

Projekt

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XLIV/273/2026
RADY MIEJSKIEJ W OŻAROWIE**

z dnia 13 maja 2026 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
w Ożarowie za 2025 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz.1153 ze zm./ oraz art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /t.j. Dz. U. z 2026 roku, poz.522/ - **Rada Miejska w Ożarowie uchwała, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Ożarowie za 2025 rok.

§ 2.

Załącznikiem do niniejszej uchwały jest bilans oraz rachunek zysków i strat Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Ożarowie na dzień 31 grudnia 2025 roku

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ożarowa

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Ożarowie

Halina Dragan

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W OŻAROWIE ul. Partyzantów 13 27-530 Ożarów		
Numer identyfikacyjny REGON		Burmistrz Ożarowa Wysłać bez pisma przewodniego 3F8E533490AE5FE1 
830357567		BILANS samorządowego zakładu budżetowego 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	33 673 290,48	32 263 634,98	A Fundusz	33 515 636,12	32 439 044,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	33 643 043,37	32 153 988,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 673 290,48	32 263 634,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-127 407,25	285 055,53
A.II.1 Środki trwałe	33 350 778,87	31 965 537,51	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	285 055,53
A.II.1.1 Grunty	185 133,60	185 133,60	A.II.2 Strata netto (-)	-127 407,25	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	31 849 256,88	30 699 005,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	222 613,71	171 828,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 082 040,48	900 183,15	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 734,20	9 387,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	658 445,76	557 173,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	322 511,61	298 097,47	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	658 445,76	557 173,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	403 254,62	263 111,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	28 466,00	38 424,08
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 014,48	37 212,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163 537,60	185 883,83

Barbara Stąporek
(główny księgowy)

2026-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

SYLWIA BODUŁA
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3F8E533490AE5FE1

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	607,93	998,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	500 791,40	732 582,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	138 441,48	141 056,55	D.II.8 Fundusze specjalne	29 565,13	31 544,25
B.I.1 Materiały	138 441,48	141 056,55	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 565,13	31 544,25
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	322 434,29	401 820,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	257 100,94	303 382,52			
B.II.2 Należności od budżetów	65 333,35	82 688,50			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	15 749,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 915,63	179 883,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 915,63	179 883,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Barbara Stąporek
(główny księgowy)

2026-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

SYLWIA BODUŁA
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3F8E533490AE5FE1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 821,60			
Suma aktywów	34 174 081,88	32 996 217,85	Suma pasywów	34 174 081,88	32 996 217,85

Barbara Stąporek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2026-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
3F8E533490AE5FE1

SYLWIA BODUŁA
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

Wyjaśnienia do bilansu

Barbara Stąporek
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2026-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
3F8E533490AE5FE1

SYLWIA BODUŁA
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W OŻAROWIE ul. Partyzantów 13 27-530 Ożarów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Burmistrz Ożarowa	
Numer identyfikacyjny REGON 830357567		Wysłać bez pisma przewodniego D22EB5552D2E80F2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 842 586,23	5 236 036,22	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 842 586,23	4 258 036,22	
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	978 000,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 367 712,14	6 542 287,50	
B.I. Amortyzacja	1 451 151,93	1 531 878,68	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 341 490,22	1 189 490,46	
B.III. Usługi obce	546 496,08	452 945,63	
B.IV. Podatki i opłaty	120 412,55	121 108,28	
B.V. Wynagrodzenia	2 264 016,47	2 560 645,57	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	607 882,71	663 047,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36 262,18	23 171,37	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 525 125,91	-1 306 251,28	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 534 916,67	1 592 461,32	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 534 916,67	1 592 461,32	
E. Pozostałe koszty operacyjne	149 799,40	11 213,30	

Barbara Stąporek
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

SYLWIA BODUŁA
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	77 715,67	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	72 083,73	11 213,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-140 008,64	274 996,74
G.	Przychody finansowe	18 990,05	37 588,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18 990,05	37 588,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	6 388,66	9 547,08
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	6 388,66	9 547,08
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-127 407,25	303 038,53
J.	Podatek dochodowy	0,00	17 983,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-127 407,25	285 055,53

Barbara Stąporek
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

SYLWIA BODUŁA
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Stąporek
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień


SYLWIA BODUŁA
kierownik jednostki

SJO BeSTia

D22EB5552D2E80F2

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W OŻAROWIE ul. Partyzantów 13 27-530 Ożarów		Burmistrz Ożarowa	
Numer identyfikacyjny REGON 830357567		Wysłać bez pisma przewodniego E821EC9D49AA282E 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	33 746 483,05	33 643 043,37
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 460 841,84	122 223,18
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	344 865,84	122 223,18
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	1 115 976,00	0,00
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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 564 281,52	1 611 277,92
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	144 529,23	127 407,25
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	1 419 752,29	1 483 870,67
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	33 643 043,37	32 153 988,63

Barbara Stąporek
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

SYLWIA BODUŁA
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-127 407,25	285 055,53
III.1.	zysk netto (+)	0,00	285 055,53
III.2.	strata netto (-)	-127 407,25	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	33 515 636,12	32 439 044,16

Barbara Stąporek
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

SYLWIA BODUŁA
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Stąporek
główny księgowy

2026-03-27
rok, miesiąc, dzień

SYLWIA BODUŁA
kierownik jednostki

UZASADNIENIE

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający. Rada Miejska w Ożarowie zatwierdza sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Ożarowie za 2025 rok.