

INFORMACJA
DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI

Gmina Malbork

ADRES JEDNOSTKI

82-200 Malbork ul. Ceglana 7

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Gmina Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7 za rok 2025**, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 24.04.2026 r.

**Halina
Redlin**

Elektronicznie
podpisany przez Halina
Redlin
Data: 2026.04.24
12:19:28 +02'00'

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Wojciech Jan
Łukasiewicz**

Elektronicznie podpisany
przez Wojciech Jan
Łukasiewicz
Data: 2026.04.24 12:20:10
+02'00'

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) **Gmina Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2026 poz. 522) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.).

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

(nazwa jednostki) **Gmina Malbork** działa na podstawie statutu uchwalonego przez Radę Gminy Malbork w dniu 19.09.2018r. (Uchwała Nr XXXVI/304/2018 ze zmianami)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : realizacja zadań publicznych o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżonych ustawami na rzecz innych podmiotów. Gmina w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb mieszkańców realizuje zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw szczególnych oraz zadania przejęte od administracji rządowej w drodze porozumienia.

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

-Jednostka Samorządu Terytorialnego

~~-jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego~~

~~- samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego~~

W skład jednostki organizacyjnej wchodzi/~~nie wchodzi~~ jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe: 1. Urząd Gminy w Malborku; 2. Szkoła Podstawowa w Gminie Malbork; 3. Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi Malborskiej; 4. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Malborku; 5. Centrum Usług Wspólnych w Gminie Malbork; 6. Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Malborku.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje **okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025** roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez **Gminę Malbork** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2025 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2026 poz. 522) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenione są w wartości określonej w tej decyzji.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Odpis aktualizujący należności: W 2025 roku dokonano odpisu aktualizującego należności w wysokości 2 870 587,92 zł oraz dokonano rozwiązania wcześniej dokonanych odpisów w wysokości 2 996,47 zł. Odpis na koniec 2025 roku wynosi 3 173 950,77 zł i dotyczy:

- należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz usług komunalnych (dostawa wody, odbiór nieczystości płynnych) – należność główna w wysokości 157 715,13 zł, należności główne z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 1 049 355,30 zł i z tytułu funduszu alimentacyjnego w wysokości 991 746,22 zł.
- odsetki przypisane naliczone od należności (najem i usługi komunalne) w wysokości 151 729,99 zł; odsetki od podatku od nieruchomości w wysokości 823 182 zł.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania (np. czy zmienione zostały w okresie objętym sprawozdaniem zasady rachunkowości)

W okresie sprawozdawczym zachowana została zasada ciągłości, o której mowa w art. 5 ustawy o rachunkowości.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Zmiany stanu wielkości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			nabycie	przemieszczenie	inne*		zbycie	likwidacja	inne*		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	263 842,45	9 710,77	0,00	0,00	9 710,77	0,00	0,00	0,00	0,00	273 553,22
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	86 730 554,81	5 601 782,49	50 000,00	0,00	5 651 782,49	173 622,45	11 527,39	96 564,88	281 714,72	92 553 631,59
1.	Środki trwałe	86 443 800,52	5 601 782,49	50 000,00	0,00	5 651 782,49	173 622,45	11 527,39	96 564,88	281 714,72	91 813 868,29
1.1	Grunty	23 837 739,96	102 691,61	0,00	0,00	102 691,61	116 386,77	0,00	46 564,88	162 951,65	23 777 479,92
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	493 666,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493 666,86
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 487 166,67	5 117 810,48	0,00	0,00	5 117 810,48	57 235,68	4 296,39	0,00	61 532,07	64 543 445,08
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	1 838 099,19	321 868,40	50 000,00	0,00	371 868,40	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 159 967,59
1.4	Środki transportu	836 169,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836 169,34
1.5	Inne środki trwałe	444 625,36	59 412,00	0,00	0,00	59 412,00	0,00	7 231,00	0,00	7 231,00	496 806,36
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	286 754,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 763,30
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Inne zwiększenia (wymienić jakie):

-nieodpłatne przeniesienie prawa własności gruntów - 0,00 zł

* Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

-przekazanie wykonania monitoringu i zabezpieczeń na dwóch stacjach uzdatniania wody (hydroforni) na terenie Gminy Malbork do GZGKiM - 50 000 zł

Pozostałe środki trwałe Gmina (konto 013) jednorazowo umarzone - 3 569 889,30 zł; Zbiory biblioteczne Gmina (konto 014) - 349 381,41 zł

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne*		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne*		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	263 842,45	9 710,77	0,00	0,00	9 710,77	0,00	0,00	0,00	0,00	273 553,22
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	24 590 807,46	2 188 329,41	0,00	33 111,24	2 221 440,65	15 667,05	8 971,04	0,18	24 638,27	26 787 609,84
1.	Środki trwałe	24 590 807,46	2 188 329,41	0,00	33 111,24	2 221 440,65	15 667,05	8 971,04	0,18	24 638,27	26 787 609,84
1.1	Grunty	240 639,01	24 255,42	0,00	0,00	24 255,42	0,00	0,00	0,00	0,00	264 894,43
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 791 356,74	2 022 608,67	0,00	33 111,24	2 055 719,91	15 667,05	1 740,04	0,18	17 407,27	23 829 669,38
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	1 491 727,27	77 206,98	0,00	0,00	77 206,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 934,25
1.4	Środki transportu	716 224,72	30 068,78	0,00	0,00	30 068,78	0,00	0,00	0,00	0,00	746 293,50
1.5	Inne środki trwałe	350 859,72	34 189,56	0,00	0,00	34 189,56	0,00	7 231,00	0,00	7 231,00	377 818,28
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Inne zwiększenia (wymienić jakie):

-korekta umorzenia za lata poprzednie- 33 111,24 zł

Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

-korekta umorzenia za lata poprzednie- 0,18 zł

1.2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury *(jeśli dane są w posiadaniu jednostki)*

Nie dotyczy

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	działki nr 157, 194/1, 195, 196, 197/1, 198/1 obręb Kraśniewo	akt notarialny Rep A 7111/2014 z dnia 23.10.2014r.	142 800,00	0,00	0,00	142 800,00
2	działka nr 30 obręb Szawał	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	48 249,37	0,00	0,00	48 249,37
3	działki nr 57, 58 obręb Pielica	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	36 794,49	0,00	0,00	36 794,49
4	działka nr 107 obręb Cisy	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	53 456,14	0,00	0,00	53 456,14
5	działki nr 123/2, 127/1, 127/2, 127/3,162 obręb Czerwone Stogi	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	93 915,04	0,00	0,00	93 915,04
6	działka nr 287 obręb Kościeleczyki	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	32 666,34	0,00	0,00	32 666,34
7	działka nr 13 obręb Kamionka	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	30 067,89	0,00	0,00	30 067,89
8	działka nr 105/2 ul. Solskiego obrub Miasto Malbork	akt notarialny Rep A 115/2017 z dnia 09.01.2017r a następnie podział na dz. nr 105/1- sprzedana i nr 105/2	47 159,29	0,00	0,00	47 159,29
		Ogółem	485 108,56	0,00	0,00	485 108,56

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)
używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	441 435,10	0,00	0,00	441 435,10
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	204 545,90	0,00	0,00	204 545,90
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	645 981,00	0,00	0,00	645 981,00

Pozostałe środki trwałe - 37 453,93 zł

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	4 759	2 631 727,00	0	0,00	0	0,00	4 759	2 631 727,00
	- udziały w CWŻ	4 759	2 631 727,00	0	0,00	0	0,00	4 759	2 631 727,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	4 759	2 631 727,00	0	0,00	0	0,00	4 759	2 631 727,00

1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1- z tytułu należności publicznoprawnych (podatek od nieruchomości, fundusz alimentacyjny i odsetki)	0,00	2 864 283,52	0,00	0,00	0,00	2 864 283,52
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3- z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych, usług komunalnych (ścieki, woda)	306 359,32	6 304,40	0,00	2 996,47	2 996,47	309 667,25
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczenia usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z tytułu należności finansowych JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Grupa 7 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	306 359,32	2 870 587,92	0,00	2 996,47	2 996,47	3 173 950,77

1.8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu ich utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności							
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	Kredyt BS Sztum - Umowa nr 1/MA/I/JST/13	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00
6	Kredyt BGK - Umowa nr 18/2846	240 000,00	160 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	420 000,00	340 000,00
7	Kredyt BS Sztum - Umowa nr 1/1/MA/0/JST/19	100 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	200 000,00	150 000,00
8	Kredyt BGK - Umowa nr 20/1633	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	270 000,00	225 000,00	450 000,00	405 000,00
	Razem	500 000,00	350 000,00	370 000,00	320 000,00	270 000,00	225 000,00	1 140 000,00	895 000,00

1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu

- Operacyjnego **0,00 zł;**
- Finansowego **0,00 zł;**
- zwrotnego **0,00 zł.**

Proszę wyszczególnić i opisać: jakie umowy zawarto, co jest przedmiotem umowy, czas ich trwania, wartość umowy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		0,00	x	0,00
	Razem	0,00	x	0,00

1.12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku - umowa dotacji nr WFOŚ/D/III- 72.E/5761/2025/MEB	0,00	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	500 000,00
2.	Starosta Malborski	29 470,00	decyzje administracyjne - w sprawie naliczenia opłat za usunięcie drzew	
	Razem	29 470,00	x	500 000,00

1.13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Czynne rozliczenia m/o kosztów-ubezpieczenia, prenumerata czasopisma i usługa BIP, monitoring i karta SIM i inne	10 708,49	6 746,33
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	10 708,49	6 746,33
1	Sprzedaż mienia komunalnego na raty	1 579,66	789,83
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	1 579,66	789,83

1.14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	x	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.15. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	124 501,41	292 030,13
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, oraz należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	106 272,00	37 296,00
3.	Odprawy związane z art. 20 Karty Nauczyciela	0,00	0,00
4.	Inne odprawy (np. dla Wójta po zakończeniu kadencji, pośmiertna)	83 705,04	0,00
5.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	58 049,45	59 672,72
	Razem	372 527,90	388 998,85

1.16. Inne informacje mające istotny wpływ na zwiększenia i zmniejszenia Funduszu jednostki (*wymienić*)

- brak informacji o istotnym wpływie na zwiększenia i zmniejszenia Funduszu jednostki.

2. 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
	Kwota zwiększenia kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	4 925 989,73	0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
	Razem	4 925 989,73	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Przychody i koszty o charakterze nadzwyczajnym lub incydentalnym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	PRZYCHODY	17 126,81
1	Przychody z kar nałożonych na wykonawcę	0,00
2	Otrzymane odszkodowanie - likwidacja szkody mienia	15 126,81
3	Wynagrodzenie z tyt. realizacji projektu " Sport dla wszystkich - sport bez barier	2 000,00
	KOSZTY	482 677,93
1	Przejęcie spadku - spłata długu przez Gminę	482 677,93

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych (*wymienić lub wpisać „nie dotyczy”*)

Na dzień 31.12.2025r. stan należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wynoszą 20 223,40 zł, w tym zaległości netto 17 100,25 zł i dotyczą one wpływów z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz podatku od czynności cywilnoprawnych.

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszty poniesione w ramach Funduszu Pomocy (Ukraina)	609 030,08
2	Projekt "Edukacja włączająca kluczem do sukcesu w Gminie Malbork"	181 546,75
3	Program Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością	54 632,95
4	realizacja zadań w ramach bonu ciepłowniczego	3 011,04
5.	realizacja projektu pn. Sport dla wszystkich - sport bez barier	8 610,00
		856 830,82