

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 01.01.2025 do 31.12.2025 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 2025 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 2025 poz. 1483 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 31.12.2025 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 2025, poz.278)</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>przemieszc. wewnętrzne *)</th> <th>aktualizacja wartości</th> <th>rozchód</th> <th>przemieszc. wewnętrzne *)</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>527 539,77</td> <td></td> <td>130 756,71</td> <td></td> <td>130 756,71</td> <td></td> <td>43 299,43</td> <td></td> <td>43 299,43</td> <td>614 997 ,05</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td>43 395 412,74</td> <td></td> <td>2 406 879,35</td> <td>1 495 036,00</td> <td>3 901 915,35</td> <td></td> <td>351 341,00</td> <td>1 495 036,00</td> <td>1 846 377,00</td> <td>45 450 951,09</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>296 310,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>2 266,00</td> <td></td> <td>2 266,00</td> <td>294 044,00</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej</td> <td>303 981 122,75</td> <td></td> <td>30 849 014,24</td> <td>80 714,74</td> <td>30 929 728,98</td> <td></td> <td>2 344 065,14</td> <td>80 714,74</td> <td>2 424 779,88</td> <td>332 486 071,85</td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>8 489 117,23</td> <td></td> <td>1 161 806,69</td> <td>0</td> <td>1 161 806,69</td> <td></td> <td>28 080,97</td> <td></td> <td>28 080,97</td> <td>9 622 842,95</td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td>2 514 965,29</td> <td></td> <td>740 084,00</td> <td></td> <td>740 084,00</td> <td></td> <td>305 847,34</td> <td>0</td> <td>305 847,34</td> <td>2 949 201,95</td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>2 181 050,76</td> <td></td> <td>29 000,00</td> <td></td> <td>29 000,00</td> <td></td> <td>286 194,86</td> <td></td> <td>286 194,86</td> <td>1 923 855,90</td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)</td> <td>360 561 668,77</td> <td></td> <td>35 186 784,28</td> <td>1 575 750,74</td> <td>36 762 535,02</td> <td>0,00</td> <td>3 315 529,31</td> <td>1 575 750,74</td> <td>4 891 280,05</td> <td>392 432 923,74</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)	przemieszc. wewnętrzne *)	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszc. wewnętrzne *)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	I.	Wartości niematerialne i prawne	527 539,77		130 756,71		130 756,71		43 299,43		43 299,43	614 997 ,05	1.1	Grunty	43 395 412,74		2 406 879,35	1 495 036,00	3 901 915,35		351 341,00	1 495 036,00	1 846 377,00	45 450 951,09	1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	296 310,00						2 266,00		2 266,00	294 044,00	1.2	Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej	303 981 122,75		30 849 014,24	80 714,74	30 929 728,98		2 344 065,14	80 714,74	2 424 779,88	332 486 071,85	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 489 117,23		1 161 806,69	0	1 161 806,69		28 080,97		28 080,97	9 622 842,95	1.4	Środki transportu	2 514 965,29		740 084,00		740 084,00		305 847,34	0	305 847,34	2 949 201,95	1.5	Inne środki trwałe	2 181 050,76		29 000,00		29 000,00		286 194,86		286 194,86	1 923 855,90	II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)	360 561 668,77		35 186 784,28	1 575 750,74	36 762 535,02	0,00	3 315 529,31	1 575 750,74	4 891 280,05	392 432 923,74
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)	przemieszc. wewnętrzne *)		aktualizacja wartości	rozchód	przemieszc. wewnętrzne *)																																																																																																																																			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																																																																																																																																	
I.	Wartości niematerialne i prawne	527 539,77		130 756,71		130 756,71		43 299,43		43 299,43	614 997 ,05																																																																																																																																	
1.1	Grunty	43 395 412,74		2 406 879,35	1 495 036,00	3 901 915,35		351 341,00	1 495 036,00	1 846 377,00	45 450 951,09																																																																																																																																	
1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	296 310,00						2 266,00		2 266,00	294 044,00																																																																																																																																	
1.2	Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej	303 981 122,75		30 849 014,24	80 714,74	30 929 728,98		2 344 065,14	80 714,74	2 424 779,88	332 486 071,85																																																																																																																																	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 489 117,23		1 161 806,69	0	1 161 806,69		28 080,97		28 080,97	9 622 842,95																																																																																																																																	
1.4	Środki transportu	2 514 965,29		740 084,00		740 084,00		305 847,34	0	305 847,34	2 949 201,95																																																																																																																																	
1.5	Inne środki trwałe	2 181 050,76		29 000,00		29 000,00		286 194,86		286 194,86	1 923 855,90																																																																																																																																	
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)	360 561 668,77		35 186 784,28	1 575 750,74	36 762 535,02	0,00	3 315 529,31	1 575 750,74	4 891 280,05	392 432 923,74																																																																																																																																	
		*) 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	przemieszczenia wewn.		aktualizacja wartości	rozchód	przemie-szcz. 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	517 492,23		140 804,25		140 804,25		43 299,43		43 299,43	614 997,05	10 047,54	0
1.1	Grunty	14 762,41		10 884,01		10 884,01		0		0	25 646,42	43 380 650,33	45 425 304,67
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego											296 310,00	294 044,00
1.2	Budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej	95 795 736,38		9 612 645,59		9 612 645,59		246 013,50		246 013,50	105 162 368,47	208 185 386,37	227 323 703,38
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	7 126 684,14		736 147,62		736 147,62		28 080,97		28 080,97	7 834 750,79	1 362 433,09	1 788 092,16
1.3	Środki transportu	2 234 539,58		230 924,48		230 924,48		305 847,34		305 847,34	2 159 616,72	280 425,71	789 585,23
1.3	Inne środki trwałe	1 941 900,60		53 223,32		53 223,32		257 194,86		257 194,86	1 737 929,06	239 150,16	185 926,84
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.6)	107 113 623,11		10 643 825,02		10 643 825,02		837 136,67		837 136,67	116 920 311,46	253 448 045,66	275 512 612,28

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="383 520 456 587">L.p.</th> <th data-bbox="456 520 1070 587">Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto</th> <th data-bbox="1070 520 1547 587">Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2" data-bbox="1547 520 2092 587">Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="383 587 456 635">1.</td> <td data-bbox="456 587 1070 635">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 192/5</td> <td data-bbox="1070 587 1547 635">7 000,00</td> <td colspan="2" data-bbox="1547 587 2092 635">7 000,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 635 456 683">2.</td> <td data-bbox="456 635 1070 683">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 283/2</td> <td data-bbox="1070 635 1547 683">3 055,32</td> <td colspan="2" data-bbox="1547 635 2092 683">3 055,32</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 683 456 754">3.</td> <td data-bbox="456 683 1070 754">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 109 Malachin</td> <td data-bbox="1070 683 1547 754">63 419,70</td> <td colspan="2" data-bbox="1547 683 2092 754">63 419,70</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 754 456 818">4.</td> <td data-bbox="456 754 1070 818">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 1413/1 -uL. Czersk ul. Starogardzka</td> <td data-bbox="1070 754 1547 818">13 640,00</td> <td colspan="2" data-bbox="1547 754 2092 818">13 640,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 818 456 882">5.</td> <td data-bbox="456 818 1070 882">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 194/13 –Dworzec PKP Czersk ul. Kolejowa</td> <td data-bbox="1070 818 1547 882">16 382,32</td> <td colspan="2" data-bbox="1547 818 2092 882">16 382,32</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 882 456 946">6.</td> <td data-bbox="456 882 1070 946">Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 194/43</td> <td data-bbox="1070 882 1547 946">0</td> <td colspan="2" data-bbox="1547 882 2092 946">27 420,68</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="383 946 1070 986">Razem</td> <td data-bbox="1070 946 1547 986">103 497,34</td> <td colspan="2" data-bbox="1547 946 2092 986">130 918,02</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	16 382,32	16 382,32		6.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 194/43	0	27 420,68		Razem		103 497,34	130 918,02	
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	16 382,32	16 382,32																																											
6.	Prawo użytkowania wieczystego do działki nr 194/43	0	27 420,68																																											
Razem		103 497,34	130 918,02																																											
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="383 1015 495 1134" rowspan="2">L.p.</th> <th data-bbox="495 1015 1070 1134" 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="1070 1015 1317 1134" rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2" data-bbox="1317 1015 1749 1070">Zmiany w ciągu roku obrotowego</th> <th data-bbox="1749 1015 2092 1070" rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th data-bbox="1317 1070 1547 1134">zwiększenia</th> <th data-bbox="1547 1070 1749 1134">zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="383 1134 495 1174">1.</td> <td data-bbox="495 1134 1070 1174">Umowy użyczenia</td> <td data-bbox="1070 1134 1317 1174">345 113,80</td> <td data-bbox="1317 1134 1547 1174"></td> <td data-bbox="1547 1134 1749 1174"></td> <td data-bbox="1749 1134 2092 1174">345 113,80</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 1174 495 1214">2.</td> <td data-bbox="495 1174 1070 1214">Umowy dzierżawy</td> <td data-bbox="1070 1174 1317 1214">255 620,00</td> <td data-bbox="1317 1174 1547 1214">141 685,00</td> <td data-bbox="1547 1174 1749 1214">45 000,00</td> <td data-bbox="1749 1174 2092 1214">352 305,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 1214 495 1262">3.</td> <td data-bbox="495 1214 1070 1262">Inne umowy (służebność, najem, użyczenie)</td> <td data-bbox="1070 1214 1317 1262">209 543,89</td> <td data-bbox="1317 1214 1547 1262"></td> <td data-bbox="1547 1214 1749 1262"></td> <td data-bbox="1749 1214 2092 1262">209 543,89</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="383 1262 1070 1302">Razem</td> <td data-bbox="1070 1262 1317 1302">810 277,69</td> <td data-bbox="1317 1262 1547 1302">141 685,00</td> <td data-bbox="1547 1262 1749 1302">45 000,00</td> <td data-bbox="1749 1262 2092 1302">906 962,69</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="376 1366 1413 1390">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	345 113,80			345 113,80	2.	Umowy dzierżawy	255 620,00	141 685,00	45 000,00	352 305,00	3.	Inne umowy (służebność, najem, użyczenie)	209 543,89			209 543,89	Razem		810 277,69	141 685,00	45 000,00	906 962,69								
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	345 113,80			345 113,80																																									
2.	Umowy dzierżawy	255 620,00	141 685,00	45 000,00	352 305,00																																									
3.	Inne umowy (służebność, najem, użyczenie)	209 543,89			209 543,89																																									
Razem		810 277,69	141 685,00	45 000,00	906 962,69																																									

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>553 056</td> <td>27 658 200,00</td> <td>553 056</td> <td>27 658 200,00</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>Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pomorze Sp. z o.o. Malbork</td> <td>125 964</td> <td>6 298 200,00</td> <td>125 964</td> <td>6 298 200,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Spółdzielnia Socjalna „Razem Można Więcej”</td> <td>1</td> <td>5 000</td> <td>1</td> <td>5 000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>553 056</td> <td>27 658 200,00</td> <td>553 056</td> <td>27 658 200,00</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	553 056	27 658 200,00	553 056	27 658 200,00		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		Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pomorze Sp. z o.o. Malbork	125 964	6 298 200,00	125 964	6 298 200,00		Spółdzielnia Socjalna „Razem Można Więcej”	1	5 000	1	5 000		Razem	553 056	27 658 200,00	553 056	27 658 200,00
		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	553 056	27 658 200,00	553 056	27 658 200,00																																																			
			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																																																			
			Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pomorze Sp. z o.o. Malbork	125 964	6 298 200,00	125 964	6 298 200,00																																																			
	Spółdzielnia Socjalna „Razem Można Więcej”	1	5 000	1	5 000																																																					
	Razem	553 056	27 658 200,00	553 056	27 658 200,00																																																					
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)	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	329 402,83	30 891,26	-24 297,69	-17 235,59	318 760,81																																																		
		2	Odszkodowanie za bezumowne korzystanie z nieruchomości	7 670,59	761,64	0	0	8 432,23																																																		
		3	Podatki i opłaty lokalne wraz z odsetkami	103 105,00	39 325,00	-15 520,49	-2 593,95	124 315,56																																																		
		4	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna wraz a kosztami upomnienia	20 685 028,13	2 242 884,46	-304 299,80	-758 132,20	21 865 480,59																																																		
		5.	Należność za czynsz wraz z odsetkami	486 643,33	155 819,53	-790,16	-26 917,79	614 754,91																																																		
		6.	Zwrot dotacji z odsetkami	0	0	0	0																																																			
		7.	Dzierżawa nieruchomości wraz z kosztami i odsetkami	20 122,88	38 433,41	-3 291,38	0	55 264,91																																																		
		8.	Należności z tytułu refaktur dot. zużytej energii elektrycznej, zimnej wody, paliwa gazowego przez wykonawcę inwestycji „Budowa budynku żłobka w Czersku” wraz z odsetkami	15 314,74	1 218,39	0		16 533,13																																																		
9.	Rekompensata za koszty odzyskiwania należności	939,00	0	0		939,00																																																				
	Ogółem	21 648 226,50	2 509 333,69	-348 199,52	-804 879,53	23 004 481,14																																																				

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: - powyżej 1 roku do 3 lat - powyżej 3 do 5 lat - powyżej 5 lat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4" data-bbox="383 371 2101 456">Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty (dot. Organu)</th> </tr> <tr> <th data-bbox="383 456 468 536">L.p.</th> <th data-bbox="468 456 1095 536">Zobowiązania finansowe, w tym:</th> <th data-bbox="1095 456 1597 536">Stan na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="1597 456 2101 536">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2" data-bbox="383 536 1095 584">Zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku do 3 lat)</td> <td data-bbox="1095 536 1597 584">7 070 000,00</td> <td data-bbox="1597 536 2101 584">10 079 200,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="383 584 1095 624">z tytułu kredytów i pożyczek</td> <td data-bbox="1095 584 1597 624">7 070 000,00</td> <td data-bbox="1597 584 2101 624">8 480 000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="383 624 1095 671">Zobowiązania długoterminowe (od 3 roku do 5 lat)</td> <td data-bbox="1095 624 1597 671">7 450 000,00</td> <td data-bbox="1597 624 2101 671">10 699 200,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="383 671 1095 711">z tytułu kredytów i pożyczek</td> <td data-bbox="1095 671 1597 711">7 450 000,00</td> <td data-bbox="1597 671 2101 711">9 100 000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="383 711 1095 759">Zobowiązania długoterminowe (powyżej 5 lat)</td> <td data-bbox="1095 711 1597 759">40 100 000,00</td> <td data-bbox="1597 711 2101 759">44 800 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="383 759 1095 799">z tytułu kredytów i pożyczek</td> <td data-bbox="1095 759 1597 799">40 100 000,00</td> <td data-bbox="1597 759 2101 799">44 800 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="383 799 1095 839">54 620 000,00</td> <td data-bbox="1095 799 1597 839">54 620 000,00</td> <td data-bbox="1597 799 2101 839">65 578 400,00</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)		7 070 000,00	10 079 200,00		z tytułu kredytów i pożyczek	7 070 000,00	8 480 000,00	Zobowiązania długoterminowe (od 3 roku do 5 lat)		7 450 000,00	10 699 200,00		z tytułu kredytów i pożyczek	7 450 000,00	9 100 000,00	Zobowiązania długoterminowe (powyżej 5 lat)		40 100 000,00	44 800 000,00		z tytułu kredytów i pożyczek	40 100 000,00	44 800 000,00		54 620 000,00	54 620 000,00	65 578 400,00
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)		7 070 000,00	10 079 200,00																																			
	z tytułu kredytów i pożyczek	7 070 000,00	8 480 000,00																																			
Zobowiązania długoterminowe (od 3 roku do 5 lat)		7 450 000,00	10 699 200,00																																			
	z tytułu kredytów i pożyczek	7 450 000,00	9 100 000,00																																			
Zobowiązania długoterminowe (powyżej 5 lat)		40 100 000,00	44 800 000,00																																			
	z tytułu kredytów i pożyczek	40 100 000,00	44 800 000,00																																			
	54 620 000,00	54 620 000,00	65 578 400,00																																			
1.10	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	Nie występują																																				

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4" data-bbox="383 124 2092 177">Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</th> </tr> <tr> <th colspan="2" data-bbox="383 177 1012 220">Zobowiązania warunkowe</th> <th data-bbox="1012 177 1520 220">Stan na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="1520 177 2092 220">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="383 220 1012 284">zastaw sądowy na udziałach w spółce Zakład Zagospodarowania Opadów Nowy Dwór Sp. z o.o.</td> <td data-bbox="1012 220 1520 284"></td> <td data-bbox="1520 220 2092 284">1 610 550,00</td> <td data-bbox="1520 220 2092 284">1 610 550,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="383 284 1012 341">Razem</td> <td data-bbox="1520 284 2092 341">1 610 550,00</td> <td data-bbox="1520 284 2092 341">1 610 550,00</td> </tr> </tbody> </table>			Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				Zobowiązania warunkowe		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																																
Zobowiązania warunkowe		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="383 427 2092 536">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="383 536 450 579">L.p.</th> <th data-bbox="450 536 1084 579">Zobowiązania warunkowe</th> <th data-bbox="1084 536 1585 579">Stan na początek roku obrotowego</th> <th data-bbox="1585 536 2092 579">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="383 579 450 628"></td> <td data-bbox="450 579 1084 628">Ogółem, w tym z tytułu:</td> <td data-bbox="1084 579 1585 628">78 640 728,30</td> <td data-bbox="1585 579 2092 628">80 238 779,80</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 628 450 684">1</td> <td data-bbox="450 628 1084 684">udzielonych gwarancji i poręczeń</td> <td data-bbox="1084 628 1585 684">6 538 480,00</td> <td data-bbox="1585 628 2092 684">6 170 827,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 684 450 740">2</td> <td data-bbox="450 684 1084 740">weksli</td> <td data-bbox="1084 684 1585 740">71 700 917,80</td> <td data-bbox="1585 684 2092 740">73 581 844,80</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 740 450 798"></td> <td data-bbox="450 740 1084 798">w tym z tyt. kredytów</td> <td data-bbox="1084 740 1585 798">67 580 000,00</td> <td data-bbox="1585 740 2092 798">69 280 000,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="383 798 450 858">3</td> <td data-bbox="450 798 1084 858">zobowiązania warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów</td> <td data-bbox="1084 798 1585 858">401 330,50</td> <td data-bbox="1585 798 2092 858">486 108,00</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:	78 640 728,30	80 238 779,80	1	udzielonych gwarancji i poręczeń	6 538 480,00	6 170 827,00	2	weksli	71 700 917,80	73 581 844,80		w tym z tyt. kredytów	67 580 000,00	69 280 000,00	3	zobowiązania warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów	401 330,50	486 108,00
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:	78 640 728,30	80 238 779,80																													
1	udzielonych gwarancji i poręczeń	6 538 480,00	6 170 827,00																													
2	weksli	71 700 917,80	73 581 844,80																													
	w tym z tyt. kredytów	67 580 000,00	69 280 000,00																													
3	zobowiązania warunkowe: opłaty za usuwanie drzew i krzewów	401 330,50	486 108,00																													
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:	3 016 979,84	2 163 486,56
		1	gwarancje bankowe	3 016 979,84	2 163 486,56
		Inne gwarancje i poręczenia			
		1	opłaty za usuwanie drzew i krzewów	229 980,00	627 386,50
			Ogółem	3 246 959,84	2 790 873,06
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	61 762 277,22	
		2.	Nagrody jubileuszowe	821 548,64	
		3.	Odprawy emerytalne i rentowe	377 574,48	
		4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia, programy: dofin. wynagrodzeń prac. pomocy społecznej, dodatek motywacyjny)	1 383 527,24	
			Ogółem	64 344 927,58	
1.16	inne informacje	Zestawienie zmian w funduszu jednostki			
		I.1.10. Inne zwiększenia:		146 493,66	
		działki - powstałe w wyniku podziału		0	
		działki – zwiększenie wartości		13 908,36	
		działki – nieuregulowany stan prawny		0	
		działki – zasiedzenie nieruchomości		131 000,00	
		ujawnienie środka trwałego		0	
		przypis przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność		1 585,30	

		zwiększenie wartości środka trwałego		0																									
		I.2.9. Inne zmniejszenia:		0																									
		rozchód działek w wyniku podziału		0																									
		rozchód działek w wyniku scalenia		0																									
		rozchód działek w wyniku błędnego wprowadzenia na stan		0																									
		likwidacja środka trwałego		0																									
		zmniejszenie wartości środka trwałego		0																									
		zdejście ze stanu dokumentacji projektowej		0																									
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	<p style="text-align: center;">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="3" style="width: 5%;">L.p.</th> <th rowspan="3" style="width: 40%;">Wyszczególnienie</th> <th colspan="3" style="text-align: center;">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th> </tr> <tr> <th rowspan="2" style="width: 20%;">Ogółem</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">w tym</th> </tr> <tr> <th style="width: 10%;">Odsetki</th> <th style="width: 10%;">Różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w 2025 r.</td> <td style="text-align: right;">29 925 977,17</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> <td>Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego</td> <td style="text-align: right;">18 759 095,38</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>			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 2025 r.	29 925 977,17	0,00	0,00	3	Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	18 759 095,38	0,00	0,00
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 2025 r.	29 925 977,17	0,00	0,00																									
3	Wartość środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	18 759 095,38	0,00	0,00																									

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<p align="center">Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="383 204 461 280">L.p.</th> <th data-bbox="461 204 1093 280">Przychody z tytułu</th> <th data-bbox="1093 204 1585 280">rok poprzedzający</th> <th data-bbox="1585 204 2092 280">rok bieżący</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Refundacja z PUP</td> <td></td> <td align="right">0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odszkodowania z tytułu ubezpieczenia za uszkodzone mienie</td> <td align="right">93 678,47</td> <td align="right">20 120,22</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Kary umowne związane z realizacją inwestycji</td> <td align="right">0</td> <td align="right">15 654,53</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Wpłaty za zużycie energii (refaktura)</td> <td align="right">139 588,47</td> <td align="right">0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Darowizna montażu skrzynki do defibrylatora</td> <td align="right">0</td> <td align="right">62 164,34</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Remont pomieszczeń ŚDS program „za życiem”</td> <td align="right">3 923,31</td> <td align="right">0</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Przepadek wadium</td> <td align="right">1 000,00</td> <td align="right">6 500,00</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Nagroda Pomorskiego Kuratora Oświaty</td> <td align="right">25 118,10</td> <td align="right">25 039,00</td> </tr> <tr> <td>9.</td> <td>Korekta naliczenia składek na F-sz Pracy za okres 09/22-12/23</td> <td align="right">2 184,73</td> <td align="right">4 995,08</td> </tr> <tr> <td>10.</td> <td>Kara umowna od przewoźników dzieci szkolnych</td> <td align="right">5 500,00</td> <td align="right">5 000,00</td> </tr> <tr> <td>11.</td> <td>Zwrot za uiszczony wpis sądowy do skargi kasacyjnej</td> <td align="right">200,00</td> <td align="right">0</td> </tr> <tr> <td>12.</td> <td>Otrzymany grant z Fundacji PGNIG Warszawa</td> <td></td> <td align="right">9 998,99</td> </tr> <tr> <td>13.</td> <td>Zwrot nienależnie otrzymanego wynagrodzenia i zasiłku chorobowego</td> <td></td> <td align="right">390,91</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td align="right">271 193,08</td> <td align="right">149 863,07</td> </tr> <tr> <td>L.p</td> <td>Koszty z tytułu</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Kary umowne związane z realizacją inwestycji, odpis aktualizacyjny</td> <td align="right">0</td> <td align="right">0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagroda specjalna z okazji 250 – lecia KEN wraz z pochodnymi</td> <td align="right">0</td> <td align="right">0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td align="right">0</td> <td align="right">0</td> </tr> </tbody> </table>			L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący	1.	Refundacja z PUP		0	2.	Odszkodowania z tytułu ubezpieczenia za uszkodzone mienie	93 678,47	20 120,22	3.	Kary umowne związane z realizacją inwestycji	0	15 654,53	4.	Wpłaty za zużycie energii (refaktura)	139 588,47	0	5.	Darowizna montażu skrzynki do defibrylatora	0	62 164,34	6.	Remont pomieszczeń ŚDS program „za życiem”	3 923,31	0	7.	Przepadek wadium	1 000,00	6 500,00	8.	Nagroda Pomorskiego Kuratora Oświaty	25 118,10	25 039,00	9.	Korekta naliczenia składek na F-sz Pracy za okres 09/22-12/23	2 184,73	4 995,08	10.	Kara umowna od przewoźników dzieci szkolnych	5 500,00	5 000,00	11.	Zwrot za uiszczony wpis sądowy do skargi kasacyjnej	200,00	0	12.	Otrzymany grant z Fundacji PGNIG Warszawa		9 998,99	13.	Zwrot nienależnie otrzymanego wynagrodzenia i zasiłku chorobowego		390,91		Razem	271 193,08	149 863,07	L.p	Koszty z tytułu			1.	Kary umowne związane z realizacją inwestycji, odpis aktualizacyjny	0	0	2.	Nagroda specjalna z okazji 250 – lecia KEN wraz z pochodnymi	0	0		Razem	0	0
L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący																																																																													
1.	Refundacja z PUP		0																																																																													
2.	Odszkodowania z tytułu ubezpieczenia za uszkodzone mienie	93 678,47	20 120,22																																																																													
3.	Kary umowne związane z realizacją inwestycji	0	15 654,53																																																																													
4.	Wpłaty za zużycie energii (refaktura)	139 588,47	0																																																																													
5.	Darowizna montażu skrzynki do defibrylatora	0	62 164,34																																																																													
6.	Remont pomieszczeń ŚDS program „za życiem”	3 923,31	0																																																																													
7.	Przepadek wadium	1 000,00	6 500,00																																																																													
8.	Nagroda Pomorskiego Kuratora Oświaty	25 118,10	25 039,00																																																																													
9.	Korekta naliczenia składek na F-sz Pracy za okres 09/22-12/23	2 184,73	4 995,08																																																																													
10.	Kara umowna od przewoźników dzieci szkolnych	5 500,00	5 000,00																																																																													
11.	Zwrot za uiszczony wpis sądowy do skargi kasacyjnej	200,00	0																																																																													
12.	Otrzymany grant z Fundacji PGNIG Warszawa		9 998,99																																																																													
13.	Zwrot nienależnie otrzymanego wynagrodzenia i zasiłku chorobowego		390,91																																																																													
	Razem	271 193,08	149 863,07																																																																													
L.p	Koszty z tytułu																																																																															
1.	Kary umowne związane z realizacją inwestycji, odpis aktualizacyjny	0	0																																																																													
2.	Nagroda specjalna z okazji 250 – lecia KEN wraz z pochodnymi	0	0																																																																													
	Razem	0	0																																																																													
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">Rachunek zysków i strat jednostki</td> </tr> <tr> <td>A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w tym m.in.:</td> <td style="text-align: right;">170 325 559,35</td> </tr> <tr> <td> podatek dochodowy od osób fizycznych</td> <td style="text-align: right;">56 843 838,76</td> </tr> <tr> <td> podatek dochodowy od osób prawnych</td> <td style="text-align: right;">916 874,21</td> </tr> <tr> <td> subwencje</td> <td style="text-align: right;">28 785 194,03</td> </tr> <tr> <td> dotacje</td> <td style="text-align: right;">52 985 411,55</td> </tr> <tr> <td> Najem, dzierżawa, media</td> <td style="text-align: right;">1 519 018,14</td> </tr> <tr> <td> Rozliczenie międzyokresowe przychodów, w tym:</td> <td style="text-align: right;">58 121,21</td> </tr> <tr> <td> - opłata za zajęcie pasa drogowego</td> <td style="text-align: right;"></td> </tr> <tr> <td> sprzedaż energii cieplnej</td> <td style="text-align: right;">171 849,11</td> </tr> </table>	Rachunek zysków i strat jednostki		A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w tym m.in.:	170 325 559,35	podatek dochodowy od osób fizycznych	56 843 838,76	podatek dochodowy od osób prawnych	916 874,21	subwencje	28 785 194,03	dotacje	52 985 411,55	Najem, dzierżawa, media	1 519 018,14	Rozliczenie międzyokresowe przychodów, w tym:	58 121,21	- opłata za zajęcie pasa drogowego		sprzedaż energii cieplnej	171 849,11
Rachunek zysków i strat jednostki																						
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych w tym m.in.:	170 325 559,35																					
podatek dochodowy od osób fizycznych	56 843 838,76																					
podatek dochodowy od osób prawnych	916 874,21																					
subwencje	28 785 194,03																					
dotacje	52 985 411,55																					
Najem, dzierżawa, media	1 519 018,14																					
Rozliczenie międzyokresowe przychodów, w tym:	58 121,21																					
- opłata za zajęcie pasa drogowego																						
sprzedaż energii cieplnej	171 849,11																					
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 Rytle - Szkoła Podstawowa w Gotelpiu - Przedszkole nr 1 w Czersku - Przedszkole nr 2 w Czersku - Zespół Żłobków i Klubu Dziecięcego w Czersku 																				