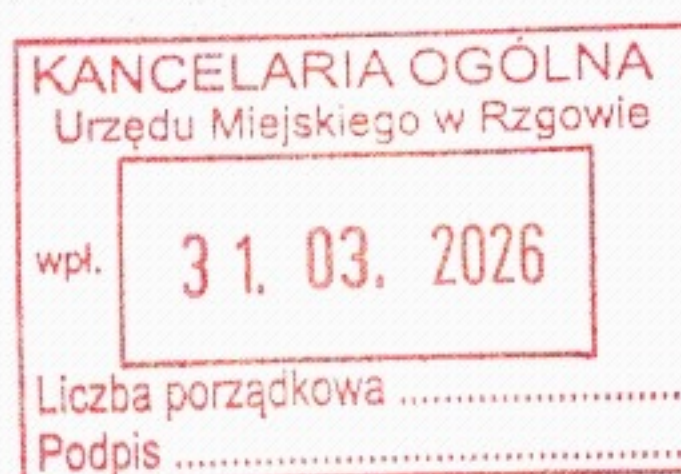




p. Czarnecka

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINNEGO ZAKŁADU WODOCIĄGÓW
I KANALIZACJI W RZGOWIE
ZA 2025 ROK

DYREKTOR
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie
Beata Jasiukiewicz

Spis treści

1. Wstęp	3
2. Tabela Nr 1 Koszty GZWiK za okres od 01.01.2025r.-31.12.2025r.....	5
3. Analiza wyniku finansowego Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie za 2025r.	6
4 .Informacje dotyczące bilansu Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie na dzień 31 grudnia 2025 roku	6
5. Bilans ilości wydobycia i sprzedaży wody w Gminie Rzgów w okresie od 01 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r.....	7
6. Podsumowanie.....	8
Tabela Nr 2 Realizacja kosztów w 2025r.....	10
Tabela Nr 4 Należności z tytułu sprzedaży wody, odprowadzania ścieków, usług asenizacyjnych, plombowania wodomierzy i przekroczenia parametrów na dzień 31.12.2025r.....	12
Tabela Nr 5 Przychody z tytułu sprzedaży wody, odprowadzenia ścieków i usług asenizacyjnych w m3 i w zł oraz plombowanie wodomierzy w 2025 r.....	12
Załączniki:.....	14
1. Bilans Zakładu Budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2025r.....	14
2. Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2025r.....	14
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2025r.....	14
4. Informacja dodatkowa.....	14
5. Sprawozdanie roczne Rb-30S.....	14

1. Wstęp

SRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2025 ROK, Z DZIAŁALNOŚCI GMINNEGO ZAKŁADU WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W RZGOWIE.

Rok 2025 zakończył dwudziesty czwarty rok działalności Samorządowego Zakładu Budżetowego pod nazwą Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie z siedzibą przy ul. Stawowej 11 w miejscowości 95-030 Rzgów.

Zakład prowadzi gospodarkę finansową nadzorowaną przez Urząd Miejski w Rzgowie i pokrywa koszty działalności z przychodów własnych oraz dotacji z budżetu Gminy na realizację zadań w zakresie dostarczania i zaspokajania potrzeb mieszkańców w wodę, utrzymywanie urządzeń zaopatrzenia w wodę i do produkcji wody, odbioru ścieków oraz wykonywania usług wywozu ścieków samochodem asenizacyjnym.

Zakład sporządza sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia danego roku i składa się na nie: bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu.

Księgi rachunkowe Zakładu są prowadzone i przechowywane w siedzibie GZWiK w Rzgowie. Zapisy w dzienniku dokonywane są chronologicznie.

Dokumenty księgowe podlegają ewidencji syntetycznej w dzienniku oraz ewidencji analitycznej prowadzonej w systemie księgowym zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Przeciętny stan zatrudnienia w GZWiK w 2025r. wyniósł 22 etaty.

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2025r. do 31.12.2025r.

Rokiem obrotowym w Zakładzie jest rok kalendarzowy (budżetowy).

Zatwierdzony Uchwałą Rady Miejskiej plan przychodów i wydatków dla Zakładu na 2025 rok wynosił:

- planowane przychody ogółem z działalności – **6.045.240,00 zł**
- planowane dotacje z budżetu Gminy – **237.407,00 zł**
- planowane koszty – **5.795.240,00 zł**
- planowany stan środków na 31 grudnia 2025 roku – **350.000,00 zł**

Przychody ogółem zostały zrealizowane w kwocie **6.088.387,37 zł**, co stanowi 101%.

Plan kosztów został zrealizowany w wysokości **5.676.126,56 zł** co stanowi 97%.

Zakład zobowiązany jest do zwrotu organowi założycielskiemu nadwyżki finansowej za 2025r. w wysokości **162.260,81 zł**.

Po zakończeniu roku finansowego 2025 zebrano, zestawiono i podsumowano dane składowe kosztów związanych z eksploatacją wodociągów i kanalizacji oraz przychodów z tytułu sprzedaży wody, odbioru ścieków i usług wykonywanych wozem asenizacyjnym.

W 2025 roku ogółem do sieci podano 809.124 m³ wody, w tym 677.476 m³ to woda pochodząca z własnych ujęć a 131.648 m³ to zakup wody od Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Łodzi. Sprzedaż wody wyniosła ogółem 643.158 m³.

Ilość sprzedaży wody do wykonania planu wynosi 101%.

Sprzedana woda stanowi ogółem 79% wody zakupionej i pobranej z ujęć własnych. Pozostała ilość wody to:

- technologiczna do płukania urządzeń i instalacji na stacjach uzdatniania wody,
- zużyta na płukanie sieci,
- straty z tytułu awarii na sieciach wodociągowych,
- woda pożarowa i na potrzeby OSP,
- woda na potrzeby oczyszczalni ścieków,
- ubytki na przewodach i uzbrojeniu sieci oraz pobór ze źródła ulicznego.

Przychody z tytułu wystawionych faktur ze sprzedaży wody Zakładu Budżetowego za rok 2025 ogółem wyniosły **2.509.749,46 zł**, przychody z plombowania wodomierzy **1.905,61 zł**.

Dotacja do wody w 2025 roku wyniosła netto **237.407,00 zł**.

Łączne koszty związane z eksploatacją wodociągów za 2025 rok wyniosły **2.821.578.36 zł**.

Ilość odebranych ścieków w 2025 roku wyniosła ogółem **351.608,36m³**.

Ścieki z kanalizacji **289.986,61 m³** i **11.452,50 m³** dowożone wozem asenizacyjnym.

Ilość ścieków zrzucanych przez innych dostawców **50.169,25 m³**.

Ilość odprowadzonych ścieków oczyszczonych z oczyszczalni ścieków do rzeki Ner w 2025 roku wyniosła **514.460 m³**.

Przychody z tytułu wystawionych faktur za odbiór i oczyszczanie ścieków z kanalizacji za 2025 rok wyniosły **2.280.293,77 zł**.

Koszty eksploatacji sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków w 2025 roku wyniosły **2.516.133,04 zł**.

Przychody z usług asenizacyjnych wyniosły **904.636,06 zł netto**.

Łączne koszty związane z usługą asenizacyjną za 2025 rok wyniosły **338.415,16 zł**.

2. Tabela Nr 1 Koszty GZWik za okres od 01.01.2025r.-31.12.2025r.

		Plan 2025	2025 rok			Razem
			Woda	Ścieki	Asenizacja	
3020	Nagr.wyd.osob.nie zaliczane do wynagrodzeń	52 800	24 189,38	23 246,09	3 602,29	51 037,76
	Ekwiwalent za używ.i pranie odz.		4 018,34	4 018,34	604,91	8 641,59
	Posiłki regeneracyjne, zakup wody		10 542,78	9 638,51	1 570,95	21 752,24
	Odzież rob.śr.czyst. i sprzęt BHP		9 628,26	9 589,24	1 426,43	20 643,93
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 929 306	965 629,72	789 779,79	173 851,56	1 929 261,07
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	146 500	73 136,14	59 838,66	13 297,47	146 272,27
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	349 178	173 826,12	143 658,47	31 630,01	349 114,60
4120	Składki na fundusz pracy	42 763	21 354,74	17 486,87	3 872,15	42 713,76
4170	Wynagrodzenia bezosob, um. zlecenie, o dzieło	9 600	465,00	7 998,00	637,00	9 100,00
4710	PPK	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	339 000	152 062,72	144 726,98	38 982,64	335 772,34
	Paliwo, oleje, smary, płyny		14 104,09	24 592,85	28 495,24	67 192,18
	Części eksploatacyjne do pojazdów		847,16	2 380,40	706,23	3 933,79
	Materiały eksploatacyjne i elektryczne i chemiczne		62 805,47	87 846,26	6 587,68	157 239,41
	Środki czystości		1 045,27	964,45	133,50	2 143,22
	Zakup sprzętu, urządzeń, narzędzi i wyposażenia		27 005,26	23 431,05	2 464,53	52 900,84
	Zakup wodomierzy i części montażowych		42 358,50	1 615,00	0,00	43 973,50
	Mapy, wykazy, wypisy z rejestru gruntów		0,00	0,00	0,00	0,00
	Mat. biur., prenumerata, antywir, tonery, pieczątki		3 896,97	3 896,97	595,46	8 389,40
4260	Zakup energii i wody	1 584 758	857 648,76	684 427,81	30 358,89	1 572 435,46
	Energia		484 350,36	684 427,81	30 358,89	1 199 137,06
	Woda Starowa Góra, Stara Gadka, Bronisin Dworski		367 711,20	0,00	0,00	367 711,20
	Woda Kalinko		5 587,20	0,00	0,00	5 587,20
4270	Zakup usług remontowych	559 500	251 465,10	298 648,14	7 588,41	557 701,65
	Naprawy awarie na sieciach wodociągowych		196 422,36	0,00	0,00	196 422,36
	Naprawa i legalizacja wodomierzy		14 172,00	0,00	0,00	14 172,00
	Naprawa na ujęciach wody		0,00	0,00	0,00	0,00
	Naprawy na sieciach kanalizacyjnych		0,00	52 203,15	0,00	52 203,15
	Remont pomp i sprzętu		36 550,74	153 879,24	6 574,81	197 004,79
	Czyszczenie kanalizacji, przepompowni, studni, stacji		4 320,00	92 565,75	1 013,60	97 899,35
	Remont budynków		0,00	0,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	6 650	2 628,58	2 871,45	378,97	5 879,00
4300	Zakup pozostałych usług	463 385	160 716,40	271 424,11	23 112,54	455 253,05
	Badanie i uzdat. wody, anal. ścieków, operaty		48 352,00	26 010,39	1 633,65	75 996,04
	Prowizja bankowa		0,00	0,00	0,00	0,00
	Czyszczenie rowów, placów, odbiór śmieci		1 278,75	1 790,25	231,00	3 300,00
	Dozór, opinie, przeglądy, serwis, oceny tech. Analizy		52 504,70	68 569,94	5 074,58	126 149,22
	Odprowadzenie ścieków Kalinko		0,00	5 849,10	0,00	5 849,10
	Monitoring, porady informatyczne, str.www		45 187,89	44 222,28	5 188,42	94 598,59
	Usługi dźwigowe, transport osadu		3 812,10	114 730,29	9 834,80	128 377,19
	Usługi poczty, koszty dostawy, RTV		9 187,01	9 181,07	1 039,83	19 407,91
	Usługa weterynaryjna, inne		393,95	1 070,79	110,26	1 575,00
4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	13 450	6 338,10	6 047,10	910,53	13 295,73
4410	Podróże służbowe, krajowe	8 200	3 384,47	3 064,48	1 076,44	7 525,39
4430	Różne opłaty i składki	159 900	94 205,70	32 443,83	3 070,02	129 719,55
	Ubezpieczenia, opłaty		11 234,70	12 898,46	1 606,39	25 739,55
	Opłaty za korzystanie ze środ.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Opłaty za usługi wodne		82 971,00	19 545,37	1 463,63	103 980,00
4440	Odpis na ZFŚS	68 500	31 092,16	25 439,04	5 653,10	62 184,30
4460	Podatek doch. od osób prawnych	51 000	0,00	0,00	0,00	0,00
4530	Podatek VAT	6 250	2 521,82	2 919,07	209,74	5 650,63
4700	Szkolenia pracowników	4 500	913,45	2 113,15	183,40	3 210,00
	RAZEM	5 795 240,00	2 821 578,36	2 516 133,04	338 415,16	5 676 126,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

Iwona Paineda

3. Analiza wyniku finansowego Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie za 2025r.

WYNIK FINANSOWY

Przychody z działalności statutowej–	5.696.584,90 zł
Dotacja netto -	237.407,00 zł
Razem przychody – z podstawowej działalności operacyjnej	5.933.991,90 zł
Koszty działalności – operacyjnej	5.676.126,56 zł
Pozostałe przychody operacyjne -	137.171,45 zł
Pozostałe koszty operacyjne-	0,00 zł
Przychody finansowe (odsetki) -	17.224,02 zł
Podatek dochodowy -	0,00 zł
Zysk netto -	412.260,81 zł

4 .Informacje dotyczące bilansu Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie na dzień 31 grudnia 2025 roku

Środki trwałe-	0,00 zł
Należności krótkoterminowe-	519.257,07 zł
-należności – z tytułu dostaw i usług	352.869,55 zł
-należności z tytułu podatków VAT, CIT, itd -	140.887,52 zł
-należności od pracowników	25.500,00 zł
Środki pieniężne w kasie, na rachunku bankowym –	715.175,02 zł
Środki pieniężne na koncie ZFŚS –	131.445,09zł
Suma aktywów -	1.365.877,18 zł
Fundusz jednostki-	100.000,00 zł
Zysk -	412.260,81 zł
Nadwyżka środków obrotowych -	162.260,81 zł
 Zobowiązania krótkoterminowe -	858.932,09 zł
- z tytułu dostaw i usług –	499.810,63zł
- wobec budżetu -	164.128,81 zł
- z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń –	36.201,98 zł
- z tytułu wynagrodzeń-	158.790,67 zł
ZFŚS –	156.945,09 zł
Suma pasywów -	1.365.877,18 zł

5. Bilans ilości wydobycia i sprzedaży wody w Gminie Rzgów w okresie od 01 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r.

1. Wydobycie wody z ujęć własnych

- Rzgów 368.450 m³

- Teren Gminy 309.026 m³

2. Zakup wody ze ZWiK Łódź 131.648 m³

Razem: 809.124 m³

Rozliczenie zużycia wody:

1. Sprzedaż wody 643.158 m³

2. Zużycie wody na potrzeby oczyszczalni ścieków 10.900 m³

3. Woda technologiczna na płukanie sieci i urządzeń 30.157 m³

4. Woda pobrana przez źródło uliczny (szacunkowo) 800 m³

5. Pobór wody z hydrantów ulicznych na cele p.poż..... 8.091 m³

szacunkowo 1% wody podanej do sieci

RAZEM - 693.100 m³

Pozostałe straty wody – 116.024 m³ – 14,34 %

Nieudokumentowane straty wody stanowią 14,34% wody wydobytej.

Nieszczelności na sieciach, straty z tytułu awarii na sieciach do 5% wody podanej do sieci t.j 40.456 m³. Straty wody po uwzględnieniu nieszczelności na sieciach i awariach wynoszą ≈ 75.568 m³ co stanowi 9,34% wody podanej do sieci.

STARSZY INSPEKTOR
ds. usług i rozliczeń

Piotr Michalski

6. Podsumowanie

W 2025 roku przygotowano:

- 124 sztuk warunki techniczne na wykonanie nowych przyłączy wodociągowych na terenie Gminy Rzgów,
- 37 sztuk warunków technicznych na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych
- 18 sztuk opinii technicznych wod-kan.
- 187 umowy na dostawę wody i odbiór ścieków (w tym nowe przyłącza wody 81, nowe przyłącza kanalizacji 23).
- 43 umowy na usługi wykonywane samochodem asenizacyjnym.
- 14 sztuk warunków technicznych na budowę sieci wodociągowej
- 6 sztuk warunków technicznych na budowę sieci kanalizacyjnej.

Poza bieżącą eksploatacją sieci wodociągowej, kanalizacji grawitacyjnej i kanalizacji podciśnieniowej wykonano następujące prace:

- Na sieciach wodociągowych

Zakład wykonał w Akredytowanym Laboratorium 101 badań próbek wody.

Uzyskano pozwolenia wodnoprawne na pobór wód i zrzut ścieków technologicznych na ujęciach wody: Romanów, Kalino, Gospodarz.

Wykonano PFU na budowę Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Kalino w gminie Rzgów.

Zregenerowano i wyczyszczono studnię nr 2 w Romanowie.

W 2025 roku na terenie Gminy poddano wymianie legalizacyjnej 511 sztuk wodomierzy.

Na sieciach wodociągowych odnotowano 181 awarii, w tym 42 to awarie zlecone, pozostałe usunięto we własnym zakresie.

Wymieniono złoża w filtrach na terenie SUW Gospodarz oraz Pierścienie Białeckiego w aeratorze.

- Na sieciach kanalizacyjnych i oczyszczalni ścieków:

Uzyskano pozwolenie wodnoprawne na zrzut ścieków z oczyszczalni ścieków w Rzgowie.

Wykonano ciśnieniowe czyszczenie kanalizacji w odcinkach ulic w Rzgowie: Łódzka, Grodziska, Rawska, Długa, Pabianicka, Ogrodowa oraz w Starowej Górze ul. Zakładowa.

Czyszczono przepompownie ścieków w Rzgowie w ulicach: Wąwozowa, Stawowa, Łódzka, Grodziska, Cmentarna, Czartoryskiego w Starej Gadce.

Zakupiono 10 sztuk zestawów zaworowych ze sterownikami do studzienek podciśnieniowych. Zamontowano instalację wapnowania osadów ściekowych przy prasie do osadów. Na bieżąco oddawano do remontu pompy z pompowni ścieków oraz oczyszczalni ścieków oraz na bieżąco naprawiano prasę do osadu oraz samochody. Naprawiono uszkodzony rotor oraz mieszadła.

Naprawiono studzienki kanalizacyjne w ulicach Pabianicka, Grodziska, Plac 500-lecia.

Oznakowano pojazdy GZWiK nowym logo i nowymi taśmami odblaskowymi.

Dokonano napraw stacji zlewczej – macerator, szafa sterownicza.

Naprawiono 4 szt pomp w przepompowni ścieków głównej na terenie oczyszczalni ścieków.

Na sieciach kanalizacyjnych odnotowano 455 awarie, z czego 417 usunięto we własnym zakresie.

Wymieniono 2 przekładnie w rotorach na terenie oczyszczalni ścieków.

DYREKTOR
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie
Beata Jasiukiewicz

Tabela Nr 2 Realizacja kosztów w 2025r.

REALIZACJA KOSZTÓW W DZIAŁACH W 2025

Symbol			Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie planu
Dział	Rozdz.	§			
			KOSZTY	5 795 240,00	5 676 126,56
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		
	40002		Dostarczanie wody	1 332 109,00	1 276 877,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153 011,00	152 062,72
		4260	Zakup energii	864 248,00	857 648,76
		4300	Zakup usług pozostałych	168 415,00	160 716,40
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	6 376,00	6 338,10
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 584,00	3 384,47
		4430	Różne opłaty i składki	109 670,00	94 205,70
		4460	Podatek od osób prawnych	23 819,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług VAT	2 986,00	2 521,82
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00
		4720	Amortyzacja	0,00	0,00
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne z-dów budżetowych	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 853 334,00	1 800 475,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	185 989,00	183 709,62
		4260	Zakup energii	720 510,00	714 786,70
		4270	Zakup usług remontowych	559 500,00	557 701,65
		4300	Zakup usług pozostałych	294 970,00	294 536,65
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	7 074,00	6 957,63
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 616,00	4 140,92
		4430	Różne opłaty i składki	50 230,00	35 513,85
		4460	Podatek od osób prawnych	27 181,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług VAT	3 264,00	3 128,81
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00
		4720	Amortyzacja	0,00	0,00
		6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne z-dów budżetowych	0,00	0,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 609 797,00	2 598 772,76
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	52 800,00	51 037,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 929 306,00	1 929 261,07
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	146 500,00	146 272,27
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	349 178,00	349 114,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy	42 763,00	42 713,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 600,00	9 100,00
		4710	PPK	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 650,00	5 879,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 500,00	62 184,30
		4700	Szkolenia pracowników	4 500,00	3 210,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

Iwona Falceda

BF

Tabela Nr 3 Zestawienie wydobycia i sprzedaży wody, ilości odebranych ścieków i wykonanych usług asenizacyjnych w Gminie Rzgów za rok 2025

Woda wydobyta z ujęć gminnych	677.476 m ³
Rzgów	368.450 m ³
Czyżeminek	68.933 m ³
Gospodarz	73.537 m ³
Grodzisko	88.974 m ³
Kalino	65.590 m ³
Romanów	11.992m ³
Woda zakupiona z Łodzi	131.648 m ³
ZWiK Łódź ujęcie Starowa Góra	126.627 m ³
ZWiK Łódź ujęcie Bronisin Dworski	0 m ³
ZWiK Łódź Os. Kalinko	1.746 m ³
ZWiK Łódź ujęcie Stara Gadka	3275 m ³
Ogółem	809.124 m ³

SPRZEDAŻ WODY WEDŁUG WODOCIĄGÓW ZA ROK 2025

WODOCIĄG	WODA SPRZEDANA
Rzgów/ Starowa Góra	401.397 m ³
Grodzisko/ Kalino	115.256 m ³
Gospodarz/Czyżeminek	112.063 m ³
ZwiK Łódź Os. Kalinko	1.453 m ³
Romanów	12.984 m ³
OGÓŁEM	643.158m ³

ZESTAWIENIE ILOŚCI ODEBRANYCH ŚCIEKÓW I WYKONANYCH USŁUG ASENIZACYJNYCH ZA ROK 2025

OGÓLNA ILOŚĆ ŚCIEKÓW	ŚCIEKI Z KANALIZACJI	ŚCIEKI DOWOŻONE WOZEM ASENIZ.	ZRZUT ŚCIEKÓW NA WYLEWISKU
351.608 m ³	289.987 m ³	11.452 m ³	50.169 m ³

STARSZY INSPEKTOR
ds. usług i rozliczeń
Piotr Michałk

Tabela Nr 4 Należności z tytułu sprzedaży wody, odprowadzania ścieków, usług asenizacyjnych, plombowania wodomierzy i przekroczenia parametrów na dzień 31.12.2025r.

	Bilans otwarcia 01.01.2025	Naliczono m ³ /zł netto 31.12.2025	Naliczono zł brutto 31.12.2025	Wpłacono zł brutto 31.12.2025	Należności zł brutto 31.12.2025
Sprzedaż wody	403 699,75	643 157,75 m ³ 2 509 749,46 zł	5 168 677,80	5 320 469,97	251 907,58
Odbiór ścieków		289 986,61 m ³ 2 280 293,77 zł			
Usługi asenizacyjne	72 882,85	61 621,75 m ³ 15 677,30 km 904 636,06 zł.	974 909,91	956 598,10	91 194,66
Wpływy z usług	476 582,60	5 694 679,29	6 143 587,71	6 277 068,07	343 102,24
Pogotowie techniczne, przekroczenie parametrów	384,59	1905,61	2 058,00	2 265,47	177,12
Dotacja	x	237 407,00	x	x	x
Pozostałe należności	8 786,90	x	17 285,52	18 419,46	7 652,96
OGÓŁEM	485 754,09	5 933 991,90	6 162 931,23	6 297 753,00	350 932,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

Iwona Paweła

5

Tabela Nr 5 Przychody z tytułu sprzedaży wody, odprowadzenia ścieków i usług asenizacyjnych w m³ i w zł oraz plombowanie wodomierzy w 2025 r.

PRZYCHODY		MIESIĄC	PODZIAŁ	WODA		ŚCIEKI		ASENIZACJA				WYLEWSKO		POGOT.TECH.		
				(w m3)	(w zł)	(w m3)	(w zł)		(w m3)	(w zł)	(w km)	(w zł)	(w m3)	(w zł)		
477 701,47	STYCZEŃ	RAZEM		49 135,98	190 404,78	26 989,46	211 564,24		920,00	11 825,00	1 255,10	10 040,80	4290,75	53 827,76	38,89	
		Socjalni							Firmy	226,00	2 825,00	241,00	1 928,00	4290,75	53 827,76	38,89
	Zeszyt	Noty						Os. fizyczne	624,00	8 125,00	852,10	6 816,80				
		Przemysł						Noty	70,00	875,00	162,00	1 296,00				
		Socjalni	43 593,42	167 357,99	22 896,90	180 083,59										
	Komputer	Noty	405,56	1 494,22	365,56	2 799,31										
		Przemysł	5 137,00	21 552,57	3 727,00	28 681,34										
		LUTY	RAZEM		44 804,20	175 651,39	19 714,40	154 106,02		962,00	12 252,50	1 273,70	10 189,60	3794,65	47 663,88	0,00
	Zeszyt	Socjalni							Firmy	183,00	2 287,50	204,00	1 632,00	3794,65	47 663,88	0,00
		Noty							Os. fizyczne	697,00	8 940,00	899,70	7 197,60			
Przemysł								Noty	82,00	1 025,00	170,00	1 360,00				
460 867,49	MARZEC	RAZEM		45 807,80	182 057,99	26 182,50	205 977,66		737,00	9 440,00	1 044,50	8 356,00	4336,35	54 841,39	194,45	
		Socjalni	50,00	179,50					Firmy	238,00	2 975,00	241,00	1 928,00	4336,35	54 841,39	194,45
	Zeszyt	Noty							Os. fizyczne	421,00	5 490,00	628,50	5 028,00			
		Przemysł							Noty	78,00	975,00	175,00	1 400,00			
		Socjalni	32 804,80	127 977,24	17 889,50	142 146,03										
	Komputer	Noty	744,00	2 846,49	426,00	3 297,58										
		Przemysł	12 209,00	51 054,76	7 867,00	60 534,05										
		KWIECIEŃ	RAZEM		44 396,70	173 712,66	20 412,70	160 651,33		1 053,00	13 552,50	1 435,80	11 486,40	4495,50	56 681,26	194,45
	Zeszyt	Socjalni							Firmy	216,00	2 700,00	249,00	1 992,00	4495,50	56 681,26	194,45
		Noty							Os. fizyczne	767,00	9 977,50	1 042,80	8 342,40			
Przemysł								Noty	70,00	875,00	144,00	1 152,00				
486 663,23	MAJ	RAZEM		54 736,10	213 679,37	25 054,50	197 978,94		986,00	12 942,50	1 403,40	11 227,20	4019,80	50 640,77	194,45	
		Socjalni	46,00	187,22					Firmy	218,00	2 725,00	242,00	1 936,00	4019,80	50 640,77	194,45
	Zeszyt	Noty							Os. fizyczne	648,00	8 490,00	914,40	7 315,20			
		Przemysł							Noty	120,00	1 727,50	247,00	1 976,00			
		Socjalni	38 584,10	151 679,24	17 611,50	140 697,99										
	Komputer	Noty	1 802,00	6 604,20	451,00	3 486,90										
		Przemysł	14 304,00	55 208,71	6 992,00	53 794,05										
		CZERWIEC	RAZEM		59 874,10	236 612,91	27 235,40	213 362,29		895,00	11 545,00	1 236,40	9 891,20	3 884,20	48 864,50	466,68
	Zeszyt	Socjalni							Firmy	192,00	2 400,00	213,00	1 704,00	3884,20	48 864,50	466,68
		Noty							Os. fizyczne	632,00	8 257,50	879,40	7 035,20			
Przemysł								Noty	71,00	887,50	144,00	1 152,00				
478 916,00	LIPIEC	RAZEM		58 742,11	226 467,67	22 367,20	177 365,30		1 039,00	13 117,50	1 320,20	10 561,60	4036,75	50 976,14	427,79	
		Socjalni							Firmy	221,00	2 762,50	245,00	1 960,00	4036,75	50 976,14	427,79
	Zeszyt	Noty							Os. fizyczne	729,00	9 242,50	996,20	7 969,60			
		Przemysł							Noty	89,00	1 112,50	79,00	632,00			
		Socjalni	49 780,11	191 499,21	19 164,20	152 650,18										
	Komputer	Noty	269,00	1 008,07	0,00	0,00										
		Przemysł	8 693,00	33 960,39	3 203,00	24 715,12										
		SIERPIEŃ	RAZEM		53 781,90	208 461,05	22 898,28	180 564,17		740,50	9 548,75	1 049,30	8 394,40	3748,90	47 186,27	116,67
	Zeszyt	Socjalni							Firmy	179,00	2 237,50	212,00	1 696,00	3748,90	47 186,27	116,67
		Noty							Os. fizyczne	538,00	7 017,50	783,30	6 266,40			
Przemysł								Noty	23,50	293,75	54,00	432,00				
559 417,22	WRZESIEŃ	RAZEM		69 868,48	268 528,53	27 547,99	216 629,67		967,00	12 445,00	1 335,70	10 685,60	4 060,00	51 050,64	77,78	
		Socjalni							Firmy	165,00	2 062,50	187,00	1 496,00	4060,00	51 050,64	77,78
	Zeszyt	Noty							Os. fizyczne	714,00	9 282,50	969,70	7 757,60			
		Przemysł	25,00	103,00					Noty	88,00	1 100,00	179,00	1 432,00			
		Socjalni	56 920,48	218 958,76	20 830,99	164 810,22										
	Komputer	Noty	569,00	2 106,39	536,00	4 128,31										
		Przemysł	12 354,00	47 360,38	6 181,00	47 691,14										
		PAŹDZIEŃ	RAZEM		73 296,00	285 723,39	35 338,00	275 947,56		1 170,00	15 470,00	1 679,90	13 439,20	4642,45	58 589,65	155,56
	Zeszyt	Socjalni							Firmy	244,00	3 050,00	260,00	2 080,00	4642,45	58 589,65	155,56
		Noty							Os. fizyczne	847,00	11 432,50	1 257,90	10 063,20			
Przemysł								Noty	79,00	987,50	162,00	1 296,00				
320 276,18	LISTOPAD	RAZEM		37 566,48	148 469,53	13 039,38	102 957,34		948,00	12 175,00	1 296,30	10 370,40	3675,20	46 265,02	38,89	
		Socjalni							Firmy	197,00	2 462,50	209,00	1 672,00	3675,20	46 265,02	38,89
	Zeszyt	Noty							Os. fizyczne	654,00	8 500,00	898,30	7 186,40			
		Przemysł	24,00	98,88	0,00	0,00			Noty	97,00	1 212,50	189,00	1 512,00			
		Socjalni	28 879,48	112 268,59	8 906,38	71 123,74										
	Komputer	Noty	878,00	3 252,32	162,00	1 258,60										
		Przemysł	7 785,00	32 849,74	3 971,00	30 575,00										
		GRUDZIEŃ	RAZEM		51 147,90	199 980,19	23 206,80	183 189,25		1 035,00	13 327,50	1 347,00	10 776,00	5184,70	64 989,13	0,00
	Zeszyt	Socjalni							Firmy	151,00	1 887,50	144,00	1 152,00	5184,70	64 989,13	0,00
		Noty	693,00	2 487,87					Os. fizyczne	833,00	10 802,50	1 095,00	8 760,00			
Przemysł								Noty	51,00	637,50	108,00	864,00				
472 262,07	IV KWARTAŁ	Zeszyt	Socjalni	35 247,90	136 469,20	16 299,80	129 917,04									
			Noty	1 272,00	4 727,38	858,00	6 618,83									
	Komputer	Przemysł	13 935,00	56 295,74	6 049,00	46 653,38										
		PODSUMOWANIE														
				(w m3)	(w zł)	(w m3)	(w zł)		(w m3)	(w zł)	(w km)	(w zł)	(w m3)	(w zł)	(w zł)	
	Zeszyt	Socjalni	96,00	366,72	0,00	0,00	Firmy	2 430,00	30 375,00	2 647,00	21 176,00	50169,25	631 576,41	1 905,61		
		Noty	693,00	2 487,87	0,00	0,00	Os. fizyczne	8 104,00	105 557,50	11 217,30	89 738,40					
		Przemysł	49,00	201,88	0,00	0,00	Noty	918,50	11 708,75	1 813,00	14 504,00					
		RAZEM		838,00	3 056,47	0,00	0,00									
		Socjalni	503 333,19	1 944 339,95	208 390,05	1 652 637,87										
Komputer	Noty	11 889,56	43 754,27	5 179,56	39 903,68											
	Przemysł	127 097,00	518 598,77	76 417,00	587 752,22											
	RAZEM		642 319,75	2 506 692,99	289 986,61	2 280 293,77										
	Socjalni	503 429,19	1 944 706,67	208 390,05	1 652 637,87											
	Noty	12 582,56	46 242,14	5 179,56	39 903,68											
RAZEM	RAZEM		127 146,00	518 800,65	76 417,00	587 752,22										
	RAZEM		643 157,75	2 509 749,46	289 986,61	2 280 293,77		11 452,50	147 641,25	15 677,30	125 418,40	50 169,25	631 576,41	1 905,61		
	RAZEM PL. WPLYWY:															
		KONTO 750,760		154 395,47												
		POGOT.TECH:PP		1 905,61												
		DOTACJA 740		237 407,00												
		RAZEM:		6 088 387,37												

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

Iwona Paweł

19

Załączniki:

- 1. Bilans Zakładu Budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2025r.**
- 2. Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2025r.**
- 3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2025r.**
- 4. Informacja dodatkowa**
- 5. Sprawozdanie roczne Rb-30S**

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7282421778	2. Numer identyfikacyjny REGON REGON 472941487	
--	---	--

Sprawozdanie finansowe samorządowego zakładu budżetowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		09.03.2026	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2025	Data do	31.12.2025
Dane identyfikujące jednostkę sprawozdawczą			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W RZGOWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	ŁÓDŹ- WSCHÓD
Gmina	RZGÓW	Miejscowość	RZGÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	ŁÓDŹ-WSCHÓD	Gmina	RZGÓW
Ulica	SATAWOWA	Nr domu	11
Miejscowość	RZGÓW	Kod pocztowy	95-030
		Poczta	RZGÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Adresat			
URZĄD MIEJSKI W RZGOWIE , PLAC 500-LECIA 22, 95-030 RZGÓW			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W RZGOWIE SATAWOWA 11 RZGÓW 95-030 RZGÓW REGON: 472941487		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD MIEJSKI W RZGOWIE, PLAC 500-LECIA 22, 95-030 RZGÓW	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień31.12.2025.....			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	100 000,00	350 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	200 000,00	100 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	29 409,58	412 260,81
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	29 409,58	412 260,81
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-129 409,58	-162 260,81
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	947 191,45	1 015 877,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	947 191,45	1 015 877,18
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	489 925,72	499 810,63
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	130 759,58	164 128,81
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 793,95	36 201,98
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	144 244,11	158 790,67
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

7

B. Aktywa obrotowe	1 047 191,45	1 365 877,18	8. Fundusze specjalne	150 468,09	156 945,09
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	150 468,09	156 945,09
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	607 639,20	519 257,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	487 221,17	352 869,55			
2. Należności od budżetów	83 918,03	140 887,52			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	36 500,00	25 500,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	439 552,25	846 620,11			
1. Środki pieniężne w kasie	2 461,32	3 973,31			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	437 090,93	842 646,80			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 047 191,45	1 365 877,18	Suma pasywów	1 047 191,45	1 365 877,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

(główny księgowy)
Renata Palubka

2026.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZAKŁADU

mgr inż. Beata Jasiukiewicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W RZGOWIE SATAWOWA 11 RZGÓW 95-030 RZGÓW REGON: 472941487 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień31.12.2025.....	URZĄD MIEJSKI W RZGOWIE , PLAC 500-LECIA 22, 95-030 RZGÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 726 850,82	5 933 991,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 492 610,82	5 696 584,90
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		234 240,00	237 407,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		5 818 198,20	5 676 126,56
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		2 245 109,79	1 908 207,80
III. Usługi obce		1 006 775,10	1 032 129,43
IV. Podatki i opłaty		130 344,70	135 370,18
V. Wynagrodzenia		1 968 890,80	2 084 633,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		459 592,95	508 260,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 484,86	7 525,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-91 347,38	257 865,34
D. Pozostałe przychody operacyjne		102 433,29	137 171,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		102 433,29	137 171,45
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		11 085,91	395 036,79

29

G. Przychody finansowe	18 323,67	17 224,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	18 323,67	17 224,02
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	29 409,58	412 260,81
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)	29 409,58	412 260,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

.....**Iwona Paweł**.....
(główny księgowy)

.....**2026.03.09**.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZAKŁADU

.....**mgr inż. Beata Jasiukiewicz**.....
(kierownik jednostki)

Handwritten mark

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
GMINNY ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W RZGOWIE SATAWOWA 11 RZGÓW 95-030 RZGÓW REGON: 472941487 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2025	URZĄD MIEJSKI W RZGOWIE , PLAC 500-LECIA 22, 95-030 RZGÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		250 000,00	200 000,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		41 950,42	29 409,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		41 950,42	29 409,58
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		91 950,42	129 409,58
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		91 950,42	129 409,58
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		200 000,00	100 000,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-100 000,00	250 000,00
1. zysk netto (+)		29 409,58	412 260,81
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych		-129 409,58	-162 260,81
IV. Fundusz (II+, -III)		100 000,00	350 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie
(główny księgowy)
Iwona Paweł

..... 2026.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZAKŁADU
mgr inż. Beata Jasiulewicz
(kierownik jednostki)

Liczba dołączonych plików: 1

21

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	Sprawozdanie finansowe Gminnego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie za 2025r.
1.1	Nazwa jednostki
	Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie
1.2	Siedziba jednostki
	ul. Stawowa 11, 95-030 Rzgów
1.3	Adres jednostki
	ul. Stawowa 11, 95-030 Rzgów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	GZWiK w Rzgowie jest Zakładem Budżetowym realizującym zadania z zakresu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków. Zakład prowadzi gospodarkę finansową nadzorowaną przez Urząd Miejski w Rzgowie. Zakład pokrywa koszty działalności z przychodów własnych i dotacji z budżetu Gminy na realizację zadań.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. Wycenia się je według cen nabycia – zakupione, otrzymane – według wartości rynkowej na dzień nabycia lub według wartości wynikającej z umowy darowizny. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
5.	Inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji dalszej działalności. W roku sprawozdawczym w zakładzie nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji. Nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

47

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
1.	Różnica w wyniku finansowym netto będąca między Bilansem i Rachunkiem Zysków i Strat, a Zestawieniem Zmian w Funduszu wynika z błędnej prezentacji Wyniku finansowego netto w druku Zestawieniu Zmian w Funduszu.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
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.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	<table> <tr> <th>Lp.</th><th>Tytuł</th><th colspan="7">Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie</th></tr> <tr> <th></th><th></th><th>Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)</th><th>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</th><th>Urządzenia techniczne i maszyny</th><th>Środki transportu</th><th>Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)</th><th>Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)</th><th>Wartości niematerialne i prawne</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th><th>8</th><th>9</th></tr> <tr> <td>1</td><td>Wartość początkowa - stan na 01.01.2024r.</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>223 272,43 zł</td><td>9 377,79 zł</td><td>67 117,32 zł</td><td>299 767,54 zł</td><td>11 488,98 zł</td></tr> <tr> <td>2</td><td>Zwiększenie wartości początkowej</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>52 900,84 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>52 900,84 zł</td><td>14 580,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>nabycie</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>52 900,84 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>52 900,84 zł</td><td>14 580,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>nieodpłatne otrzymanie</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>nadwyżki inwentaryzacyjne</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>aktualizacja wyceny</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Inne</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>3</td><td>Zmniejszenia wartości początkowej</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>7 354,12 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>7 354,12 zł</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>sprzedaż nieodpłatne przekazanie</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>likwidacja</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>7 354,12 zł</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>7 354,12 zł</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>wniesienie aportem do spółki</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>niedobory inwentaryzacyjne</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>aktualizacja wyceny</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>utrata przydatności gospodarczej</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td></td><td>Inne</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>4</td><td>Wartość końcowa - stan na 31.12.2024r.</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>268 819,15 zł</td><td>9 377,79 zł</td><td>67 117,32 zł</td><td>345 314,26 zł</td><td>26 068,98 zł</td></tr> <tr> <td>5</td><td>Stan umorzeń na 01.01.2024r.</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>223 272,43 zł</td><td>9 377,79 zł</td><td>67 117,32 zł</td><td>299 767,54 zł</td><td>11 488,98 zł</td></tr> <tr> <td>6</td><td>Zwiększenie umorzeń</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>52 900,84 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>52 900,84 zł</td><td>14 580,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>amortyzacja planowa okresu bieżącego</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie składników aktywów przemieszczanych</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>aktualizacja wyceny</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>pozostałe umorzenie</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>52 900,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>52 900,00 zł</td><td>14 580,00 zł</td></tr> <tr> <td>7</td><td>Zmniejszenia umorzeń</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>7 354,12 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>7 354,12 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie sprzedanych składników aktywów</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie zlikwidowanych składników aktywów</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie składników aktywów przemieszczanych</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie składników aktywów aktualizowanych</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>pozostałe umorzenie</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>7 354,12 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>7 354,12 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td>8</td><td>Stan umorzeń na 31.12.2024r.</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>268 819,15 zł</td><td>9 377,79 zł</td><td>67 117,32 zł</td><td>345 314,26 zł</td><td>26 068,98 zł</td></tr> <tr> <td>9</td><td>Wartość netto na 01.01.2024r.</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> <tr> <td>10</td><td>Wartość netto na 31.12.2024r.</td><td>0,00</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td><td>0,00 zł</td></tr> </table>								Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie									Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne	1	2	3	4	5	6	7	8	9	1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2024r.	0,00	0,00	223 272,43 zł	9 377,79 zł	67 117,32 zł	299 767,54 zł	11 488,98 zł	2	Zwiększenie wartości początkowej	0,00	0,00	52 900,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 900,84 zł	14 580,00 zł		nabycie	0,00	0,00	52 900,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 900,84 zł	14 580,00 zł		nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	7 354,12 zł	0,00	0,00	7 354,12 zł	0,00		sprzedaż nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		likwidacja	0,00	0,00	7 354,12 zł	0,00	0,00	7 354,12 zł	0,00		wniesienie aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		utrata przydatności gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4	Wartość końcowa - stan na 31.12.2024r.	0,00	0,00 zł	268 819,15 zł	9 377,79 zł	67 117,32 zł	345 314,26 zł	26 068,98 zł	5	Stan umorzeń na 01.01.2024r.	0,00	0,00 zł	223 272,43 zł	9 377,79 zł	67 117,32 zł	299 767,54 zł	11 488,98 zł	6	Zwiększenie umorzeń	0,00	0,00 zł	52 900,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 900,84 zł	14 580,00 zł		amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		aktualizacja wyceny	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		pozostałe umorzenie	0,00	0,00 zł	52 900,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 900,00 zł	14 580,00 zł	7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00 zł	7 354,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 354,12 zł	0,00 zł		umorzenie sprzedanych składników aktywów	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		umorzenie składników aktywów aktualizowanych	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		pozostałe umorzenie	0,00	0,00 zł	7 354,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 354,12 zł	0,00 zł	8	Stan umorzeń na 31.12.2024r.	0,00	0,00 zł	268 819,15 zł	9 377,79 zł	67 117,32 zł	345 314,26 zł	26 068,98 zł	9	Wartość netto na 01.01.2024r.	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10	Wartość netto na 31.12.2024r.	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
		Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Wartości niematerialne i prawne																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2024r.	0,00	0,00	223 272,43 zł	9 377,79 zł	67 117,32 zł	299 767,54 zł	11 488,98 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
2	Zwiększenie wartości początkowej	0,00	0,00	52 900,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 900,84 zł	14 580,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	nabycie	0,00	0,00	52 900,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 900,84 zł	14 580,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
3	Zmniejszenia wartości początkowej	0,00	0,00	7 354,12 zł	0,00	0,00	7 354,12 zł	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	sprzedaż nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	likwidacja	0,00	0,00	7 354,12 zł	0,00	0,00	7 354,12 zł	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	wniesienie aportem do spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	utrata przydatności gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
4	Wartość końcowa - stan na 31.12.2024r.	0,00	0,00 zł	268 819,15 zł	9 377,79 zł	67 117,32 zł	345 314,26 zł	26 068,98 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
5	Stan umorzeń na 01.01.2024r.	0,00	0,00 zł	223 272,43 zł	9 377,79 zł	67 117,32 zł	299 767,54 zł	11 488,98 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
6	Zwiększenie umorzeń	0,00	0,00 zł	52 900,84 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 900,84 zł	14 580,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	pozostałe umorzenie	0,00	0,00 zł	52 900,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	52 900,00 zł	14 580,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
7	Zmniejszenia umorzeń	0,00	0,00 zł	7 354,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 354,12 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie sprzedanych składników aktywów	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie zlikwidowanych składników aktywów	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie składników aktywów przemieszczanych	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	pozostałe umorzenie	0,00	0,00 zł	7 354,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 354,12 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
8	Stan umorzeń na 31.12.2024r.	0,00	0,00 zł	268 819,15 zł	9 377,79 zł	67 117,32 zł	345 314,26 zł	26 068,98 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
9	Wartość netto na 01.01.2024r.	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
10	Wartość netto na 31.12.2024r.	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	Zakład nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								

9

	trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																															
	W zakładzie nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych																															
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto																															
	Zakład nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów																															
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																															
	Zakład nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów																															
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																															
	Zakład nie posiada papierów wartościowych																															
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)																															
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Rodzaj należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><td>1</td><td>Należności z tytułu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Należności z tytułu usług asenizacyjnych</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table> Zakład nie dokonał odpisów aktualizujących wartość należności	Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	Należności z tytułu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2	Należności z tytułu usług asenizacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Rodzaj należności				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																							
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																												
1	Należności z tytułu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																										
2	Należności z tytułu usług asenizacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																										
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																										
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																															
	Zakład nie tworzył rezerw w roku sprawozdawczym																															
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																															
	W roku sprawozdawczym w Zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe																															
b)	powyżej 3 do 5 lat																															
	W roku sprawozdawczym w Zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe																															
c)	powyżej 5 lat																															
	W roku sprawozdawczym w Zakładzie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe																															

29

1.10.	Kwota 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										
	Zakład nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu										
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń										
	W Zakładzie nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku Zakładu										
1.12.	Łączna kwota 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										
	W Zakładzie nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia										
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										
	Zakład kierując się zasadą istotności założył w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.										
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie										
	Zakład nie otrzymał tego rodzaju gwarancji										
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td><td>61 218,54</td></tr> <tr> <td>Ekwiwalent za urlop</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td>61 218,54</td></tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	Nagrody jubileuszowe	61 218,54	Ekwiwalent za urlop	0,00	Razem	61 218,54
Wyszczególnienie	Kwota										
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00										
Nagrody jubileuszowe	61 218,54										
Ekwiwalent za urlop	0,00										
Razem	61 218,54										
1.16.	Inne informacje										
	Zdaniem Zakładu nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie										
2.											
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów										
	W Zakładzie nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy										
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										
	Zakład nie wytwarzał w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie.										

2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody o nadzwyczajnej wartości: nadwyżka środków obrotowych zostawiona w Zakładzie</td> <td>129 409,58</td> </tr> <tr> <td>Przychody incydentalne W tym :</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty incydentalne W tym:</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota	Przychody o nadzwyczajnej wartości: nadwyżka środków obrotowych zostawiona w Zakładzie	129 409,58	Przychody incydentalne W tym :		Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:		Koszty incydentalne W tym:	
Wyszczególnienie	Kwota										
Przychody o nadzwyczajnej wartości: nadwyżka środków obrotowych zostawiona w Zakładzie	129 409,58										
Przychody incydentalne W tym :											
Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:											
Koszty incydentalne W tym:											
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych										
	Nie dotyczy										
2.5.	Inne informacje										
	Wysoka wartość pozostałych przychodów operacyjnych w 2025r. jest spowodowana m.in. pozostawieniem w zakładzie nadwyżki środków obrotowych.										
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki										
	Zakładowi nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.										

Iwona Pawęda

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

Iwona Pawęda

2026.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

Beata Jasiukiewicz

(kierownik jednostki)

DYREKTOR ZAKŁADU

mgr inż. Beata Jasiukiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie UL. Stawowa 11 95-030 Rzgów		Rb-30S sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych okres sprawozdawczy: 01-01-2025-31-12-2025	Adresat: Urząd Miejski w Rzgowie Plac 500-lecia 22, 95-030 Rzgów		
Numer identyfikacyjny REGON: 472941487					
Nazwa województwa ..łódzkie..... Nazwa powiatu / związku ¹⁾ ..łódzki..Wschodni..... Nazwa gminy / związku ¹⁾ ..Rzgów.....			Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję		
Symbole					
woj.	powiat	gmina	typ gminy	związek jst	typ związku
10	06	10	3		

A.

kod pozycji	Dział	Rozdział	Paragraf	Przychody	
				Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
G	400	40002	0830	2 507 273,00	2 511 655,07
G	400	40002	2650	237 407,00	237 407,00
G	400	40002	0920	7 500,00	8 474,14
G	400	40002	2970	0,00	5 067,23
G	400	40002	0970	62 000,00	62 414,09
G					
G	900	90001	0970	69 000,00	69 284,13
G	900	90001	0830	3 154 560,00	3 184 929,83
G	900	90001	0920	7 500,00	8 749,88
G	.				
G	900	90017	0970	0,00	406,00
G					
G					
G					
G					
G					
G					
G					
G					
G					
I	110 (równowartość odpisów amortyzacyjnych)				
K	100 (Inne zwiększenia)				
H	RAZEM			6 045 240,00	6 088 387,37
K	110 (Stan śr. obrot. netto na początku okresu sprawozdawczego)			100 000,00	100 000,00
L	190 Ogółem (H+K110)			6 145 240,00	6 188 387,37

¹⁾ niepotrzebne skreślić

Op

kod pozycji	Dział	Rozdział	Paragraf	Koszty i inne obciążenia	
				Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6
M	400	40002	4210	153 011,00	152 062,72
M	400	40002	4260	864 248,00	857 648,76
M	400	40002	4300	168 415,00	160 716,40
M	400	40002	4360	6 376,00	6 338,10
M	400	40002	4410	3 584,00	3 384,47
M	400	40002	4430	109 670,00	94 205,70
M	400	40002	4530	2 986,00	2 521,82
M	400	40002	4610	0,00	0,00
M	400	40002	4720	0,00	0,00
M	400	40002	6080	0,00	0,00
M	400	40002	4220	0,00	0,00
M	900	90001	4210	185 989,00	183 709,62
M	900	90001	4260	720 510,00	714 786,70
M	900	90001	4270	559 500,00	557 701,65
M	900	90001	4300	294 970,00	294 536,65
M	900	90001	4360	7 074,00	6 957,63
M	900	90001	4410	4 616,00	4 140,92
M	900	90001	4430	50 230,00	35 513,85
M	900	90001	4530	3 264,00	3 128,81
M	900	90001	4220	0,00	0,00
M	900	90017	3020	52 800,00	51 037,76
M	900	90017	4010	1 929 306,00	1 929 261,07
M	900	90017	4040	146 500,00	146 272,27
M	900	90017	4110	349 178,00	349 114,60
M	900	90017	4120	42 763,00	42 713,76
M	900	90017	4170	9 600,00	9 100,00
M	900	90017	4710	0,00	0,00
M	900	90017	4280	6 650,00	5 879,00
M	900	90017	4440	68 500,00	62 184,30
M	900	90017	4700	4 500,00	3 210,00
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
M					
J	100 (środki własne zarezerwowane na inwestycje)			X	
I	100 (odpisy amortyzacyjne)			0,00	
P	100 (Inne zmniejszenia)			0,00	
N	RAZEM			5 744 240,00	5 676 126,56
P	110 (Podatek dochodowy od osób prawnych)			51 000,00	0,00
P	120 (Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych)			0,00	162 260,81
P	130 (Stan śr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego)			350 000,00	350 000,00
S	190 Ogółem (N+P110+P120+P130)			6 145 240,00	6 188 387,37
T	140 (odpisy amortyzacyjne)				

C.

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2		3	4
W	010	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	325 584,16	715 175,02
W	020	Należności netto ¹⁾	571 139,20	493 757,07
W	021	Kwota odpisu aktualizującego należności	0,00	0,00
W	022	Odsetki od należności niezapłaconych w terminie (nieobjęte odpisem aktualizującym)	18 323,67	17 224,02
W	023	Należności netto wymagalne	213 255,92	155 586,53
W	030	Pozostałe środki obrotowe	0,00	0,00
W	040	Zobowiązania i inne rozliczenia	796 723,36	858 932,09
W	041	w tym: wobec inwestycji finansowanych z: środków własnych		
W	042	dotacji		
W	043	środków z innych źródeł		
W	044	Zobowiązania wymagalne		
W	070	Stan środków obrotowych netto (W 010+W 020+W 030-W 040)	100 000,00	350 000,00
		Dane uzupełniające dot. należności i zobowiązań	X	X
W	080	Należności od pracowników	0,00	0,00
W	081	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	487 221,17	352 869,55
W	090	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	144 244,11	158 790,67
W	091	Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne	28 750,76	32 267,31
W	092	w tym z tytułu: składek na FUS	25 595,33	28 738,01
W	093	składek na Fundusz Pracy	3 155,43	3 529,30
W	094	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	357 376,74	499 810,63

¹⁾ kwota należności pomniejszona o odpis aktualizujący należności

D. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Informacja o finansowaniu inwestycji samorządowego zakładu budżetowego

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego
1	2		3	4
U	100	Wydatki inwestycyjne		
U	200	Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:	X	X
U	201	- środki z lat ubiegłych		
U	202	- dotacje celowe	190 000,00	144 480,29
U	203	- środki własne		
U	204	- inne środki		
U	300	Zobowiązania dotyczące inwestycji :	X	X
U	301	- na początek okresu sprawozdawczego	X	
U	302	- na koniec okresu sprawozdawczego	X	
U	303	Zobowiązania wobec budżetu z tytułu zwrotu dotacji na inwestycje	X	

2. Informacja o rozliczeniu kasowym z budżetem - w okresie od dnia 1 stycznia do końca okresu sprawozdawczego

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok budżetowy	Za okres sprawozdawczy
1	2	3	4	5
Z	100	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	49 765,00
Z	101	Wpłata nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00

Główny księgowy albo Skarbnik

Iwona Pawęda
data

11.03.2026 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

Iwona Pawęda

Kierownik jednostki albo Przewodniczący zarządu

Beata Jasiukiewicz
data

11.03.2026 r.

DYREKTOR
Gminnego Zakładu Wodociągów
i Kanalizacji w Rzgowie

Beata Jasiukiewicz