

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocienica ul.Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC Numer identyfikacyjny REGON 330920618	BILAN S z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZŁOCIENIEC sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4C233E9055F4EEC8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	19 662 729,92	16 270 886,91	I Zobowiązania	14 451 131,03	11 938 204,23
I.1 Środki pieniężne	19 662 729,92	16 270 886,91	I.1 Zobowiązania finansowe	14 418 505,20	11 851 560,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	19 662 729,92	16 270 886,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 566 945,20	2 142 860,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	11 851 560,00	9 708 700,00
II Należności i rozliczenia	1 854 558,36	2 823 837,26	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 233,80	86 298,23
II.1 Należności finansowe	1 852 783,67	2 820 703,80	I.3 Pozostałe zobowiązania	14 392,03	346,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	356 629,21	279 053,32	II Aktywa netto budżetu	6 067 291,45	3 078 948,41
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 496 154,46	2 541 650,48	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	420 326,96	-2 988 343,04
II.2 Należności od budżetów	1 774,69	2 854,46	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	420 326,96	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	279,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 988 343,04
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	207 865,32	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	5 439 099,17	6 067 291,45
			III Rozliczenia międzyokresowe	998 865,80	4 077 571,53
Suma aktywów	21 517 288,28	19 094 724,17	Suma pasywów	21 517 288,28	19 094 724,17

Jacek Zbierajewski

2025-03-27

Małgorzata Głodek

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

4C233E9055F4EEC8

Wyjaśnienia do bilansu

Jacek Zbierajewski
skarbnik

2025-03-27
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
zarząd

BeSTia

4C233E9055F4EEC8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocieńca ul.Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC Numer identyfikacyjny REGON 330920618		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego DFC13E3242AF90E0 
--	--	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	139 442 715,50	143 615 460,67	A Fundusz	151 333 886,03	156 183 770,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	137 110,56	45 913,44	A.I Fundusz jednostki	138 422 434,91	147 638 978,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	110 895 963,12	115 079 265,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 911 451,12	8 544 792,05
A.II.1 Środki trwałe	107 372 383,73	114 353 714,71	A.II.1 Zysk netto (+)	48 942 885,26	56 797 562,51
A.II.1.1 Grunty	33 841 907,16	34 398 325,71	A.II.2 Strata netto (-)	-36 031 434,14	-48 252 770,46
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 276 841,10	3 217 681,10	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 991 603,68	76 869 390,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	937 528,86	817 434,56	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	929 259,28	753 400,53	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	672 084,75	1 515 163,23	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 754 500,69	5 279 694,21
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 523 579,39	725 550,70	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 741 691,69	5 265 445,21
A.III Należności długoterminowe	12 809,00	11 249,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	927 201,93	820 762,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	28 396 832,82	28 479 032,82	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	187 237,54	200 222,82
A.IV.1 Akcje i udziały	28 396 832,82	28 479 032,82	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	877 803,73	905 789,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 477 914,63	1 842 152,19

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)
BeSTia

2025-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
DFC13E3242AF90E0

Małgorzata Głodek
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	484 440,66	630 302,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	615 340,53	584 833,92
B Aktywa obrotowe	16 645 671,22	17 848 003,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	279,00
B.I Zapasy	124 556,92	131 675,44	D.II.8 Fundusze specjalne	171 752,67	281 102,52
B.I.1 Materiały	124 556,92	131 675,44	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	171 752,67	281 102,52
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 809,00	14 249,00
B.II Należności krótkoterminowe	15 778 684,28	16 874 311,82			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 845,80	7 814,77			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 000,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	15 773 838,48	16 866 497,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	742 430,02	842 016,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	742 430,02	841 737,67			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	279,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)

2025-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Głodek
(kierownik jednostki)

BeSTia

DFC13E3242AF90E0

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	156 088 386,72	161 463 464,60	Suma pasywów	156 088 386,72	161 463 464,60

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
DFC13E3242AF90E0

Małgorzata Głodek
(kierownik jednostki)

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

DFC13E3242AF90E0

Małgorzata Głodek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Złocieńca ul.Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920618			Wysłać bez pisma przewodniego 9EE752E45662F2A4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		80 236 470,08	95 394 585,48
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		209 918,84	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		80 026 551,24	95 394 585,48
B.	Koszty działalności operacyjnej		75 343 255,43	90 173 888,63
B.I.	Amortyzacja		5 200 281,98	5 787 978,27
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 890 294,08	6 704 471,50
B.III.	Usługi obce		18 690 496,44	23 132 993,71
B.IV.	Podatki i opłaty		1 241 584,86	1 385 776,72
B.V.	Wynagrodzenia		25 478 014,67	31 244 380,53
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 341 361,23	8 901 466,33
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		589 185,83	595 977,27
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		191 829,34	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 629 261,61	12 383 635,61
B.X.	Pozostałe obciążenia		90 945,39	37 208,69
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 893 214,65	5 220 696,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 177 637,65	5 436 282,73
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		5 177 637,65	5 436 282,73
E.	Pozostałe koszty operacyjne		507 325,61	1 913 570,12

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	507 325,61	1 913 570,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 563 526,69	8 743 409,46
G.	Przychody finansowe	4 151 594,59	1 800 614,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 151 594,59	1 797 592,32
G.III.	Inne	0,00	3 021,88
H.	Koszty finansowe	803 670,16	1 999 231,61
H.I.	Odsetki	792 864,42	1 999 231,61
H.II.	Inne	10 805,74	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 911 451,12	8 544 792,05
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 911 451,12	8 544 792,05

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocienica ul. Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920618		Wysłać bez pisma przewodniego 4D49968783E272DF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	133 819 304,68	138 422 434,91
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	155 637 950,63	162 961 527,14
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	57 395 206,45	48 942 885,26
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	85 778 172,48	103 423 881,43
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	9 991 338,51	8 723 088,66
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	827 830,00	598 350,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	1 645 403,19	1 273 321,79
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	151 034 820,40	153 744 983,71
I.2.1. Strata za rok ubiegły	47 020 182,61	36 031 434,14
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	86 713 124,69	100 960 944,70
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 360 754,93	16 186 246,06
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	375 826,48	101 635,78
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	2 564 931,69	464 723,03
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	138 422 434,91	147 638 978,34

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 911 451,12	8 544 792,05
III.1.	zysk netto (+)	48 942 885,26	56 797 562,51
III.2.	strata netto (-)	-36 031 434,14	-48 252 770,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	151 333 886,03	156 183 770,39

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2025-04-25
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocieńca ul.Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCENIEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920618		BBDC08A5388D38AC 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	2 550 779,17

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)

2025.04.28
rok mies. dzień

Małgorzata Głodek
(kierownik jednostki)

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 wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg Załącznika nr 5
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	W roku obrotowym koszty wytworzenia środków trwałych w budowie wyniosły 8 610 948,66 zł są to koszty bez różnic kursowych oraz odsetek. W 2024 roku nie wystąpiły różnice kursowe oraz odsetki. Informacje wg Załącznika nr 6
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	73 031,50 zł
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Jacek Zbierajewski

2025-04-25

Małgorzata Głodek

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jacek Zbierajewski
Data: 2025.04.25 11:06:25 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Małgorzata Głodek
Data: 2025.04.25 12:06:58 CEST

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Korekta spowodowana jest brakiem podpisów elektronicznych w załączonym pliku PDF informacji dodatkowej.
Wartości zawarte w informacji nie uległy zmianie.

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)

2025.04.28
rok mies. dzień

Małgorzata Głodek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA ZŁOCIENIEC
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miejski w Złocieniu
1.3	adres jednostki
	ul. Stary Rynek 3 78-520 Złocieniec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Podstawowym zadaniem własnym gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych: 1) Urząd Miejski w Złocieniu 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złocieniu 3) Przedszkole im. Zajączka Złocieniaszka w Złocieniu 4) Szkoła Podstawowa Nr 1 w Złocieniu 5) Szkoła Podstawowa Nr 3 w Złocieniu 6) Szkoła Podstawowa w Nowym Worowie 7) Żłobek w Złocieniu
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki): • stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów: • inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: • aktualizację wartości aktywów przeprowadza się w oparciu o otrzymane od kontrahentów dokumenty rozliczeniowe. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: • wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania, środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Informacje wg załączników nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Wartość gruntów Skarbu Państwa użytkowanych wieczysto przez Gminę Złocieniec wynosi 40.235,60 zł. Ww. grunty dotyczą działek: 272/6- 25 412,60 zł, 26/30- 1 678,00 zł, 139/3- 183,00 zł, 125/2- 8 062,00 zł, 125/3- 4 900,00 zł. Załącznik nr 3 przedstawia zaś zestawienie gruntów Gminy Złocieniec oddanych we wieczyste użytkowanie.
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
	Umowa użyczenia (MGOPS) nr 2015/MPIPS/KDR/2015- 15 493,92 zł Umowy użyczenia (SP 3)- 2 233 637,36 zł Umowa najmu kserokopiarki (Żłobek)- 4 000,00 zł Ogółem: 2 253 131,28 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Informacje wg Załącznika nr 4
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)
	Informacje wg Załącznika nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Informacje wg Załącznika nr 7
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg Załącznika nr 7
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg Załącznika nr 7
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Informacje wg Załącznika nr 9

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(wartość brutto)X

[illegible]

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenie)

[illegible]

Załącznik Nr 3

Zestawienie gruntów użytkowanych wieczystość wg. stanu na dzień 31.12.2024 r.

Treść	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany		Stan na koniec okresu
		zwiększenie	zmniejszenie	
Powierzchnia (m ²)	14,3292	-	0,3947	13,9345
Wartość (zł)	3 276 841,10	-	59 160,00	3 217 681,10

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych wg stanu na dzień 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Udziały		28 960 400,00		82 200,00				29 042 600,00
2.1.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Zł-cu	2 740/845 zł	2 315 300,00	0,0	82 200,00	0,0	0,0	2 740/875 zł	2 397 500,00
2.2.	Zakład Ciepłownictwa Sp. z o.o. w Zł-cu	100/36 558 zł	3 655 800,00	0,0	0,0	0,0	0,0	100/36 558 zł	3 655 800,00
2.3.	Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Zł-cu	50/364 905 zł	18 245 250,00	0,0	0,00	0,0	0,0	50/364 905 zł	18 245 250,00
2.4.	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o. w Zł-cu	11 259/100 zł	1 125 900,00	0,0	0,0	0,0	0,0	11 259/100 zł	1 125 900,00
2.5.	SIM KZN Zachodniopomorskie Sp. z o.o.	72 363/50,00 zł	3 618 150,00	0,00	0,00	0,0	0,0	72 363/50,00 zł	3 618 150,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	RAZEM		28 960 400,00		82 200,00				29 042 600,00

Wyplacone świadczenia pracownicze w 2024 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
Świadczenia pracownicze:		
1.	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	28 579 217,91
2.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło,	5 946 126,27
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 663 821,19
	Razem	36 189 165,37

Środki trwałe w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	8 610 948,66
-	W tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 31.12.2024 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	KREDYTY	285 720,00	285 700,00	142 840,00	0,00	0,00	0,00	428 560,00	285 700,00
2.	OBLIGACJE	4 000 000,00	4 087 000,00	3 223 000,00	3 136 000,00	4 200 000,00	2 200 000,00	11 423 000,00	9 423 000,00
	Razem	4 285 720,00	4 372 700,00	3 365 840,00	3 136 000,00	4 200 000,00	2 200 000,00	11 851 560,00	9 708 700,00

L.p.	Opis	Saldo (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2024 r.	Ogółem należności z bilansu poz. B.II
1.	Należności pozostałe z tytułu dochodów budżetowych	5 429 891,00	2 088 989,84	3 340 901,16
2.	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	2 261 451,41	0,00	2 261 451,41
3.	Należności z tytułu odpłatności, nienależnie pobranych zasiłków, świadczeń itp.	248 939,41	0,00	248 939,41
4.	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet państwa	524 896,02	463 580,71	61 315,31
5.	Fundusz alimentacyjny 60% budżet państwa	6 267 501,92	1 953 372,16	4 314 129,76
6.	Fundusz alimentacyjny 40% budżet gminy	4 178 334,62	1 302 248,11	2 876 086,51
7.	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet gminy	524 896,01	463 580,71	61 315,30
8.	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	5 883 476,00	2 173 303,04	3 710 172,96
	RAZEM	25 319 386,39	8 445 074,57	16 874 311,82

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy 31.12.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Budowa drogi gminnej w Bobrowie um.10/2019	16 200,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	16 200,00
2	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Budowa nowej drogi Warszawska, Pyrzycka oraz przebudowa Brzozowej BZP.272.1.1.2022	79 531,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	79 531,00
3	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Przebudowa Kasztanowej i Krętej BZP.272.18.2021	13 290,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	13 290,00
4	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad – Zagospodarowanie terenu-szlak kajakowy im. Kardynała Wojtyły w Złocieniu	24 800,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	24 800,00
5	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Budowa wodociągu oraz kanalizacji sanitarnej z miejscowości Cieszyno do Siecina	325 000,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	325 000,00
6	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad – Adaptacja byłego przedszkola w Nowym Worowie na mieszkania komunalne	43 740,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	43 740,00
7	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad – Remont nawierzchni asfaltowej ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w Złocieniu	4 495,80	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 495,80
8	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad – Budowa kanalizacji deszczowej z odtworzeniem nawierzchni ulic i chodników Zlewni Centrum i Zlewni ul. Podmiejskiej oraz Tkackiej w Złocieniu	251 965,50	Gwarancja ubezpieczeniowa	251 965,50

9	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad – Wymiana okien drewnianych w budynku Urzędu Miejskiego w Złocieńcu	5 640,35	Gwarancja ubezpieczeniowa	5 640,35
10	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad – Remont świetlicy wiejskiej w Darskowie	68 102,33	Gwarancja ubezpieczeniowa	68 102,33
11	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad – Dom Seniora Osiedle Budowo	31 999,97	Gwarancja ubezpieczeniowa	31 999,97
Razem:		864 764,95	Gwarancje	864 764,95
12	Weksel in blanco – PKO BP SA - Umowa kredytu nr 73 1020 2791 0000 7296 0115 6249 w rachunku kredytowym dla jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie deficytu	1 000 000,00	Weksel	1 000 000,00
13	Weksel in blanco – WFOŚ i GW w Szczecinie-um.dot.2023D1017K	7 611,30	Weksel	7 611,30
Razem:		1 007 611,30	Weksle	1 007 611,30
14	Poręczenie dla Celowego Związku Gmin R-XXI	93 569,00	Poręczenie	93 569,00
Razem:		93 569,00	Poręczenia	93 569,00
15	Zabezpieczenie umowy - Wymiana oświetlenia zewnętrznego na osiedlu Budów w Złocieńcu	6 280,00	Wpłata gotówkowa	6 280,00
16	Zabezpieczenie umowy - 1) Zagospodarowanie terenu-szlak kajakowy im. Kardynała Karola Wojtyły w Złocieńcu., 2) Zagospodarowanie terenu-szlak kajakowy im. Kardynała Karola Wojtyły w Złocieńcu-Budowa łącznika ścieżki rowerowej	44 010,00	Wpłata gotówkowa	44 010,00
17	Zabezpieczenie umowy - Budowa systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Złocieńcu poprzez lokalizację podziemnych pojemników do zbierania odpadów komunalnych	13 830,00	Wpłata gotówkowa	13 830,00
18	Zabezpieczenie umowy - Poprawa efektywności budynków szkół przy ul. Czwartaków 2 w Złocieńcu poprzez wymianę oświetlenia wewnętrznego	12 630,00	Wpłata gotówkowa	12 630,00
19	Zabezpieczenie umowy - Remont świetlicy wiejskiej w Kosobudach etap I i etap II	270,00	Wpłata gotówkowa	270,00

20	Zabezpieczenie umowy - Przebudowa systemu grzewczego budynków lub ich części 5 świetlic wiejskich z terenu gminy Złocieniec - etap I: świetlice w Starym Worowie i Lubieszewie	1 170,00	Wpłata gotówkowa	1 170,00
21	Zabezpieczenie umowy - Remont istniejących pomostów oraz budowa nowych pomostów ślipów dla kajakarzy	1 530,00	Wpłata gotówkowa	1 530,00
22	Zabezpieczenie umowy - Budowa nowej kładki dla pieszych przez rzekę Drawę w m. Złocieniec dz. 1/3 obręb 0011/Złocieniec	10 650,00	Wpłata gotówkowa	10 650,00
23	Zabezpieczenie umowy – BZP.271.20.2021–SP Nr 1 w Złocięcu, BZP.271.20.2021–SP Nowe Worowo, BZP.271.20.2021–część III Przedszkole im. Zajączka Złocieniaszka w Złocięcu, BZP.271.20.2021–część IV Przedszkole ul. Orzeszkowej	4 470,00	Wpłata gotówkowa	4 470,00
24	Zabezpieczenie umowy – Przebudowa systemu ogrzewania świetlicy wiejskiej w miejscowości Cieszyno w ramach zadania: „Przebudowa systemu ogrzewania dla 5 świetlic wiejskich z terenu gminy Złocieniec – Etap II”	810,00	Wpłata gotówkowa	810,00
25	Zabezpieczenie umowy – ZGM-Odbiór i transport odpadów komunalnych	202 006,92	Wpłata gotówkowa	202 006,92
26	Zabezpieczenie umowy – ZGM-Zimowe utrzymanie	88 734,29	Wpłata gotówkowa	88 734,29
27	Zabezpieczenie umowy – Montaż urządzeń placu zabaw w Złocięcu	2 134,42	Wpłata gotówkowa	2 134,42
28	Zabezpieczenie umowy – Zakład Remontowo Budowlany Z. Kubaczyk-Klub Seniora	29 397,00	Wpłata gotówkowa	29 397,00
29	PPUH MARGIP Józef Błażejewicz	15 446,58	Wpłata gotówkowa	15 446,58
30	Zabezpieczenie umowy - Przebudowa pomostu na jeziorze Siecino w m. Cieszyno II postępowanie"	6 862,81	Wpłata gotówkowa	6 862,81
31	Zabezpieczenie umowy - Budowa parkingu na dz.45/34; 45/37	17 676,36	Wpłata gotówkowa	17 676,36
32	Zabezpieczenie umowy- Usługi Komunalne A. Bosiacki - Odbiór i transport odpadów komunalnych	93 322,69	Wpłata gotówkowa	93 322,69
33	Zabezpieczenie umowy- Smart Soccer Sp. z o.o. Szamotuły BZP.271.2.2024 - Boisko dla małych i dużych	2 527,65	Wpłata gotówkowa	2 527,65
34	Zabezpieczenie umowy- ARRET Sp. z o.o. Zabrze, Budowa zielonych przystanków i ogrodu deszczowego	1 949,09	Wpłata gotówkowa	1 949,09

35	Zabezpieczenie umowy- INTER SYSTEM Szczecin, Montaż urządzeń wodnego placu zabaw	10 500,00	Wpłata gotówkowa	10 500,00
36	Zabezpieczenie umowy- VOLTEA POLAND Sp. Z o.o.-Wymiana oświetlenia na terenie gminy Złocieniec	1 095,38	Wpłata gotówkowa	1 095,38
37	Zabezpieczenie umowy - Głowacki Patryk GREEN-BUD-Remont na wyspie Ostrów	2 530,73	Wpłata gotówkowa	2 530,73
38	Wadium	3 000,00	Wpłata gotówkowa	3 000,00
39	Wadium	12 000,00	Wpłata gotówkowa	12 000,00
Razem:		584 833,92	Zabezpieczenia	584 833,92
Łącznie		2 550 779,17	Zobowiązania warunkowe	2 550 779,17