


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocienica ul.Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZŁOCIENIEC sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 9BFE06E79BBBDA62 
Numer identyfikacyjny REGON 330920618		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 270 886,91	14 229 684,84	I Zobowiązania	11 938 204,23	11 606 782,41
I.1 Środki pieniężne	16 270 886,91	14 229 684,84	I.1 Zobowiązania finansowe	11 851 560,00	10 239 814,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 270 886,91	14 229 684,84	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 142 860,00	2 326 840,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 708 700,00	7 912 974,00
II Należności i rozliczenia	2 823 837,26	2 543 840,29	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	86 298,23	1 365 562,28
II.1 Należności finansowe	2 820 703,80	2 541 650,48	I.3 Pozostałe zobowiązania	346,00	1 406,13
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	279 053,32	308 165,59	II Aktywa netto budżetu	3 078 948,41	545 686,93
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 541 650,48	2 233 484,89	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 988 343,04	-2 533 261,48
II.2 Należności od budżetów	2 854,46	2 189,81	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	279,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 988 343,04	-2 533 261,48
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	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 (+,-)	6 067 291,45	3 078 948,41
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 077 571,53	4 621 055,79
Suma aktywów	19 094 724,17	16 773 525,13	Suma pasywów	19 094 724,17	16 773 525,13

Jacek Zbierajewski
skarbnik

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu


Jacek Zbierajewski
skarbnik

2026-03-26
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
zarząd

BeSTia

9BFE06E79BBBDA62

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocieńca ul.Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego AD46ABD36F506C19 
Numer identyfikacyjny REGON 330920618	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	143 615 460,67	157 239 047,59	A Fundusz	156 183 770,39	180 673 505,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	45 913,44	62 336,84	A.I Fundusz jednostki	147 638 978,34	153 881 996,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	115 079 265,41	126 502 318,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 544 792,05	26 791 509,05
A.II.1 Środki trwałe	114 353 714,71	123 095 148,47	A.II.1 Zysk netto (+)	56 797 562,51	71 384 716,24
A.II.1.1 Grunty	34 398 325,71	34 315 936,20	A.II.2 Strata netto (-)	-48 252 770,46	-44 593 207,19
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 217 681,10	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	76 869 390,68	80 511 881,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	817 434,56	4 874 716,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	753 400,53	2 129 662,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 515 163,23	1 262 952,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 279 694,21	6 756 997,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	725 550,70	3 407 170,46	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	5 265 445,21	6 747 188,37
A.III Należności długoterminowe	11 249,00	6 809,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	820 762,62	848 813,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	28 479 032,82	30 667 582,82	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	200 222,82	1 185 378,96
A.IV.1 Akcje i udziały	28 479 032,82	30 667 582,82	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	905 789,33	848 665,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 842 152,19	2 362 256,22

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)

2026-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Głodek
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	630 302,81	707 122,59
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	584 833,92	571 980,24
B Aktywa obrotowe	17 848 003,93	30 191 455,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	279,00	0,00
B.I Zapasy	131 675,44	107 472,38	D.II.8 Fundusze specjalne	281 102,52	222 970,61
B.I.1 Materiały	131 675,44	107 472,38	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	281 102,52	222 970,61
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	14 249,00	9 809,00
B.II Należności krótkoterminowe	16 874 311,82	29 284 976,47		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 814,77	1 964,93		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	973 235,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4 000,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	16 866 497,05	28 305 776,54		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	842 016,67	799 006,41		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	841 737,67	799 006,41		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	279,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Jacek Zbierajewski

(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Głodek

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	161 463 464,60	187 430 502,85	Suma pasywów	161 463 464,60	187 430 502,85

Jacek Zbierajewski

(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Głodek

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Jacek Zbierajewski


(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Głodek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocieńca ul.Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920618		70B336B44E329255 

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	10 727 331,20

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)

2026.04.24
rok mies. dzień

Małgorzata Głodek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jacek Zbierajewski
(główny księgowy)

2026.04.24
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 01.01.2025 r. - 31.12.2025 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, Aneks nr 1 do umowy, Aneks nr 1 i 2 do umowy 52/32/EMP/2013 - 15 493,92 zł Umowa użyczenia- nieodpłatne używanie części działki gruntu nr ewid. 30/4 o powierzchni 1226,00 m ² wraz z posadowionym budynkiem o powierzchni użytkowej 268,85 m, KW nr KO1D/00018411/0na cele związane z działalnością Żłobka Umowa najmu kserokopiarki (Żłobek)- 4 000,00 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
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.	łącznie 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 19 215 679,38 zł są to koszty bez różnic kursowych oraz odsetek. W 2025 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
	59 424,21 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

2026-04-24

Małgorzata Głodek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ GMINA
(kierownik jednostki)

SKARBNIK
Gminy Złocieniec

Jacek Zbierajewski

Małgorzata Głodek

Zestawienie gruntów użytkowanych wieczysto wg. stanu na dzień 31.12.2025 r.

Treść	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany		Stan na koniec okresu
		zwiększenie	zmniejszenie	
Powierzchnia (m ²)	13,9345	-	-	13,9345
Wartość (zł)	3 217 681,10	-	-	3 217 681,10

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych wg stanu na dzień 31.12.2025 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		29 042 600,00		2 188 550,00				31 231 150,00
2.1.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Zł-cu	2 740/875 zł	2 397 500,00	0,0	0,00	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	43 771	2 188 550,00	0,0	0,0	116 134/50,00 zł	5 806 700,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	RAZEM		29 042 600,00	43 771	2 188 550,00				31 231 150,00

Wyplacone świadczenia pracownicze w 2025 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
Świadczenia pracownicze:		
1.	z tytułu wynagrodzeń z pracownikami zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	31 944 864,33
2.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło,	6 600 137,02
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 079 343,88
	Razem	40 624 345,23

Środki trwale w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	19 215 679,38
	W tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

Załącznik Nr 8

L.p.	Opis	Saldo (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2025 r.	Ogółem należności z bilansu poz. B.II
1.	Należności pozostałe z tytułu dochodów budżetowych	5 844 756,87	2 066 439,99	3 778 316,88
2.	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	10 588 801,78	0,00	10 588 801,78
3.	Należności z tytułu odpłatności, nienależnie pobranych zasiłków, świadczeń itp.	222 748,54	0,00	222 748,54
4.	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet państwa	508 041,70	442 166,21	65 875,49
5.	Fundusz alimentacyjny 60% budżet państwa	6 700 926,14	1 135 118,56	5 565 807,58
6.	Fundusz alimentacyjny 40% budżet gminy	4 467 284,09	756 745,71	3 710 538,38
7.	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet gminy	508 041,68	442 166,21	65 875,47
8.	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	6 671 787,18	1 384 774,83	5 287 012,35
	RAZEM	35 512 387,98	6 227 411,51	29 284 976,47

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy 31.12.2025 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 nowej drogi Warszawska, Pyrzycka oraz przebudowa Brzozowej BZP.272.1.1.2022	79 531,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	79 531,00
2	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Przebudowa Kasztanowej i Krętej BZP.272.18.2021	13 290,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	13 290,00
3	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
4	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Remont nawierzchni asfaltowej ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w Złocieńcu	4 495,80	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 495,80
5	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 Złocieńcu	75 589,65	Gwarancja ubezpieczeniowa	75 589,65
6	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
7	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Remont świetlicy wiejskiej w Darskowie	20 430,70	Gwarancja ubezpieczeniowa	20 430,70
8	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Dom Seniora Osiedle Budowo	9 599,99	Gwarancja ubezpieczeniowa	9 599,99
9	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Przebudowa ul. Szkolnej w Złocieńcu	10 760,12	Gwarancja ubezpieczeniowa	10 760,12

10	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Budowa ulicy Wiosennej w Złocieńcu wraz z budową kanalizacji deszczowej	4 560,40	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 560,40
11	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Rozbudowa drogi gminnej Nowe Worowo-Warnięg I etap	11 979,30	Gwarancja ubezpieczeniowa	11 979,30
12	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - System Indywidualnej Segregacji Odpadów	46 863,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	46 863,00
13	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Adaptacja do zmian klimatu terenu złocienieckiego deptaka	129 870,00	Gwarancja ubezpieczeniowa	129 870,00
14	Gwarancja należytego wykonania umowy i właściwego usunięcia wad - Zapobieganie i ograniczenie skutków zagrożeń naturalnych oraz przeciwdziałanie poważnym awariom poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Złocieńcu"	22 453,65	Gwarancja ubezpieczeniowa	22 453,65
Razem:		478 803,96	Gwarancje	478 803,96
15	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
16	Weksel in blanco - WFOŚiGW umowa pożyczki nr 2024P3880K- "System Indywidualnej Segregacji Odpadów"	531 114,00	Weksel	531 114,00
17	Weksel in blanco - WFOŚiGW w Szczecinie- um. dotacji nr 2025D0044S	104 930,00	Weksel	104 930,00
Razem:		1 636 044,00	Weksle	1 636 044,00
18	Poręczenie dla Celowego Związku Gmin R-XXI	90 503,00	Poręczenie	90 503,00
Razem:		90 503,00	Poręczenia	90 503,00
19	Zabezpieczenie umowy - Wymiana oświetlenia zewnętrznego na osiedlu Budów w Złocieńcu	6 280,00	Wpłata gotówkowa	6 280,00

20	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	4 260,00	Wpłata gotówkowa	4 260,00
21	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
22	Zabezpieczenie umowy - Poprawa efektywności budynków szkół przy ul. Czwartaków 2 w Złocieńcu poprzez wymianę oświetlenia wewnętrznego	12 630,00	Wpłata gotówkowa	12 630,00
23	Zabezpieczenie umowy - Remont świetlicy wiejskiej w Kosobudach etap I i etap II	270,00	Wpłata gotówkowa	270,00
24	Zabezpieczenie umowy - Energa Oświetlenie Sopot - Sp. z o.o.- BZP.271.20.2021–SP NR 1 W Złocieńcu, BZP.271.20.2021–SP Nowe Worowo, BZP.271.20.2021–część III Przedszkole im. Zajączka Złocieniaszka w Złocieńcu, BZP.271.20.2021–część IV Przedszkole ul. Orzeszkowej	4 470,00	Wpłata gotówkowa	4 470,00
25	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
26	Zabezpieczenie umowy - ZGM Sp. z o.o. Złocieniec - Odbiór i transport odpadów komunalnych	234 641,86	Wpłata gotówkowa	234 641,86
27	Zabezpieczenie umowy – ZGM Sp. z o.o. Złocieniec - Zimowe utrzymanie	95 567,14	Wpłata gotówkowa	95 567,14
28	Zabezpieczenie umowy – Montaż urządzeń placu zabaw w Złocieńcu	2 134,42	Wpłata gotówkowa	2 134,42
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	100 560,80	Wpłata gotówkowa	100 560,80
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	Zabezpieczenie umowy - TOROZ Sp. .z o.o. Gdańsk	1 934,99	Wpłata gotówkowa	1 934,99
39	Zabezpieczenie umowy - Głowacki Patryk Green-Bud-Modernizacja budynku SP nr 1 w Złocieniu	6 642,00	Wpłata gotówkowa	6 642,00
40	Zabezpieczenie umowy - Marcin Kozubek- Utworzenie aktywnego placu zabaw przy Żłobku	14 998,93	Wpłata gotówkowa	14 998,93
41	Zabezpieczenie umowy - Usługi Transportowo-Handlowe Paweł Pabin	12 361,50	Wpłata gotówkowa	12 361,50
	Razem:	569 980,24	Wpłata gotówkowa	569 980,24
42	Wadium - Anna Czepiewska "Malarze Ogrodów" (240-10-04)	1 000,00	Wpłata gotówkowa	1 000,00
43	Wadium - DOMINO DATA Sp. z o.o. Rzeszów (240-10-78)	1 000,00	Wpłata gotówkowa	1 000,00
	Razem:	2 000,00	Zabezpieczenia	2 000,00
	Łącznie	2 777 331,20	Zobowiązania warunkowe	2 777 331,20

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	Zabezpieczenie spłaty kredytu zaciągniętego przez ZGM Sp. z o.o. w Złocieniu na zakup lokali mieszkalnych	7 950 000,00	hipoteka umowna	7 950 000,00
	Razem	7 950 000,00		7 950 000,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Burmistrz Złocieńca ul. Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC Numer identyfikacyjny REGON 330920618			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego 32E2187C0FF0CFEE 	
sporządzony na dzień 31-12-2025 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		95 394 585,48	115 764 329,87
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		95 394 585,48	115 764 329,87
B.	Koszty działalności operacyjnej		90 173 888,63	97 627 553,24
B.I.	Amortyzacja		5 787 978,27	6 344 461,89
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 704 471,50	6 951 590,25
B.III.	Usługi obce		23 132 993,71	26 111 063,57
B.IV.	Podatki i opłaty		1 385 776,72	1 288 532,15
B.V.	Wynagrodzenia		31 244 380,53	35 340 153,45
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 901 466,33	9 338 286,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		595 977,27	711 833,39
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 383 635,61	11 519 523,19
B.X.	Pozostałe obciążenia		37 208,69	22 109,16
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 220 696,85	18 136 776,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne		5 436 282,73	7 017 179,38
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		5 436 282,73	7 017 179,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 913 570,12	302 346,61

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

BeSTia

32E2187C0FF0CFEE

Strona 1 z 3

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	1 913 570,12	302 346,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 743 409,46	24 851 609,40
G.	Przychody finansowe	1 800 614,20	2 765 268,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 797 592,32	2 763 561,05
G.III.	Inne	3 021,88	1 707,60
H.	Koszty finansowe	1 999 231,61	825 369,00
H.I.	Odsetki	1 999 231,61	825 369,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 544 792,05	26 791 509,05
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)	8 544 792,05	26 791 509,05

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Złocieńca ul. Stary Rynek 3 78-520 ZŁOCIENIEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920618		Wysłać bez pisma przewodniego FFD9544BDA830A41 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	138 422 434,91	147 638 978,34	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	162 961 527,14	209 294 781,45	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	48 942 885,26	56 797 562,51	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	103 423 881,43	123 179 258,93	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 723 088,66	19 776 515,81	
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	598 350,00	4 000 985,34	
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	1 273 321,79	5 540 458,86	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	153 744 983,71	203 051 763,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	36 031 434,14	48 252 770,46	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	100 960 944,70	121 175 552,81	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 186 246,06	26 760 270,86	
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	101 635,78	187 462,17	
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	464 723,03	6 675 707,06	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	147 638 978,34	153 881 996,43	

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 544 792,05	26 791 509,05
III.1.	zysk netto (+)	56 797 562,51	71 384 716,24
III.2.	strata netto (-)	-48 252 770,46	-44 593 207,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	156 183 770,39	180 673 505,48

 Jacek Zbierajewski
 główny księgowy

 2026-04-24
 rok, miesiąc, dzień

 Małgorzata Głodek
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jacek Zbierajewski
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Głodek
kierownik jednostki