

ZARZĄDZENIE NR 86/25
BURMISTRZA NASIELSKA

z dnia 8 maja 2025 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Nasielsk za 2024r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024, poz. 1530 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Nasielsku sprawozdanie finansowe Gminy Nasielsk za 2024r.:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Nasielsk za 2024r. stanowiący załącznik Nr 1 do Zarządzenia,
- 2) łączny bilans za 2024r. obejmujący dane wynikające z bilansów zamknięcia: Urzędu Miejskiego w Nasielsku, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nasielsku, Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Stefana Starzyńskiego w Nasielsku, Szkoły Podstawowej w Starych Pieścirogach, Szkoły Podstawowej im. J.P.II w Dębinkach, Szkoły Podstawowej im. Pierre a de Coubertina w Budach Siennickich, Szkoły Podstawowej w Ciekusynie, Szkoły Podstawowej w Popowie Borowym, Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Starych Pieścirogach, Żłobka Miejskiego w Nasielsku, Samorządowego Żłobka w Starych Pieścirogach, Centrum Usług Wspólnych w Nasielsku oraz Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Nasielsku - Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego stanowiący załącznik Nr 2 do Zarządzenia,
- 3) łączny rachunek zysków i strat za 2024r. obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat: Urzędu Miejskiego w Nasielsku, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nasielsku, Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Stefana Starzyńskiego w Nasielsku, Szkoły Podstawowej w Starych Pieścirogach, Szkoły Podstawowej im. J.P.II w Dębinkach, Szkoły Podstawowej im. Pierre a de Coubertina w Budach Siennickich, Szkoły Podstawowej w Ciekusynie, Szkoły Podstawowej w Popowie Borowym, Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Starych Pieścirogach, Żłobka Miejskiego w Nasielsku, Samorządowego Żłobka w Starych Pieścirogach, Centrum Usług Wspólnych w Nasielsku oraz Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Nasielsku - Rachunek zysków i strat jednostki stanowiący Załącznik Nr 3 do Zarządzenia,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu za 2024r. obejmujące dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu: Urzędu Miejskiego w Nasielsku, Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nasielsku, Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Stefana Starzyńskiego w Nasielsku, Szkoły Podstawowej w Starych Pieścirogach, Szkoły Podstawowej im. J.P.II w Dębinkach, Szkoły Podstawowej im. Pierre a de Coubertina w Budach Siennickich, Szkoły Podstawowej w Ciekusynie, Szkoły Podstawowej w Popowie Borowym, Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Nasielsku, Samorządowego Przedszkola w Starych Pieścirogach, Żłobka Miejskiego w Nasielsku, Samorządowego Żłobka w Starych Pieścirogach, Centrum Usług Wspólnych w Nasielsku oraz Zarządu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Nasielsku - Zestawienie zmian w funduszu jednostki stanowiące Załącznik Nr 4 do Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Nasielska

Radosław Kasiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nasielsk ul. Elektronowa 3 05-190 NASIELSK Numer identyfikacyjny REGON 130377899	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina NASIELSK sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego D3391BDB35778BC4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 495 321,70	26 919 186,27	I Zobowiązania	41 706 118,82	49 365 344,56
I.1 Środki pieniężne	12 495 321,70	26 919 186,27	I.1 Zobowiązania finansowe	41 685 924,47	49 283 159,86
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 175 799,80	22 824 809,20	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	673 880,51
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	319 521,90	4 094 377,07	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	41 685 924,47	48 609 279,35
II Należności i rozliczenia	130 060,04	176 505,02	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 993,65	81 338,71
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 200,70	845,99
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-31 456 771,08	-28 476 405,77
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-11 678 428,17	-794 209,65
II.2 Należności od budżetów	12 508,50	8 241,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	117 551,54	168 264,02	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-11 358 943,49	3 299 849,99
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 778,39	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-319 484,68	-4 094 059,64
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	319 484,68	4 094 059,64
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 097 827,59	-31 776 255,76
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 376 034,00	6 208 530,89
Suma aktywów	12 625 381,74	27 097 469,68	Suma pasywów	12 625 381,74	27 097 469,68

Rafał Adamski
skarbnik

2025-03-05

rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
zarząd

BeSTia

D3391BDB35778BC4

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

W pasywach, w poz. I.1 zobowiązania finansowe (poz. I.1.2. długoterminowe) kwota 1778,39 zł.dotyczy naliczonych odsetek.

Rafał Adamski
skarbnik

2025-03-05
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
zarząd

BeSTia

D3391BDB35778BC4

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.05

z dnia 8 maja 2025r.

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Nasielsk</p> <p>ul. Elektronowa 3 05-190 NASIELSK</p>	<p>BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>130377899</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>12B5A3791ADF5BD4</p> 

sporządzony
na dzień 31-12-2024 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	192 501 503,13	218 998 285,45	A Fundusz	206 240 478,33	215 385 266,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	65 525,81	75 792,11	A.I Fundusz jednostki	179 792 806,39	188 249 558,45
A.II Rzeczowe aktywa trwale	185 445 261,54	197 651 292,34	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 447 671,94	27 135 708,37
A.II.1 Środki trwale	180 494 595,67	190 459 947,00	A.II.1 Zysk netto (+)	75 841 477,79	89 925 152,05
A.II.1.1 Grunty	26 809 097,09	27 733 180,57	A.II.2 Strata netto (-)	-49 393 805,85	-62 789 443,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	905 011,95	897 593,72	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	149 873 231,17	159 912 784,77	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 482 906,78	2 010 058,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	656 232,65	636 672,95	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	673 127,98	167 250,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 033 463,50	22 469 630,45
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	4 950 665,87	7 191 345,34	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 863 583,80	8 748 478,75
A.III Należności długoterminowe	231 315,78	13 750 451,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	721 647,14	1 003 182,21
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	6 759 400,00	7 520 750,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	610 493,99	733 619,08
A.IV.1 Akcje i udziały	6 759 400,00	7 520 750,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 053 331,46	2 672 722,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 999 480,05	2 509 687,66

Rafał Adamski
(główny księgowy)

2025-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Kasiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

12B5A3791ADF5BD4

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.23

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	214 060,87	305 279,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	504 699,84	264 903,43
B Aktywa obrotowe	20 772 438,70	18 856 611,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	117 551,54	166 666,93
B.I Zapasy	278 931,02	278 104,53	D.II.8 Fundusze specjalne	642 318,91	1 092 417,59
B.I.1 Materiały	278 931,02	278 104,53	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	642 318,91	1 092 417,59
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	169 879,70	13 721 151,70
B.II Należności krótkoterminowe	17 073 917,71	14 709 472,76			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	251 171,59	329 339,96			
B.II.2 Należności od budżetów	20 874,27	353 349,54			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	16 801 871,85	14 026 783,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 196 183,50	3 668 388,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 182 866,51	3 624 306,89			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	13 316,99	44 081,68			
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			

Rafał Adamski
(główny księgowy)

2025-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
12B5A3791ADF5BD4

Radosław Kasiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.23

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	223 406,47	200 645,96			
Suma aktywów	213 273 941,83	237 854 897,27	Suma pasywów	213 273 941,83	237 854 897,27

Rafał Adamski
(główny księgowy)

2025-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
12B5A3791ADF5BD4

Radosław Kasiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.23

Wyjaśnienia do bilansu

Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 78 085,41 zł, w tym:

Aktywa: poz. B.II.1 - 74 618,75 zł., poz. B.II.4 - 3 466,66 zł.

Pasywa: poz. D.II.1 - 78 085,41 zł.

Rafał Adamski
(główny księgowy)

BeSTia

2025-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
12B5A3791ADF5BD4

Radosław Kasiak
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Nasielsk ul. Elektronowa 3 05-190 NASIELSK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0F803204CB4BE363	
130377899				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		127 488 880,83	142 172 495,73
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 215 835,51	7 500 464,25
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		117 273 045,32	134 672 031,48
B.	Koszty działalności operacyjnej		96 748 232,94	112 393 307,09
B.I.	Amortyzacja		7 715 789,19	8 879 376,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii		8 443 871,66	9 174 898,86
B.III.	Usługi obce		20 483 533,97	19 628 296,69
B.IV.	Podatki i opłaty		403 376,68	199 572,80
B.V.	Wynagrodzenia		38 140 378,70	47 894 858,46
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		9 346 775,87	12 332 082,56
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 868 820,28	3 054 472,67
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 345 686,59	11 141 714,95
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	88 033,33
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		30 740 647,89	29 779 188,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 245 340,73	2 643 348,15
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		659 378,92	213 300,63
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 585 961,81	2 430 047,52
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 807 768,75	3 050 950,59

Rafał Adamski
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	91 258,60	249 285,64
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 716 510,15	2 801 664,95
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	30 178 219,87	29 371 586,20
G.	Przychody finansowe	343 653,29	1 450 531,76
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	343 653,29	1 450 531,76
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4 073 700,82	3 677 615,34
H.I.	Odsetki	4 040 520,82	2 853 219,17
H.II.	Inne	33 180,00	824 396,17
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 448 172,34	27 144 502,62
J.	Podatek dochodowy	0,00	8 252,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	500,40	542,25
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	26 447 671,94	27 135 708,37

Rafał Adamski
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
kierownik jednostki

BeSTia

0F803204CB4BE363

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.23

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 4 686 894,18 zł., w tym:

A.I. na kwotę 4 397 336,97 zł.

A.VI. na kwotę 289 557,21,- zł.

B.II. na kwotę 110 073,37 zł.

B.III. na kwotę 4 344 501,85 zł.

B.IV. na kwotę 159 138,96 zł.

B.IX. na kwotę 73 180,00 zł.

Rafał Adamski
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
kierownik jednostki


BeSTia

0F803204CB4BE363

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.04.23

Adresat: 2 dnia 8 maja 2025r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Gmina Nasielsk ul. Elektronowa 3 05-190 NASIELSK			Wysłać bez pisma przewodniego 4B671EB40FE23A0D	
Numer identyfikacyjny REGON 130377899		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	153 247 828,91	179 792 806,39	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	255 012 006,33	230 484 406,88	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	93 394 508,39	75 841 477,79	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	126 220 606,67	132 272 975,28	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	34 672 403,68	20 295 628,94	
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	724 487,59	1 160 445,22	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	913 879,65	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	228 467 028,85	222 027 654,82	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	72 030 307,40	49 393 805,85	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	115 161 489,08	135 575 977,33	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	40 168 353,37	36 605 845,32	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	328 916,70	243 775,86	
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9.	Inne zmniejszenia	777 962,30	208 250,46	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	179 792 806,39	188 249 558,45	

Rafał Adamski
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 447 671,94	27 135 708,37
III.1.	zysk netto (+)	75 841 477,79	89 925 152,05
III.2.	strata netto (-)	-49 393 805,85	-62 789 443,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	206 240 478,33	215 385 266,82

Rafał Adamski
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 768 757,52 zł., w tym:
poz. I.1.2 i poz. I.2.2. na kwotę 390 710,68 zł.
poz. I.1.6. i I.2.6 na kwotę 378 046,84 zł.

Rafał Adamski
główny księgowy

2025-04-23
rok, miesiąc, dzień

Radosław Kasiak
kierownik jednostki