

ZARZĄDZENIE Nr 65/2026

**Burmistrza Wielenia
z dnia 21 kwietnia 2026 r.**

w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Wieleniu sprawozdania finansowego Gminy Wielen za 2025 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r. poz. 1483 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§1. 1. Przekazuje się bilans z wykonania budżetu Gminy Wielen za 2025 rok, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Przekazuje się łączny bilans z wykonania budżetów jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych za 2025 rok, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Przekazuje się łączny rachunek zysków i strat jednostki za 2025 rok, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

4. Przekazuje się łączne zastawienie zmian w funduszu jednostki za 2025 rok, stanowiący załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

5. Przekazuje się informację dodatkową za 2025 rok, stanowiący załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Wielenia.

§3. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

BURMISTRZ
mgr Elżbieta Rybarczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Wielenia ul.Kościuszki 34 64-730 WIELEŃ Numer identyfikacyjny REGON 570791158	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WIELEŃ sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego C771D62F11ED7E87 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 656 703,98	5 934 729,82	I Zobowiązania	59 289 547,65	57 005 287,88
I.1 Środki pieniężne	6 656 703,98	5 934 729,82	I.1 Zobowiązania finansowe	59 039 156,27	56 677 581,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 379 227,57	5 563 631,33	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 361 575,27	2 592 660,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	277 476,41	371 098,49	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	56 677 581,00	54 084 921,00
II Należności i rozliczenia	26 353,96	665,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	250 391,38	327 706,88
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-56 171 419,10	-55 311 358,52
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	658 378,54	860 060,58
II.2 Należności od budżetów	2 239,31	665,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	658 378,54	860 060,58
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	24 114,65	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	-56 829 797,64	-56 171 419,10
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 564 929,39	4 241 465,46
Suma aktywów	6 683 057,94	5 935 394,82	Suma pasywów	6 683 057,94	5 935 394,82

Agnieszka Gapska skarbnik	2026-03-12 rok, miesiąc, dzień	Elżbieta Rybarczyk zarząd
------------------------------	-----------------------------------	------------------------------

BeSTia C771D62F11ED7E87

Agnieszka Gapska
skarbnik

2026-03-12
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
zarząd

BeSTia

C771D62F11ED7E87

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Wielenia ul.Kościuszki 34 64-730 WIELEŃ Numer identyfikacyjny REGON 570791158	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 0AC79802E0BE7A46 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	170 141 805,13	181 126 968,24	A Fundusz	172 741 266,74	181 785 108,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 385,70	10 675,60	A.I Fundusz jednostki	160 128 776,45	167 709 699,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	157 412 309,43	168 389 182,64	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 612 490,29	14 075 409,86
A.II.1 Środki trwałe	140 346 970,67	165 170 192,85	A.II.1 Zysk netto (+)	62 056 504,66	67 796 382,60
A.II.1.1 Grunty	13 597 083,91	14 884 347,61	A.II.2 Strata netto (-)	-49 444 014,37	-53 720 972,74
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	71 751,20	309 604,80	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	125 917 575,46	148 811 579,85	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	538 330,11	1 008 585,01	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	110 967,86	115 678,99	C Państwowe fundusze celowe	9 385,53	9 376,71
A.II.1.5 Inne środki trwałe	183 013,33	350 001,39	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 749 421,05	10 819 884,81
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 065 338,76	3 218 989,79	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	9 749 421,05	10 819 884,81
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	566 665,42	714 002,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 727 110,00	12 727 110,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 038,83	101 182,92
A.IV.1 Akcje i udziały	12 727 110,00	12 727 110,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	503 511,00	833 182,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 239 869,91	2 481 416,87

Agnieszka Gapska	2026-04-21	Elżbieta Rybarczyk
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(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	5 610 008,91	5 967 253,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	253 740,79	132 367,35
B Aktywa obrotowe	12 358 268,19	11 487 402,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	150 996,18	104 175,63	D.II.8 Fundusze specjalne	544 586,19	590 478,21
B.I.1 Materiały	140 030,04	91 353,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	345 109,28	377 363,34
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	199 476,91	213 114,87
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	10 966,14	12 822,18	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	11 504 218,44	10 671 507,41		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	513 727,18	491 638,10		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	65 571,43	3 532,56		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	10 924 919,83	10 176 336,75		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	703 053,57	711 719,21		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	507,65	506,42		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	669 533,92	701 836,08		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	9 385,53	9 376,71		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	23 626,47	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

Agnieszka Gapska

2026-04-21

Elżbieta Rybarczyk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

0AC79802E0BE7A46

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.21

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	182 500 073,32	192 614 370,49	Suma pasywów	182 500 073,32	192 614 370,49

Agnieszka Gapska

(główny księgowy)

2026-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Rybarczyk

(kierownik jednostki)

Agnieszka Gapska

(główny księgowy)

2026-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Rybarczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Wielenia ul. Kościuszki 34 64-730 WIELEŃ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 570791158		Wysłać bez pisma przewodniego 9A728359CA3B9235 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	92 099 323,20	99 486 932,71
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 265 370,77	2 196 451,51
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	2 839 260,18	1 137 837,63
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 283 791,04	1 259 568,10
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	85 710 901,21	94 893 075,47
B. Koszty działalności operacyjnej	75 519 582,18	81 164 507,54
B.I. Amortyzacja	4 926 019,32	4 916 370,85
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 254 343,32	4 642 349,07
B.III. Usługi obce	12 034 996,55	13 901 422,67
B.IV. Podatki i opłaty	1 490 874,30	1 534 561,47
B.V. Wynagrodzenia	32 875 251,24	36 345 672,41
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 207 684,80	9 194 163,62
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	291 072,15	373 323,29
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 433 963,50	10 243 779,12
B.X. Pozostałe obciążenia	5 377,00	12 865,04
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	16 579 741,02	18 322 425,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	468 710,02	168 181,33
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	468 710,02	168 181,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	77 940,44	970,01

Agnieszka Gapska
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

9A728359CA3B9235

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	77 940,44	970,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 970 510,60	18 489 636,49
G.	Przychody finansowe	126 207,32	239 807,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	126 207,32	184 240,14
G.III.	Inne	0,00	55 567,06
H.	Koszty finansowe	4 425 522,63	4 596 756,83
H.I.	Odsetki	4 338 792,92	4 446 516,65
H.II.	Inne	86 729,71	150 240,18
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 671 195,29	14 132 686,86
J.	Podatek dochodowy	58 705,00	57 277,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 612 490,29	14 075 409,86

Agnieszka Gapska
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

9A728359CA3B9235

Agnieszka Gapska
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Wielenia ul. Kościuszki 34 64-730 WIELEŃ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 570791158		Wysłać bez pisma przewodniego EDEDDBFFE06FCDC20 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	158 432 544,47	160 128 776,45
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	147 015 780,83	202 783 563,33
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	47 737 737,59	62 056 504,66
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	85 794 422,01	95 314 642,87
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	10 327 459,40	14 970 468,07
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	34 000,00	1 202 562,95
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	3 122 161,83	29 239 384,78
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	145 319 548,85	195 202 640,67
I.2.1. Strata za rok ubiegły	39 481 841,86	49 444 014,37
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	86 488 726,99	96 073 695,78
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	15 815 357,25	19 863 509,30
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	256 050,81	529 341,86
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	3 277 571,94	29 292 079,36
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	160 128 776,45	167 709 699,11

Agnieszka Gapska
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 612 490,29	14 075 409,86
III.1.	zysk netto (+)	62 056 504,66	67 796 382,60
III.2.	strata netto (-)	-49 444 014,37	-53 720 972,74
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	172 741 266,74	181 785 108,97

Agnieszka Gapska
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
kierownik jednostki

Agnieszka Gapska
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Rybarczyk
kierownik jednostki

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	0,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.21

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Gapska
(główny księgowy)

2026.04.21
rok mies. dzień

Elżbieta Rybarczyk
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>GMINA WIELEŃ I JEJ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE:</i> <u>SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA</u> • Samorządowa Administracja Oświatowa w Wieleniu, • Gminne Przedszkole w Wieleniu; • Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Dzierżąźnie Wielkim; • Szkoła Podstawowa im. Polonii Amerykańskiej w Gulczu; • Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich w Miałach; • Szkoła Podstawowa nr 1 im. Kazimierza Wielkiego w Wieleniu; • Szkoła Podstawowa nr 2 im. Jana Pawła II w Wieleniu; • Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich w Rosku; • Zespół Szkół w Wieleniu; • Gminny Żłobek w Wieleniu. <u>ADMINISTRACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH</u> <u>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</u> <u>CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ ARKA W WIELENIU</u> <u>URZĄD MIEJSKI W WIELENIU</u>
1.2	siedzibę jednostki
	<u>SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA</u> • Samorządowa Administracja Oświatowa w Wieleniu, • Gminne Przedszkole w Wieleniu; • Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Dzierżąźnie Wielkim; • Szkoła Podstawowa im. Polonii Amerykańskiej w Gulczu; • Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich w Miałach; • Szkoła Podstawowa nr 1 im. Kazimierza Wielkiego w Wieleniu; • Szkoła Podstawowa nr 2 im. Jana Pawła II w Wieleniu;

	- Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich w Rosku; - Zespół Szkół w Wieleniu; - Gminny Żłobek w Wieleniu. <u>ADMINISTRACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH w Wieleniu</u> <u>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w Wieleniu</u> <u>CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ ARKA W WIELENIU w Wieleniu</u> <u>URZĄD MIEJSKI W WIELENIU</u>
1.3	adres jednostki
	<u>SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA</u> - Samorządowa Administracja Oświatowa w Wieleniu, ul. Dawska 1; - Gminne Przedszkole w Wieleniu, ul. Sportowa 1; - Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Dzierżanin Wielkim 24; - Szkoła Podstawowa im. Polonii Amerykańskiej w Gulczu, ul. Czarnkowska 10; - Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich w Miałach, ul. Powstańców Wlkp. 13; - Szkoła Podstawowa nr 1 im. Kazimierza Wielkiego w Wieleniu, ul. Szkolna 4; - Szkoła Podstawowa nr 2 im. Jana Pawła II w Wieleniu, ul. Jana Pawła II nr 3; - Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich w Rosku, ul. Powstańców Wlkp. 15; - Zespół Szkół w Wieleniu, ul. Dawska 1; - Gminny Żłobek w Wieleniu, ul. Sportowa 1. <u>ADMINISTRACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH ul. Lipowa 3 64-730 Wielen</u> <u>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Międzyleska 4, 64-730 Wielen</u> <u>CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ ARKA W WIELENIU ul. Sportowa 8, 64-730 Wielen</u> <u>URZĄD MIEJSKI W WIELENIU ul. Kościuszki 34 64-730 Wielen</u>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<u>SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA:</u> Przedmiotem działalności szkół jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola, szkoły podstawowej i szkoły ponadpodstawowej (ponadgimnazjalnej). Przedmiotem działalności żłobka jest organizowanie i prowadzenie działalności pielęgnacyjnej, opiekuńczej, wychowawczej i edukacyjnej odpowiedniej do wieku dzieci od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat. Przedmiotem działalności SAO jest obsługa administracyjna, finansowa i organizacyjna jednostek oświatowych gminy Wielen.

CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ ARKA W WIELENIU

Reintegracja społeczna i zawodowa.

URZĄD MIEJSKI W WIELENIU

Realizacja zadań zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym:

1. Własnych wynikających z :

a) ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (Dz.U. 2022, poz. 583);

b) innych ustaw;

2. Z zakresu administracji rządowej:

a) wynikających z ustaw wymienionych w pkt 1 lit b;

b) przyjętych na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej;

3. Przyjętych na podstawie porozumień z jednostkami lokalnego samorządu terytorialnego.

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Pomoc społeczna.

ADMINISTRACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH

Administrowanie zasobem mieszkaniowym Gminy Wieleń oraz innymi nieruchomościami przekazanymi przez Gminę Wieleń

- | | |
|----|---|
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2025 rok do 31.12.2025 rok |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | TAK |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

URZĄD MIEJSKI W WIELENIU

Szczególne zasady rachunkowości dla budżetu i jednostki budżetowej

Operacje gospodarcze dotyczące dochodów i wydatków budżetu ujmowane są na kontach księgowych kasowo zrealizowanych wpływów i wydatków dokonanych na rachunku budżetu.

Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.

Zwroty wydatków dokonane w bieżącym roku budżetowym, a dotyczące poprzednich lat budżetowych, przyjmowane są na dochody budżetu.

Zwrot wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym, w którym dokonany został wydatek, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, za wyjątkiem nadwyżki podatku od towarów i usług naliczonego nad należnym, który przyjmowany jest na rachunek dochodów i podlega odprowadzeniu na rachunek dochodów budżetu.

Kwoty dochodów stanowiące nadpłaty, powstałe w roku budżetowym lub w ubiegłych latach budżetowych zwraca się z tej podziałki klasyfikacji dochodów, na którą zaliczono bieżące wpływy.

Dochody budżetu uzyskane w okresie sprawozdawczym a objęte wyciągiem bankowym z datą następnego roku obrotowego ewidencjonuje się jako środki pieniężne w drodze – konto 140.

Ewidencję szczegółową do konta 222 – 260 i zespołu 2 – „ Rozrachunki i roszczenia „, należy prowadzić analitycznie dla poszczególnych tytułów oraz jednostek.

Ewidencję osiągniętych dochodów – konto 901 – na podstawie finansowych sprawozdań jednostek budżetowych oraz innych organów, ujmuje się w końcu roku.

Ustalenie stanu poszczególnych dochodów własnych budżetu według podziałek klasyfikacji, dokonuje się na podstawie sprawozdań z ewidencji podatkowej (ewidencja analityczna) na koniec każdego miesiąca – „, należności z tytułu dochodów budżetowych na dzień”.

Na podstawie finansowych sprawozdań jednostek budżetowych (ewidencja analityczna) ewidencjonuje się roczne przeniesienie zrealizowanych wydatków budżetowych - konta 902.

W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 8-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych z wyjątkiem dokumentów pod raportami kasowymi zapłaconych w następnym miesiącu. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 8 dniu następnego miesiąca w którym je wystawiono – nie ujmuje się ich w ewidencji zobowiązań danego miesiąca. Dowody te są ujmowane w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału określona w art. 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy dostarczone w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań.

Zakładowy plan kont stanowi integralną część dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla jednostki, zatwierdzonych odrębnymi zarządzeniami wewnętrznymi.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należy wycenić aktywa i pasywa w sposób następujący:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Narzędzia, urządzenia i wyposażenie o okresie używania powyżej 1 roku i wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł stanowią pozostałe środki trwałe po przypisaniu odpowiedzialności materialnej osobie odpowiedzialnej są ewidencjonowane na koncie 013 Pozostałe środki trwałe. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 011 Środki trwałe.

1. nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.) lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,

2. Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

3. Udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 1a inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.),

4. Udziały w jednostkach podporządkowanych - według zasad określonych w pkt 3, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63,

5. Inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,

6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

7. Należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, pożyczki zaliczone do aktywów finansowych, mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,

8. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, zobowiązania

finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,

9. Rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

10. Udziały (akcje) własne - według cen nabycia,

11. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA:

II. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO

1. Wartości stosowane przy wycenie aktywów i pasywów.

Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się następujące wartości: cenę nabycia, lub koszt wytworzenia produktu, nie wyższe od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

2. Cena nabycia, to cena zakupu powiększona o koszty bezpośrednie związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzania do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski.

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

ADMINISTRACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH

1) Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wycenione zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości stosując odpowiednio zasady ceny nabycia lub kosztu wytworzenia z uwzględnieniem kosztu wytworzenia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących

2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje i umarza metodą liniową stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych (załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). W sprawozdaniu rzeczowe aktywa trwałe wykazane są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie.

3) Środki pieniężne w walucie polskiej wykazane zostały w wartości nominalnej

4) Należności i zobowiązania wycenione na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, na dzień bilansowy należności wycenia się kwotą wymaganej zapłaty (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące), zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty

5) Fundusze ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

5. inne informacje

URZĄD MIEJSKI W WIELENIU

Określa się sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych: księgowanie operacji księgowych odbywa się komputerowo przy użyciu programu "RADIX" FKB+. Zakładowy plan kont zapewnia sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych i innych sprawozdań określonych odrębnymi przepisami. Plan kont zapewnia ewidencję wykonania planu według podziałek klasyfikacji budżetowej.

SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA:

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg ustawy o rachunkowości.

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

URZĄD MIEJSKI W WIELENIU

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie						
		Grunty (w tym wieczyste użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej (KŚT 1,2)	Urządzenia techniczne i maszyny (KŚT 3,4,5,6)	Środki transportu (KŚT 7)	Inne środki trwale (w tym dobra kultury) (KŚT 8)	Razem środki trwale (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość początkowa – stan na 01.01.2025	13 564 608,41	150 342 808,79	4 388 878,80	477 631,22	812 139,42	169 586 066,64	272 163,55
2	Zwiększenie wartości początkowej							
	nabycie	11 232,54	28 056 952,04	527 316,10		222 875,26	28 818 375,94	9 151,20
	nieodpłatne otrzymanie	1 170 128,96	78 707,89	9 756,10			1 258 592,95	
	nadwyżki inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	inne	88,00					88,00	28 711,72
3	Zmniejszenia wartości początkowej							
	sprzedaż	39 596,00	400 852,65				440 448,65	
	nieodpłatne przekazania	12 679,20	252 292,72				264 971,92	
	likwidacja		53 280,77	27 756,04		4 013,80	85 050,61	19 801,28
	wnieście do spółki							
	niedobory inwentaryzacyjne							
	przemieszczenia wewnętrzne							
	aktualizacja wyceny							
	inne	88 908,00					88 908,00	
4	Wartość początkowa – stan na 31.12.2025	14 604 873,71	177 772 042,58	4 898 194,96	477 631,22	1 031 000,88	198 783 743,35	290 225,19
5	Stan umorzenia na 01.01.2025		38 894 106,67	3 951 841,98	470 136,76	750 056,42	44 066 141,83	269 777,85
6	Zwiększenia umorzeń							
	amortyzacja planowa okresu bieżącego		4 121 571,64	26 696,07	1 540,00	13 901,01	4 163 708,72	861,30
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego							
	umorzenie składników aktywów							
	przemieszczanych		78 707,89	2 788,63			81 496,52	
	aktualizacja wyceny							
	pozostałe umorzenia							
7	Zmniejszenia umorzeń							28 711,72
	umorzenie sprzedanych składników aktywów		170 436,08	21 987,09			192 423,17	
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów		6 345,06	21 161,23			27 506,29	
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów		30 969,39	5 283,94		4 013,80	40 267,13	19 801,28
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory							
	umorzenie składników aktywów wniesionych do spółki							
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych							
	umorzenie składników aktywów							
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą							
	pozostałe umorzenia							
8	Stan umorzeń na dzień 31.12.2025		42 886 635,67	3 932 894,42	471 676,76	759 943,63	48 051 150,48	279 549,59
9	Wartość netto na 01.01.2025		111 448 702,12	437 036,82	7 494,46	62 083,00	111 955 316,40	2 385,70
10	Wartość netto na 31.12.2025		134 907 394,00	943 313,45	5 954,46	271 057,25	136 127 719,16	10 675,60

SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA:

- Wartość początkowa – stan na 01.01.2025r.:

Grunty – 32.475,50

Budynki, lokale i obiekty inżynierii – 20.628.165,45

Urządzenia techniczne i maszyny – 385.516,12

Inne środki trwałe – 590.036,59

Razem środki trwałe– 21.636.193,66

- Zwiększenia wartości początkowej:

Grunty – 8.598,40

Budynki, lokale i obiekty inżynierii – 12.570,00

Urządzenia techniczne i maszyny –

Inne środki trwałe – 33.006,49

- Zmniejszenia wartości początkowej:

Grunty -

Budynki, lokale i obiekty inżynierii –

Urządzenia techniczne i maszyny – 77.041,03

Inne środki trwałe – 20.203,92

- Stan środków trwałych – stan na 31.12.2025r.:

Grunty – 41.073,90

Budynki, lokale i obiekty inżynierii – 20.640.735,45

Urządzenia techniczne i maszyny – 308.475,09

Inne środki trwałe – 602.839,16

Razem środki trwałe– 21.593.123,60

- Stan umorzenia – stan na 01.01.2025r.:

Grunty -

Budynki, lokale i obiekty inżynierii – 8.026.212,36

Urządzenia techniczne i maszyny – 285.776,44

Inne środki trwałe – 483.596,22

Razem stan umorzeń – 8.795.585,02

- Zwiększenie umorzeń:

Grunty -

Budynki, lokale i obiekty inżynierii – 506.159,90

Urządzenia techniczne i maszyny – 34.468,12

Inne środki trwałe – 73.382,64

- Zmniejszenia umorzeń:

Grunty -

Budynki, lokale i obiekty inżynierii –

Urządzenia techniczne i maszyny – 77.041,03

Inne środki trwałe – 20.203,92

- Stan umorzeń na 31.12.2025r.:

Grunty -

Budynki, lokale i obiekty inżynierii – 8.532.372,26

Urządzenia techniczne i maszyny – 243.203,53

Inne środki trwałe – 536.774,94

Razem stan umorzeń – 9.312.350,73

Wartość netto na 01.01.2025r. – 12.840.608,64

Wartość netto na 31.12.2025r. – 12.280.772,87

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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
				przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2		4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	O11 – budynek z podjazdem	1 002 262,23	0	314 129,02	0	0	0	0	0	0	1 316 39
2	Maszyny i urządzenia techniczne – grupa 3-6	122 157,16	0	3 627,00	0		0	0	0	0	125 784
3	Maszyny i przyrządy – grupa 8	446 999 21	0	45 536,98	0		0	0	0	0	492 536
4	020 – wartości niematerialne i prawne	48 502,11	0	599,00	0		0	0	0	0	49 101

RAZEM	1 619 920,71	0	363 892,00	0	0	0	0	0	1 983 81
-------	--------------	---	------------	---	---	---	---	---	----------

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+ 15+16+17-18)	Sto rok
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		
		14.	15.	16.	17.	18.	19.	
1	Wartości niematerialne i prawne	48 502,11		599,00			49 101,11	
2	Środki trwałe	359 846,96		45 227,93			405 074,89	
3	Pozostałe środki trwałe	569 156,37		49 139,98			618 296,35	
	Razem	977 505,44		94 966,91			1 072 472,35	

ADMINISTRACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH

LP	Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość początkowa(stan na początek roku obrotowego)	Zwiększenie wartości środków trwałych	Zmniejszenie wartości środków trwałych (sprzedaż lokali mieszkalnych)	Wartość (stan na koniec roku obrotowego)
1	Budynki i budowle i obiekty inż. lądowej i wodnej	5.465.529,48		207.535,51	5.257.993,97
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300.855,20			300.855,20
3	Urządzenia techniczne i maszyny	103.681,11			103.681,11
Umorzenie środków trwałych – 4.539.579,07 Amortyzacja w roku obrotowym – 40.993,42					

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<u>CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ ARKA W WIELENIU</u> 122.604,45 zł (sto dwadzieścia dwa tysiące sześćset cztery złote 45/100)
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<u>URZĄD MIEJSKI W WIELENIU</u> 2.204.378,00 zł
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
	<u>URZĄD MIEJSKI W WIELENIU</u> 32.000,00 zł <u>SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA:</u> <u>SAO Wieleń</u> - Urządzenie drukujące: Konica Minolta Bizhub C450i – wartość – 24.477,00 zł, Niszczarka dokumentów HSM SECURIO C18 – 2 szt. – wartość - 3.247,20 zł; Tablet Blow Platinum TAB 10/79/037 – wartość – 801,96 zł; Laptop – 4 szt. – wartość - 10.204,08 zł; <u>SP Nr 1 Wieleń</u> – Kserokopiarka KINICA Minolta Bizhub C227 (N) – 12.298,77 zł; Kserokopiarka KINICA Minolta Bizhub C250i – 12.929,76 zł; Niszczarka dokumentów HSM SECURIO B32 – 3.897,87 zł; Niszczarka HSM SECURIO P36i – 15.881,76 zł; Urządzenie wielofunkcyjne BROTHER MFC L9577CDW – 2 szt. – 11.453,76 zł; Laptop DELL INSPIRO – 7 szt. – wartość – 18.950,61zł; Laptop ACER - 9 szt.- wartość – 25.837,38zł; Laptop LENOVO IDEAPAD C340-14IWL – 10 szt. – nie podano wartości; Laptop ACER ASPIRE 3 GRAY – 14 szt. – wartość – 53.900,00zł; Zestaw do wideokonferencji Alio4k140201204005 – 1 szt. – wartość – 5.000,00zł. <u>SP Nr 2 Wieleń</u> – Urządzenie drukujące: Xerox VERSALINK C7025 – wartość – 3.837,60 zł; Urządzenie drukujące: Konica Minolta Bizhub C250i – wartość – 14.700,96 zł; Niszczarka dokumentów HSM SECURIO B24 – wartość – 3.483,36 zł; Laptop DELL INSPIRO – 7 szt. – wartość – 18.950,61zł; Laptop Acer Aspire - 7 szt.- wartość – 20.095,74 zł; Zestaw do wideokonferencji Alio4k140201204008 – wartość - 5.000,00 zł; Laptop – 20 szt. – wartość - 77.000,00 zł; Laptop – 5 szt. – wartość – 14.378,70 zł. <u>SP Rosko</u> – Ksero wielofunkcyjne Konica Minolta Bizhub C220 – wartość – 6.150,00zł; Ksero wielofunkcyjne Konica Minolta Bizhub C220 – wartość – 8.610,00zł; Laptop DELL INSPIRO – 6 szt. – wartość – 16.243,38zł; Laptop NX.HS6EP.005 - 7 szt.- wartość – 20.095,74zł; <u>SP Gulcz</u> – Urządzenie drukujące: Konica Minolta Bizhub C220 – 6.027,00 zł; Laptop Acer Aspire - 3 szt.- wartość – 8.612,46zł; Laptop – 2 szt. – wartość – 5.282,44zł; Laptop Dell Pro 16 – 11 szt. – 31.633,14 zł; Tablet A16 – 7 szt. – 10.801,07 zł; Laptop przeglądarkowy 82W7 – 3 szt. – 4.889,25zł. <u>SP Miały</u> – Kserokopiarka: Konica Minolta Bizhub C284 e – 6.765,00 zł;

Niszczarka dokumentów HSM SECURIO C18 3,9 – 1.635,00 zł;
 Laptop Lenovo Ideapad – 2 szt. – wartość – 5.282,44 zł;
 Laptop Acer NX.HS6EP.005 - 3 szt.- wartość – 8.612,46 zł;
 Laptop EccoPC – 14 szt. – wartość – 35.714,28 zł; Laptop przeglądarkowy – 3 szt. – wartość – 3.975,00 zł; Laptop – 10 szt. – wartość – 23.380,00 zł; Tablet – 6 szt. – wartość – 7.526,88 zł.
SP Dzierżazno – Urządzenie drukujące Konica Minolta Bizhub C227 – wartość - 9.594,00 zł;
 Urządzenie drukujące - DEVELOP INEO + 224e – wartość - 5.166,00 zł;
 Laptop Lenovo Ideapad SN – 2 szt. – wartość – 5.282,44zł;
 Laptop NXHS6EP.005 - 4 szt.- wartość – 11.483,28zł;
 Laptop przeglądarkowy – 82W7 - 4 szt. - wartość – 6.519,00 zł;
 Tablet – A16 - 7 szt. – wartość – 10.801,07 zł;
 Laptop PC16250 – 11 szt. – wartość – 31.633,14 zł.
ZS Wieleń – Urządzenie drukujące: Konica Minolta Bizhub C224e – wartość - 6.137,70 zł;
 Tablet – 8 szt. – wartość – 12.344,08 zł; Laptop – 13 szt. – wartość – 37.384,62 zł;
 Laptop przeglądarkowy – 4 szt. – wartość – 6.519,00 zł; Tablet – 8 szt. – wartość – 12.344,08 zł; Laptop – 13 szt. – wartość – 37.384,62 zł; Laptop przeglądarkowy – 4 szt. – wartość – 6.519,00 zł.
Przedszkole Wieleń – Niszczarka dokumentów – HSM SECURIO B22 – wartość - 2.447,70zł;
 Laptop – 6 szt. – wartość – 23.100,00zł; Urządzenie wielofunkcyjne Konica Minolta Bizhub C224 – wartość – 4.920,00zł; Monitor interaktywny Artek Touchscreen 7 Mate 65’’*3 – wartość – 6.890,00zł;
 Łóżećka – 14 szt. – wartość 1.188,88zł.

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Umowa użyczenie Nr 1571/MPIPS/KDR/2015 z dnia 08.09.2015r. – komputer – 2988,90 zł ; urządzenie wielofunkcyjne – 923,73 zł ; zasilacz awaryjny – 322,26 zł

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

URZĄD MIEJSKI W WIELENIU

Tabela 2. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
 (okres sprawozdawczy: 01.01.2025 – 31.12.2025)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	Udziały							8	10
1.1.	PK "Noteć" Sp. Z o.o. W Wieleń	127 271	12 727 100	0	0	0	0	127 271	12 727 100
1.2.	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW Piła	10	10	0	0	0	0	10	10
	Ogółem:	127 281	12 727 110	0	0	0	0	127 281	12 727 110

- 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)

URZĄD MIEJSKI W WIELENIU

3.593.883,93 zł

ADMINISTRACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH

Odpis aktualizujący należności (stan na początek roku obrotowego) – 1.732.228,81
 Odpis aktualizujący należności (stan na koniec roku obrotowego) – 1.703.934,76
 Nastąpiło zwiększenie odpisu aktualizującego o wartość 28.294,05

SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA

SP Rosko: Należność z tytułu wynajmu lokalu mieszkalnego. Stan na 01.01.2025r: Należność główna-13.950,39 zł; kwota odsetek za nieterminowe wpłaty – 1.740,94 zł.

Zwiększenia w roku obrotowym: Należność główna -0,00 zł; kwota odsetek za nieterminowe wpłaty-0,00zł

Zmniejszenia w roku obrotowym: Egzekucja komornicza - Należność główna wpłata – 5.623,50zł; kwota odsetek za nieterminowe wpłaty wpłata -0,00zł

Stan na 31.12.2025r: Należność główna – 8.326,89 zł; kwota odsetek za nieterminowe wpłaty – 1.740,94 zł.

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
	10.557.235,00
c)	powyżej 5 lat
	46.120.346,00
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną 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
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

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	<u>URZĄD MIEJSKI W WIELENIU</u> 1.092.310,56 zł						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	<u>URZĄD MIEJSKI W WIELENIU</u> Nagrody jubileuszowe - 78.942,75 zł, ekwiwalent za urlop - 10.277,36 zł, odprawa emerytalna - 39.600,00 zł <u>CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ ARKA W WIELENIU</u> 1.109.123,77+ 291.269,58 zł = 1.400.393,35 zł w tym: umowa o pracę, umowa zlecenia, świadczenia integracyjne+ składki na ubezpieczenie społeczne. (milion czterysta tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt trzy złote 35/100) <u>SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA:</u> 6.537.421,62 zł. <u>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</u> 193 729,05						
1.16.	inne informacje						
	<u>SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA:</u> SAO Wieleń - 7.119,33 zł Odprawa pośmiertna; SP Gulcz - 8.368,50 zł Nagroda Wielkopolskiego Kuratora Oświaty; Żłobek - 131.065,21 zł Dodatek motywacyjny.						
2.							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
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						
	<u>URZĄD MIEJSKI W WIELENIU</u> <table><tr><td>Konto</td><td>Saldo na dzień 01.01.2023</td><td>Saldo na dzień 31.12.2023</td></tr><tr><td>080</td><td>17 065 338,76 zł</td><td>3 218 989,79 zł</td></tr></table>	Konto	Saldo na dzień 01.01.2023	Saldo na dzień 31.12.2023	080	17 065 338,76 zł	3 218 989,79 zł
Konto	Saldo na dzień 01.01.2023	Saldo na dzień 31.12.2023					
080	17 065 338,76 zł	3 218 989,79 zł					
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	<u>SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA OŚWIATOWA:</u> SAO Wieleń – kara umowna 1.600,00 zł; SP Miały – darowizna 430,99 zł.						
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						

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

SKARBNIK GMINY

mgr Agnieszka Gopka

(główny księgowy)

21.04.2026

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr Elżbieta Rybarczyk

(kierownik jednostki)