855,83	1.4	Środki transportu	2 496 039,96		59 561,50		59 561,50		62 329,19		62 329,19	2 493 272,27	1.5	Inne środki trwałe	2 057 190,79		52 496,70		52 496,70		25 716,24		25 716,24	2 089 971,25	II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)	276 883 013,52		44 988 293,16		44 988 293,16	0,00	4 459 412,33		4 459 412,33	317 411 894,35
Urząd Miejski		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.																																																																																																																																										
Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)																																																																																																																																	
			aktualizacja wartości	Nabycie (otrzymane)	przemieszcz. wewnętrzne ¹⁾		aktualizacja wartości	rozchód	przemieszcz. wewnętrzne ¹⁾																																																																																																																																			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																																																																																																																																	
I.	Wartości niematerialne i prawne	501 823,07		26 822,29	3 963,06	30 845,35		8 489,20	3 963,06	12 452,26	520 216,16																																																																																																																																	
1.1	Grunty	40 613 818,20		3 769 857,62		3 769 857,62		1 444 928,98		1 444 928,98	42 877 619,73																																																																																																																																	
1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	338 794,68		22 089,00		22 089,00		49 563,68		49 563,68	311 320,00																																																																																																																																	
1.2	Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej	223 378 234,33		40 721 584,71		40 721 584,71		2 575 770,88		2 575 770,88	261 585 175,27																																																																																																																																	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 337 730,24		384 792,63		384 792,63		350 667,04		350 667,04	8 371 855,83																																																																																																																																	
1.4	Środki transportu	2 496 039,96		59 561,50		59 561,50		62 329,19		62 329,19	2 493 272,27																																																																																																																																	
1.5	Inne środki trwałe	2 057 190,79		52 496,70		52 496,70		25 716,24		25 716,24	2 089 971,25																																																																																																																																	
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)	276 883 013,52		44 988 293,16		44 988 293,16	0,00	4 459 412,33		4 459 412,33	317 411 894,35																																																																																																																																	
		¹⁾ przemieszczenie związane jest z przekwalifikowaniem środków trwałych z jednej grupy do innej																																																																																																																																										

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości	amortyzacja roczna, nabycie	przemieszc. wewn.		aktualizacja wartości	rozchód	przemieszc. wewn.			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
X	x	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
I.	Wartości niematerialne i prawne	470 018,45		27 192,23	10 568,60	37 760,83		8 489,20		8 489,20	499 290,08	31 804,62	20 926,08
1.1	Grunty	9 359,79		2 615,61		2 615,61					11 975,40	40 604 458,41	42 865 644,33
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego											338 794,68	311 320,00
1.2	Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej	81 318 122,11		7 689 583,73		7 689 583,73		1 321 007,06		1 321 007,06	87 686 698,78	142 060 112,22	173 898 476,49
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 892 219,02		840 858,90		840 858		344 780,27		344 780,27	6 388 297,65	2 445 511,22	1 983 558,18
1.3	Środki transportu	2 073 324,89		119 993,52		119 993,52		41 813,32		41 813,32	2 151 505,09	422 715,07	341 767,18
1.3	Inne środki trwałe	1 852 926,23		59 575,00		59 575,00		25 716,24		25 716,24	1 886 784,99	204 264,56	197 186,26
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)	91 145 952,04		8 712 625,86		8 712 625,86		1 733 316,89		1 733 316,89	98 125 261,91	185 737 061,48	219 286 632,44

1.2

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych

1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie wystąpiły																																						
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="389 493 470 563">L.p.</th> <th data-bbox="470 493 1084 563">Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto</th> <th data-bbox="1084 493 1556 563">Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2" data-bbox="1556 493 2105 563">Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="389 563 470 611">1.</td> <td data-bbox="470 563 1084 611">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 192/5</td> <td data-bbox="1084 563 1556 611">7 000,00</td> <td colspan="2" data-bbox="1556 563 2105 611">7 000,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="389 611 470 659">2.</td> <td data-bbox="470 611 1084 659">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 283/2</td> <td data-bbox="1084 611 1556 659">3 055,32</td> <td colspan="2" data-bbox="1556 611 2105 659">3 055,32</td> </tr> <tr> <td data-bbox="389 659 470 730">3.</td> <td data-bbox="470 659 1084 730">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 109 Malachin</td> <td data-bbox="1084 659 1556 730">63 419,70</td> <td colspan="2" data-bbox="1556 659 2105 730">63 419,70</td> </tr> <tr> <td data-bbox="389 730 470 794">4.</td> <td data-bbox="470 730 1084 794">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 1413/1 -uL. Czersk ul. Starogardzka</td> <td data-bbox="1084 730 1556 794">13 640,00</td> <td colspan="2" data-bbox="1556 730 2105 794">13 640,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="389 794 470 858">5.</td> <td data-bbox="470 794 1084 858">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 194/13 –Dworzec PKP Czersk ul. Kolejowa</td> <td data-bbox="1084 794 1556 858">43 803,00</td> <td colspan="2" data-bbox="1556 794 2105 858">16 382,32</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="389 858 1084 898">Razem</td> <td data-bbox="1084 858 1556 898">130 918,02</td> <td colspan="2" data-bbox="1556 858 2105 898">103 497,34</td> </tr> </tbody> </table>				L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego		1.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 192/5	7 000,00	7 000,00		2.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 283/2	3 055,32	3 055,32		3.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 109 Malachin	63 419,70	63 419,70		4.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 1413/1 -uL. Czersk ul. Starogardzka	13 640,00	13 640,00		5.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 194/13 –Dworzec PKP Czersk ul. Kolejowa	43 803,00	16 382,32		Razem		130 918,02	103 497,34	
L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego																																					
1.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 192/5	7 000,00	7 000,00																																					
2.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 283/2	3 055,32	3 055,32																																					
3.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 109 Malachin	63 419,70	63 419,70																																					
4.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 1413/1 -uL. Czersk ul. Starogardzka	13 640,00	13 640,00																																					
5.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 194/13 –Dworzec PKP Czersk ul. Kolejowa	43 803,00	16 382,32																																					
Razem		130 918,02	103 497,34																																					
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="389 936 506 1061" rowspan="2">L.p.</th> <th data-bbox="506 936 1077 1061" rowspan="2">Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu</th> <th data-bbox="1077 936 1330 1061" rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2" data-bbox="1330 936 1765 1007">Zmiany w ciągu roku obrotowego</th> <th data-bbox="1765 936 2105 1061" rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th data-bbox="1330 1007 1556 1061">zwiększenia</th> <th data-bbox="1556 1007 1765 1061">zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="389 1061 506 1101">1.</td> <td data-bbox="506 1061 1077 1101">Umowy użyczenia</td> <td data-bbox="1077 1061 1330 1101">165 416,25</td> <td data-bbox="1330 1061 1556 1101">153 956,12</td> <td data-bbox="1556 1061 1765 1101"></td> <td data-bbox="1765 1061 2105 1101">319 372,37</td> </tr> <tr> <td data-bbox="389 1101 506 1141">2.</td> <td data-bbox="506 1101 1077 1141">Umowy dzierżawy</td> <td data-bbox="1077 1101 1330 1141">267 020,00</td> <td data-bbox="1330 1101 1556 1141">53 800,00</td> <td data-bbox="1556 1101 1765 1141">50 000,00</td> <td data-bbox="1765 1101 2105 1141">270 820,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="389 1141 506 1189">3.</td> <td data-bbox="506 1141 1077 1189">Inne umowy (służebność, najem, użyczenie)</td> <td data-bbox="1077 1141 1330 1189">171 066,89</td> <td data-bbox="1330 1141 1556 1189">37 777,00</td> <td data-bbox="1556 1141 1765 1189"></td> <td data-bbox="1765 1141 2105 1189">208 843,89</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="389 1189 1077 1228">Razem</td> <td data-bbox="1077 1189 1330 1228">603 503,14</td> <td data-bbox="1330 1189 1556 1228">245 533,12</td> <td data-bbox="1556 1189 1765 1228">50 000,00</td> <td data-bbox="1765 1189 2105 1228">799 036,26</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="389 1289 1429 1313">Wartość środków trwałych została ustalona szacunkowo. Dane do tabeli wynikają z ewidencji pozabilansowej.</p>				L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1.	Umowy użyczenia	165 416,25	153 956,12		319 372,37	2.	Umowy dzierżawy	267 020,00	53 800,00	50 000,00	270 820,00	3.	Inne umowy (służebność, najem, użyczenie)	171 066,89	37 777,00		208 843,89	Razem		603 503,14	245 533,12	50 000,00	799 036,26			
L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																																			
			zwiększenia	zmniejszenia																																				
1.	Umowy użyczenia	165 416,25	153 956,12		319 372,37																																			
2.	Umowy dzierżawy	267 020,00	53 800,00	50 000,00	270 820,00																																			
3.	Inne umowy (służebność, najem, użyczenie)	171 066,89	37 777,00		208 843,89																																			
Razem		603 503,14	245 533,12	50 000,00	799 036,26																																			

1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów</th> <th colspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>Ilość</th> <th>Wartość</th> <th>Ilość</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Udziały</td> <td>487 093</td> <td>24 360 500,00</td> <td>487 092</td> <td>24 360 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.</td> <td>394 879</td> <td>19 743 950,00</td> <td>394 879</td> <td>19 743 950,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych "Stary Las" Sp. z o.o.</td> <td>1</td> <td>500,00</td> <td>1</td> <td>500,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o.o.</td> <td>32 211</td> <td>1 610 550,00</td> <td>32 211</td> <td>1 610 550,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Spółdzielnia Socjalna Czersk</td> <td>1</td> <td>500,00</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pomorze Sp. z o.o. Malbork</td> <td>60 000</td> <td>3 000 000,00</td> <td>60 000</td> <td>3 000 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Spółdzielnia Socjalna „Razem Można Więcej”</td> <td>1</td> <td>5 000,00</td> <td>0</td> <td>5 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>487 093</td> <td>24 360 500,00</td> <td>487 092</td> <td>24 360 000,00</td> </tr> </tbody> </table>					L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	1	Udziały	487 093	24 360 500,00	487 092	24 360 000,00		Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.	394 879	19 743 950,00	394 879	19 743 950,00		Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych "Stary Las" Sp. z o.o.	1	500,00	1	500,00		Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o.o.	32 211	1 610 550,00	32 211	1 610 550,00		Spółdzielnia Socjalna Czersk	1	500,00	0	0		Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pomorze Sp. z o.o. Malbork	60 000	3 000 000,00	60 000	3 000 000,00		Spółdzielnia Socjalna „Razem Można Więcej”	1	5 000,00	0	5 000		Razem	487 093	24 360 500,00	487 092	24 360 000,00															
L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																																																																											
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość																																																																										
1	Udziały	487 093	24 360 500,00	487 092	24 360 000,00																																																																										
	Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.	394 879	19 743 950,00	394 879	19 743 950,00																																																																										
	Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych "Stary Las" Sp. z o.o.	1	500,00	1	500,00																																																																										
	Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o.o.	32 211	1 610 550,00	32 211	1 610 550,00																																																																										
	Spółdzielnia Socjalna Czersk	1	500,00	0	0																																																																										
	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pomorze Sp. z o.o. Malbork	60 000	3 000 000,00	60 000	3 000 000,00																																																																										
	Spółdzielnia Socjalna „Razem Można Więcej”	1	5 000,00	0	5 000																																																																										
	Razem	487 093	24 360 500,00	487 092	24 360 000,00																																																																										
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)	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Odpisy aktualizujące wartość należności</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie wg grup należności</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia (ze znakiem plus)</th> <th>wykorzystanie (ze znakiem minus)</th> <th>rozwiązanie (ze znakiem minus)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Kary umowne wraz z kosztami sądowymi i odsetkami</td> <td>206 260,22</td> <td>98 239,36</td> <td>2 013,63</td> <td>0,00</td> <td>302 485,95</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odszkodowanie za bezumowne korzystanie z nieruchomości</td> <td>6 693,69</td> <td>16 393,37</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>23 087,06</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Podatki i opłaty lokalne wraz z odsetkami</td> <td>76 029,51</td> <td>39 357,37</td> <td>26 264,72</td> <td>3 888,00</td> <td>85 234,16</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna wraz a kosztami upomnienia</td> <td>18 580 922,52</td> <td>2 179 686,28</td> <td>266 424,83</td> <td>414 362,62</td> <td>20 079 821,35</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Należność za czynsz wraz z odsetkami</td> <td>523 040,22</td> <td>23 879,64</td> <td>29 425,31</td> <td>0</td> <td>517 494,55</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Zwrot dotacji z odsetkami</td> <td>73 826,44</td> <td>8 360,00</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>82 186,44</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Dzierżawa nieruchomości wraz z kosztami i odsetkami</td> <td>0</td> <td>30 775,29</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>30 775,29</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>19 466 772,60</td> <td>2 396 691,31</td> <td>324 128,49</td> <td>418 250,62</td> <td>21 121 084,80</td> </tr> </tbody> </table>					Odpisy aktualizujące wartość należności							L.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązanie (ze znakiem minus)	1	Kary umowne wraz z kosztami sądowymi i odsetkami	206 260,22	98 239,36	2 013,63	0,00	302 485,95	2	Odszkodowanie za bezumowne korzystanie z nieruchomości	6 693,69	16 393,37	0,00	0,00	23 087,06	3	Podatki i opłaty lokalne wraz z odsetkami	76 029,51	39 357,37	26 264,72	3 888,00	85 234,16	4	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna wraz a kosztami upomnienia	18 580 922,52	2 179 686,28	266 424,83	414 362,62	20 079 821,35	5.	Należność za czynsz wraz z odsetkami	523 040,22	23 879,64	29 425,31	0	517 494,55	6.	Zwrot dotacji z odsetkami	73 826,44	8 360,00	0	0	82 186,44	7.	Dzierżawa nieruchomości wraz z kosztami i odsetkami	0	30 775,29	0	0	30 775,29		Ogółem	19 466 772,60	2 396 691,31	324 128,49	418 250,62	21 121 084,80
Odpisy aktualizujące wartość należności																																																																															
L.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego																																																																									
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązanie (ze znakiem minus)																																																																										
1	Kary umowne wraz z kosztami sądowymi i odsetkami	206 260,22	98 239,36	2 013,63	0,00	302 485,95																																																																									
2	Odszkodowanie za bezumowne korzystanie z nieruchomości	6 693,69	16 393,37	0,00	0,00	23 087,06																																																																									
3	Podatki i opłaty lokalne wraz z odsetkami	76 029,51	39 357,37	26 264,72	3 888,00	85 234,16																																																																									
4	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna wraz a kosztami upomnienia	18 580 922,52	2 179 686,28	266 424,83	414 362,62	20 079 821,35																																																																									
5.	Należność za czynsz wraz z odsetkami	523 040,22	23 879,64	29 425,31	0	517 494,55																																																																									
6.	Zwrot dotacji z odsetkami	73 826,44	8 360,00	0	0	82 186,44																																																																									
7.	Dzierżawa nieruchomości wraz z kosztami i odsetkami	0	30 775,29	0	0	30 775,29																																																																									
	Ogółem	19 466 772,60	2 396 691,31	324 128,49	418 250,62	21 121 084,80																																																																									
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują																																																																													

1.9	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - powyżej 1 roku do 3 lat - powyżej 3 do 5 lat - powyżej 5 lat 	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="4" style="text-align: center;">Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (dot. Organu)</th> </tr> <tr> <th style="width: 5%;">L.p.</th> <th style="width: 45%;">Zobowiązania finansowe, w tym:</th> <th style="width: 20%;">Stan na początek roku obrotowego</th> <th style="width: 30%;">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">Zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku do 3 lat)</td> <td style="text-align: right;">9 720 000,00</td> <td style="text-align: right;">8 960 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>z tytułu kredytów i pożyczek</td> <td style="text-align: right;">9 720 000,00</td> <td style="text-align: right;">8 960 000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Zobowiązania długoterminowe (od 3 roku do 5 lat)</td> <td style="text-align: right;">5 500 000,00</td> <td style="text-align: right;">5 750 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>z tytułu kredytów i pożyczek</td> <td style="text-align: right;">5 500 000,00</td> <td style="text-align: right;">5 750 000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Zobowiązania długoterminowe (powyżej 5 lat)</td> <td style="text-align: right;">26 950 000,00</td> <td style="text-align: right;">36 400 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>z tytułu kredytów i pożyczek</td> <td style="text-align: right;">26 950 000,00</td> <td style="text-align: right;">36 400 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td style="text-align: right;">41 170 000,00</td> <td style="text-align: right;">51 110 000,00</td> </tr> </tbody> </table>	Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (dot. Organu)				L.p.	Zobowiązania finansowe, w tym:	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku do 3 lat)		9 720 000,00	8 960 000,00		z tytułu kredytów i pożyczek	9 720 000,00	8 960 000,00	Zobowiązania długoterminowe (od 3 roku do 5 lat)		5 500 000,00	5 750 000,00		z tytułu kredytów i pożyczek	5 500 000,00	5 750 000,00	Zobowiązania długoterminowe (powyżej 5 lat)		26 950 000,00	36 400 000,00		z tytułu kredytów i pożyczek	26 950 000,00	36 400 000,00		Ogółem	41 170 000,00	51 110 000,00
Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (dot. Organu)																																						
L.p.	Zobowiązania finansowe, w tym:	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																																			
Zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku do 3 lat)		9 720 000,00	8 960 000,00																																			
	z tytułu kredytów i pożyczek	9 720 000,00	8 960 000,00																																			
Zobowiązania długoterminowe (od 3 roku do 5 lat)		5 500 000,00	5 750 000,00																																			
	z tytułu kredytów i pożyczek	5 500 000,00	5 750 000,00																																			
Zobowiązania długoterminowe (powyżej 5 lat)		26 950 000,00	36 400 000,00																																			
	z tytułu kredytów i pożyczek	26 950 000,00	36 400 000,00																																			
	Ogółem	41 170 000,00	51 110 000,00																																			
1.10	<p>kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu</p>	Nie występują																																				
1.11	<p>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="3" style="text-align: center;">Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</th> </tr> <tr> <th style="width: 45%;"></th> <th style="width: 20%;">Stan na początek roku obrotowego</th> <th style="width: 35%;">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>zastaw sądowy na udziałach w spółce Zakład Zagospodarowania Opadów Nowy Dwór Sp. z o.o.</td> <td style="text-align: right;">1 610 550,00</td> <td style="text-align: right;">1 610 550,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Razem</td> <td style="text-align: right;">1 610 550,00</td> <td style="text-align: right;">1 610 550,00</td> </tr> </tbody> </table>	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	zastaw sądowy na udziałach w spółce Zakład Zagospodarowania Opadów Nowy Dwór Sp. z o.o.	1 610 550,00	1 610 550,00	Razem	1 610 550,00	1 610 550,00																								
Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																						
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																																				
zastaw sądowy na udziałach w spółce Zakład Zagospodarowania Opadów Nowy Dwór Sp. z o.o.	1 610 550,00	1 610 550,00																																				
Razem	1 610 550,00	1 610 550,00																																				

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	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4" data-bbox="392 124 2101 231">Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń (dot. Organu)</th> </tr> <tr> <th data-bbox="392 231 461 272">L.p.</th> <th data-bbox="461 231 1095 272">Zobowiązania warunkowe</th> <th data-bbox="1095 231 1597 272">Stan na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="1597 231 2101 272">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="392 272 461 323"></td> <td data-bbox="461 272 1095 323">Ogółem, w tym z tytułu:</td> <td data-bbox="1095 272 1597 323" style="text-align: right;">66 308 166,38</td> <td data-bbox="1597 272 2101 323" style="text-align: right;">81 755 538,88</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 323 461 379">1</td> <td data-bbox="461 323 1095 379">udzielonych gwarancji i poręczeń</td> <td data-bbox="1095 323 1597 379" style="text-align: right;">3 677 904,00</td> <td data-bbox="1597 323 2101 379" style="text-align: right;">6 712 790,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 379 461 435">2</td> <td data-bbox="461 379 1095 435">weksli</td> <td data-bbox="1095 379 1597 435" style="text-align: right;">62 630 262,38</td> <td data-bbox="1597 379 2101 435" style="text-align: right;">74 674 113,38</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 435 461 496"></td> <td data-bbox="461 435 1095 496">w tym z tyt. kredytów</td> <td data-bbox="1095 435 1597 496" style="text-align: right;">57 410 000,00</td> <td data-bbox="1597 435 2101 496" style="text-align: right;">69 880 000,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 496 461 552">3</td> <td data-bbox="461 496 1095 552">zobowiązania warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów</td> <td data-bbox="1095 496 1597 552" style="text-align: right;">0</td> <td data-bbox="1597 496 2101 552" style="text-align: right;">368 635,50</td> </tr> </tbody> </table>	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń (dot. Organu)				L.p.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		Ogółem, w tym z tytułu:	66 308 166,38	81 755 538,88	1	udzielonych gwarancji i poręczeń	3 677 904,00	6 712 790,00	2	weksli	62 630 262,38	74 674 113,38		w tym z tyt. kredytów	57 410 000,00	69 880 000,00	3	zobowiązania warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów	0	368 635,50
Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń (dot. Organu)																														
L.p.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																											
	Ogółem, w tym z tytułu:	66 308 166,38	81 755 538,88																											
1	udzielonych gwarancji i poręczeń	3 677 904,00	6 712 790,00																											
2	weksli	62 630 262,38	74 674 113,38																											
	w tym z tyt. kredytów	57 410 000,00	69 880 000,00																											
3	zobowiązania warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów	0	368 635,50																											
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	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie			
		L.p.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		Gwarancje i poręczenia			
			zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	1 628 799,45	2 110 567,36
		1	gwarancje bankowe	1 628 799,45	2 110 567,36
		Inne gwarancje i poręczenia			
		1	opłaty za usuwanie drzew i krzewów	427 414,00	505 179,00
			Ogółem	2 056 213,45	2 615 746,36
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
		L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
		1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	44 256 365,94	
		2.	Nagrody jubileuszowe	645 680,15	
		3.	Odprawy emerytalne i rentowe	444 772,17	
		4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	663 283,03	
			Ogółem	46 010 101,29	
1.16	inne informacje	Zestawienie zmian w funduszu jednostki			
		I.1.10. Inne zwiększenia:		1 079 923,13	
		działki - powstałe w wyniku podziału		556 141,30	
		działki - powstałe w wyniku scalenia nieruchomości		94 289,00	
		działki – nieuregulowany stan prawny		20 723,00	
		działki – zasiedzenie nieruchomości		378 300,00	
		ujawnienie środka trwałego		3 000,00	
		przypis przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność		1 533,02	

		zwiększenie wartości środka trwałego		25 936,81																															
		I.2.9. Inne zmniejszenia:		900 436,74																															
		rozchód działek w wyniku podziału		556 141,30																															
		rozchód działek w wyniku scalenia		94 289,00																															
		rozchód działek w wyniku błędnego wprowadzenia na stan		83 103,00																															
		likwidacja środka trwałego		119 698,87																															
		zmniejszenie wartości środka trwałego		843,75																															
		zdjęcie ze stanu dokumentacji projektowej		13 086,18																															
		Jednorazowe umorzenie		33 274,64																															
2.																																			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują																																	
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</th> </tr> <tr> <th rowspan="3">L.p.</th> <th rowspan="3">Wyszczególnienie</th> <th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">Ogółem</th> <th colspan="2">w tym</th> </tr> <tr> <th>Odsetki</th> <th>Różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w 2023 r.</td> <td>42 462 302,94</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego</td> <td>18 941 488,83</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>				Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym					L.p.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			Ogółem	w tym		Odsetki	Różnice kursowe	1	Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	2	Koszt wytworzenia środków trwałych w 2023 r.	42 462 302,94	0,00	0,00	3	Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	18 941 488,83	0,00	0,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																			
L.p.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie																																	
		Ogółem	w tym																																
			Odsetki	Różnice kursowe																															
1	Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00																															
2	Koszt wytworzenia środków trwałych w 2023 r.	42 462 302,94	0,00	0,00																															
3	Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	18 941 488,83	0,00	0,00																															

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący		
1.	Refundacja z PUP	0	11 837,00		
2.	Odszkodowania z tytułu ubezpieczenia za uszkodzone mienie	25 027,35	37 003,53		
3.	Kary umowne związane z realizacją inwestycji	148 070,00	28 498,61		
4.	Wpłaty za zużycie energii (refaktura)	21 446,97	0		
5.	Darowizna montażu skrzynki do defibrylatora	43 969,39	35 741,50		
6.	Remont pomieszczeń ŚDS program „za życiem”	44 699,07	0		
7.	Przepadek wadium	51 500,00	0		
8.	Nagroda Pomorskiego Kuratora Oświaty	0	4 800,00		
	Razem	334 712,78	117 880,64		
L.p	Koszty z tytułu				
1.	Kary umowne związane z realizacją inwestycji, odpis aktualizacyjny	0	87 947,41		
2.	Nagroda specjalna z okazji 250 – lecia KEN wraz z pochodnymi	0	328 984,00		
	Razem	0	416 931,41		
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 dochodów budżetowych	Nie dotyczy			

2.5	inne informacje	<table border="1"> <tr> <td colspan="2" data-bbox="392 124 2101 167">Rachunek zysków i strat jednostki</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 167 1597 210">A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w tym m.in.:</td> <td data-bbox="1597 167 2101 210" style="text-align: right;">151 116 192,50</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 210 1597 253"> podatek dochodowy od osób fizycznych</td> <td data-bbox="1597 210 2101 253" style="text-align: right;">14 006 118,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 253 1597 296"> podatek dochodowy od osób prawnych</td> <td data-bbox="1597 253 2101 296" style="text-align: right;">521 741,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 296 1597 339"> subwencje</td> <td data-bbox="1597 296 2101 339" style="text-align: right;">43 455 453,90</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 339 1597 383"> dotacje</td> <td data-bbox="1597 339 2101 383" style="text-align: right;">66 852 336,73</td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 383 1597 426"> Rozliczenie międzyokresowe przychodów, w tym:</td> <td data-bbox="1597 383 2101 426"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="392 426 1597 469"> - opłata za zajęcie pasa drogowego</td> <td data-bbox="1597 426 2101 469" style="text-align: right;">118 785,69</td> </tr> </table>	Rachunek zysków i strat jednostki		A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w tym m.in.:	151 116 192,50	podatek dochodowy od osób fizycznych	14 006 118,00	podatek dochodowy od osób prawnych	521 741,00	subwencje	43 455 453,90	dotacje	66 852 336,73	Rozliczenie międzyokresowe przychodów, w tym:		- opłata za zajęcie pasa drogowego	118 785,69
Rachunek zysków i strat jednostki																		
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w tym m.in.:	151 116 192,50																	
podatek dochodowy od osób fizycznych	14 006 118,00																	
podatek dochodowy od osób prawnych	521 741,00																	
subwencje	43 455 453,90																	
dotacje	66 852 336,73																	
Rozliczenie międzyokresowe przychodów, w tym:																		
- opłata za zajęcie pasa drogowego	118 785,69																	
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	<p>Informacja dodatkowa obejmuje jednostki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Urząd Miejski w Czersku - Administracja Zasobów Komunalnych w Czersku - Centrum Usług Społecznych w Czersku - Środowiskowy Dom Samopomocy w Czersku - Zespół Obsługi Finansowej w Czersku - Szkoła Podstawowa nr 1 w Czersku - Szkoła Podstawowa nr 2 w Czersku - Zespół Szkół w Łęgu - Zespół Szkół w Rytlu - Szkoła Podstawowa w Gotelciu - Przedszkole nr 1 w Czersku - Przedszkole nr 2 w Czersku - Zespół Żłobka i Klubu Dziecięcego w Czersku 																