


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto i Gmina Nakło nad Notecią</b> ul. Ks. Piotra Skargi 7 89-100 Nakło nad Notecią	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina NAKŁO NAD NOTECIĄ</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego A31217D79A358E11 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350895</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	35 067 050,88	34 845 112,60	I Zobowiązania	83 554 865,46	81 854 338,49
I.1 Środki pieniężne	35 067 050,88	34 845 112,60	I.1 Zobowiązania finansowe	83 534 585,08	81 819 112,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	32 374 277,42	34 745 412,60	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 692 773,46	99 700,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	83 534 585,08	81 819 112,04
II Należności i rozliczenia	1 825 060,61	566 798,21	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 928,59	34 936,77
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	351,79	289,68
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-56 723 680,44	-53 557 076,40
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	11 944 427,95	6 506 336,03
II.2 Należności od budżetów	1 342 815,49	94 801,61	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	14 637 201,41	6 606 036,03
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	482 245,12	471 996,60	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 692 773,46	-99 700,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 692 773,46	99 700,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-71 360 881,85	-60 163 112,43
			III Rozliczenia międzyokresowe	10 060 926,47	7 114 648,72
<b>Suma aktywów</b>	<b>36 892 111,49</b>	<b>35 411 910,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>36 892 111,49</b>	<b>35 411 910,81</b>

JAROSŁAW KIECA  
skarbnik

2023-05-05  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Napierała  
zarząd

BeSTia

A31217D79A358E11 Korekta nr 1

**Wyjaśnienia do bilansu**

Korektę sporządzono z uwagi na konieczność poprawienia błędnie ujętego w ewidencji księgowej polecenia księgowania. Planowany termin zatwierdzenia sprawozdania finansowego to 25.05.2023 r.


JAROSŁAW KIECA  
skarbnik

2023-05-05  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Napierała  
zarząd

BeSTia

A31217D79A358E11 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto i Gmina Nakło nad Notecią</b> ul. Ks. Piotra Skargi 7 89-100 Nakło nad Notecią	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 0AF49384C6F0DCAF 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350895</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	336 766 385,88	346 877 086,98	A Fundusz	353 487 370,85	375 477 931,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 165,28	196 698,23	A.I Fundusz jednostki	321 365 203,28	350 145 449,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	286 928 114,56	296 625 529,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	32 061 332,73	25 271 647,14
A.II.1 Środki trwałe	277 067 506,43	279 048 735,28	A.II.1 Zysk netto (+)	133 596 064,40	128 987 196,88
A.II.1.1 Grunty	46 671 575,95	47 799 428,14	A.II.2 Strata netto (-)	-101 534 731,67	-103 715 549,74
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	227 698 895,01	228 414 999,96	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	60 834,84	60 834,84
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 843 935,91	1 767 503,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	577 907,10	458 854,62	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	275 192,46	607 948,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 602 764,19	19 385 162,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 860 608,13	17 576 793,85	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	12 795 179,19	12 270 513,29
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 775 538,83	1 562 915,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	49 827 500,00	50 053 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	66 211,00	227 383,41
A.IV.1 Akcje i udziały	49 827 500,00	50 053 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 478 226,92	1 561 933,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 894 229,62	3 004 485,25

JAROSŁAW KIECA  
(główny księgowy)

2023-05-02  
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Napierała  
(kierownik jednostki)

BeSTia

0AF49384C6F0DCAF

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	256 877,48	364 431,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	1 606,04	1 359,62	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 207 534,03	286 757,37
B Aktywa obrotowe	40 323 749,16	47 986 006,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	148 092,21	1 810 222,37	D.II.8 Fundusze specjalne	5 116 561,31	5 262 606,78
B.I.1 Materiały	148 092,21	192 473,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 116 561,31	5 262 606,78
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	1 617 749,17	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 807 585,00	7 114 648,72
B.II Należności krótkoterminowe	37 969 249,39	44 774 412,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	23 641,02	13 468,55			
B.II.2 Należności od budżetów	52,00	264 888,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	37 945 556,37	44 496 055,61			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 206 407,56	1 401 372,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 206 407,56	1 401 372,12			
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			

JAROSŁAW KIECA  
(główny księgowy)

2023-05-02  
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Napierała  
(kierownik jednostki)

BeSTia

0AF49384C6F0DCAF

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>377 090 135,04</b>	<b>394 863 093,63</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>377 090 135,04</b>	<b>394 863 093,63</b>

\_\_\_\_\_  
 JAROSŁAW KIECA  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-05-02  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 0AF49384C6F0DCAF

\_\_\_\_\_  
 Sławomir Napierała  
 (kierownik jednostki)

BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

JAROSŁAW KIECA  
(główny księgowy)

BeSTia

2023-05-02  
(rok, miesiąc, dzień)  
0AF49384C6F0DCAF

Sławomir Napierała  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Miasto i Gmina Nakło nad Notecią  ul. Ks. Piotra Skargi 7  89-100 Nakło nad Notecią	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień:  <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350895</b>		<b>E5DBF11443ADF2DB</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Hanna Danuta Kozłowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.05.11  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Sławomir Napieręta  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Hanna Danuta Kozłowska  
(główny księgowy)

2023.05.11  
rok mies. dzień

Sławomir Napierała  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Nakło nad Notecią ul. Ks. Piotra Skargi 7 89-100 Nakło nad Notecią Numer identyfikacyjny REGON <b>092350895</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy  Wysłać bez pisma przewodniego AE2CC8A30DF94B8E 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	181 677 937,15	188 044 517,00		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 273 725,93	1 765 377,39		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	180 404 211,22	186 279 139,61		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	146 670 200,03	156 050 205,36		
B.I.	Amortyzacja	10 973 981,48	12 580 009,93		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	7 344 828,55	9 339 467,01		
B.III.	Usługi obce	18 455 689,69	21 470 749,96		
B.IV.	Podatki i opłaty	1 399 377,19	1 620 004,53		
B.V.	Wynagrodzenia	43 155 489,16	45 605 297,41		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 451 104,17	13 310 131,68		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 613 598,98	1 314 109,98		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	531 125,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 100 219,05	1 282 194,07		
B.X.	Pozostałe obciążenia	50 175 911,76	48 997 115,79		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	35 007 737,12	31 994 311,64		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	46 032,48	177 043,93		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	46 032,48	177 043,93		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	4 092,54	6 307,55		

JAROSŁAW KIECA  
główny księgowy

2023-05-02  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Napierała  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	4 092,54	6 307,55
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>35 049 677,06</b>	<b>32 165 048,02</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>375 425,35</b>	<b>894 686,26</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	375 425,35	894 686,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 363 769,68</b>	<b>7 788 087,14</b>
H.I.	Odsetki	1 049 110,97	4 738 018,38
H.II.	Inne	2 314 658,71	3 050 068,76
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>32 061 332,73</b>	<b>25 271 647,14</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>32 061 332,73</b>	<b>25 271 647,14</b>

JAROSŁAW KIECA  
główny księgowy

2023-05-02  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Napierała  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**


JAROSŁAW KIECA  
główny księgowy

2023-05-02  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Napierała  
kierownik jednostki

BeSTia

AE2CC8A30DF94B8E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miasto i Gmina Nakło nad Notecią</b> ul. Ks. Piotra Skargi 7 89-100 Nakło nad Notecią	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092350895</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 9606944C1A46C8AC 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	321 271 625,36	321 365 203,28	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	312 998 407,74	373 435 792,24	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	120 371 494,70	133 596 064,40	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	166 479 159,19	186 116 712,80	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	147 945,38	385 528,51	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 600 043,30	23 893 739,78	
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	1 085 374,87	2 486 113,27	
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	11 314 390,30	26 957 633,48	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	312 904 829,82	344 655 545,88	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	98 748 978,98	101 534 731,67	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	184 694 561,04	195 129 674,72	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	27 229 093,06	38 963 469,58	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	26 812,10	67 260,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	943 425,54	3 296 858,66	
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	1 261 959,10	5 663 551,25	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	321 365 203,28	350 145 449,64	

JAROSŁAW KIECA  
główny księgowy

2023-05-02  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Napierała  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	32 061 332,73	25 271 647,14
III.1.	zysk netto (+)	133 596 064,40	128 987 196,88
III.2.	strata netto (-)	-101 534 731,67	-103 715 549,74
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	353 426 536,01	375 417 096,78

JAROSŁAW KIECA  
główny księgowy

2023-05-02  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Napierała  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JAROSŁAW KIECA  
główny księgowy

2023-05-02  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Napierała  
kierownik jednostki