

ZARZĄDZENIE NR 50 .2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SZTUM

z dnia 16 maja 2023 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Sztum za rok 2022

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpień 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Przekazuję Radzie Miejskiej Sztumu sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy Sztum za rok 2022 wraz z objaśnieniami, składające się z:

- 1) Bilansu wykonania budżetu Gminy,
- 2) Łącznego bilansu jednostek budżetowych,
- 3) Łącznego rachunku zysku i strat jednostek,
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek,
- 5) Łącznej informacji dodatkowej.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 wraz z objaśnieniami stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta i Gminy
Sztum

Leszek Tabor

Objaśnienia do sprawozdania finansowego gminy Sztum za rok 2022

Łączne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdań jednostkowych złożonych przez Urząd Miasta i Gminy, jednostki oświatowe, żłobek, Miejsko Gminny Zespół Oświaty i Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Bilans z wykonania budżetu gminy jest podstawowym elementem sprawozdania finansowego, który przedstawia informację o sytuacji finansowej gminy na koniec roku 2022. W bilansie po stronie aktywów wykazane są środki pieniężne w wysokości **27.777.104,52 zł** dotyczyły one:

- 1) środków na rachunku budżetu gminy w wysokości 23.844.143,22 zł w tym: subwencja oświatowa otrzymana w roku 2022 na poczet wydatków roku 2023 w wysokości 1.262.904,78 zł,
- 2) środków na rachunku wydatków niewygasających z roku 2022 w wysokości 3.924.513,00 zł,
- 3) innych środków w kwocie 8.448,30 zł.

Po stronie aktywów wykazane należności wyniosły **533.819,57 zł** i dotyczyły należności finansowych krótkoterminowych (udzielonych pożyczek stowarzyszeniom) 532.056 zł, należnych dochodów własnych realizowanych przez Urzędy Skarbowe – 1.085 zł, rozliczenie wydatków – 647,52 zł oraz pozostałe 31,05 zł. Główną pozycją pasywów są zobowiązania w kwocie **968.247,03 zł** dotyczące; 1) pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku w kwocie 618.936,76 zł, 2) zwrotu niewykorzystanych dotacji i środków z budżetu państwa 310.619,82 zł, 3) wpływy dochodów z tytułu zadań zleconych 7.606,14 zł, 4) odsetki od pożyczki w kwocie 946,22 zł, 5) należny podatek VAT za 12/2022 – 29.073,00 zł i pozostałe zobowiązania w kwocie 1.065,09 zł. Pasywa to również dodatni wynik wykonania budżetu w wysokości **5.034.972,33 zł** wynikający z zamknięcia ksiąg rachunkowych roku 2022 oraz skumulowany wynik budżetu z lat ubiegłych w wysokości **17.120.286,95 zł**.

Łączny bilans jednostek budżetowych jest drugim elementem sprawozdania finansowego i obejmuje wszystkie zdarzenia gospodarcze zaewidencjonowane w księgach rachunkowych w 2022 roku. Wśród aktywów rzeczowych największą pozycję stanowiły środki trwałe. Ogólna ich wartość na koniec 2022 roku wyniosła 168.816.887,65 zł w tym: grunty – 47.190.841,29 zł, budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – 119.567.399,19 zł, urządzenia techniczne i maszyny – 1.615.091,00 zł, środki transportowe – 121.765,29 zł i inne środki trwałe – 321.790,88 zł. Drugą pozycją wykazaną w aktywach były poniesione nakłady finansowe w kwocie 1.711.309,02 zł na realizowane zadania inwestycyjne, które nie zostały zakończone w 2022 roku. Wśród aktywów trwałych należy również wymienić akcje i udziały w kwocie 12.572.100,00 zł w tym: udziały w PWiK Sp. z o.o. w Sztumie o wartości 12.155.500 zł, Pomorskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej o wartości 413.000 zł i akcje Banku Ochrony Środowiska o wartości 3.600 zł. Na aktywa obrotowe w wysokości 11.087.831,91 zł składają się: zapasy w kwocie 175.162,56 zł, towary w kwocie 121.877,88 zł, należności krótkoterminowe w kwocie 4.332.187,96 zł, rozliczenia międzyokresowe w kwocie 5.922.724,87 zł oraz środki pieniężne w wysokości 657.756,52 zł w tym środki w drodze 5.093,30 zł.

Druga strona bilansu – pasywa obejmują wartość funduszy i zobowiązań. Wartość funduszu jednostki w środkach trwałych i obrotowych wynosiła 149.861.083,20 zł, a wartość funduszu świadczeń socjalnych 395.529,54 zł. Łączna wartość zobowiązań we wszystkich jednostkach gminy wynosiła 23.618.483,08 zł, w tym m.in. zobowiązania wobec budżetu m.in. z tytułu zaliczek funduszu alimentacyjnego oraz podatku dochodowego od osób fizycznych 11.607.172,97 zł. Zobowiązania wobec pracowników z tytułu naliczenia wynagrodzeń rocznych za rok 2022 wynoszą 1.850.973,65 zł, wobec ZUS z tytułu naliczonych składek 1.014.884,14 zł oraz pozostałe zobowiązania w kwocie 6.151.602,07 zł. Na koniec roku 2022 łączny fundusz gminy wyniósł 170.545.110,45 zł.

Łączny rachunek zysków i strat jest kolejnym elementem sprawozdania finansowego, który zestawia osiągnięte w danym okresie sprawozdawczym przychody i poniesione koszty. Łączne przychody uzyskane przez wszystkie jednostki wyniosły 110.640.073,35 zł, w tym najwięcej uzyskano z tytułu dochodów budżetowych tj. 79.244.073,53 zł. Łączne koszty działalności bieżącej wszystkich jednostek w gminie wyniosły 89.956.046,10 zł. Znaczną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia, które za rok 2022 wyniosły 25.660.512,87 zł oraz wypłacone świadczenia na rzecz osób fizycznych 24.312.952,85 zł. Zysk 20.684.027,25 zł.

Łączne zestawienie zmian funduszu jednostek organizacyjnych gminy odzwierciedla wszystkie zdarzenia, które miały wpływ na zwiększenie i zmniejszenie funduszu jednostki. Na początku roku 2022 łączny stan funduszu gminy wynosił 145.515.536,55 zł. Zwiększenia dokonane w ciągu roku 2022 wyniosły 194.625.690,83 zł. Na konto funduszu zostały przeniesione m.in. zysk bilansowy za 2021 rok w wysokości 75.199.986,80 zł, zrealizowane wydatki przez wszystkie jednostki budżetowe w wysokości 100.514.450,23 zł, środki finansowe przeznaczone na zadania inwestycyjne 15.452.630,09 zł. Łączne zmniejszenia funduszu osiągnęły kwotę 190.280.144,17 zł, w tym m.in. strata za 2021 rok w wysokości 57.483.310,38 zł, zrealizowane dochody w kwocie 109.470.978,81 zł oraz dotacje i środki na inwestycje i sprzedane środki trwałe w kwocie 19.831.473,98 zł. W wyniku wprowadzonych zmniejszeń i zwiększeń łączny stan funduszu na koniec roku 2022 wyniósł 149.861.083,20 zł.

Informacja dodatkowa obejmuje wprowadzenie do sprawozdania finansowego, w którym m.in. omawiane są przyjęte zasady rachunkowości i zakres zmian wartości środków trwałych. Obejmuje również dodatkowe informacje i objaśnienia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Sztum ul.Mickiewicza 39 82-400 SZTUM	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZTUM sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego D883BCCFDB81024F 
Numer identyfikacyjny REGON 170747773		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	22 584 044,53	27 777 104,52	I Zobowiązania	1 222 661,86	968 247,03
I.1 Środki pieniężne	22 584 044,53	27 777 104,52	I.1 Zobowiązania finansowe	1 150 083,90	618 936,76
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 648 993,04	23 844 143,22	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 150 083,90	618 936,76
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 935 051,49	3 932 961,30	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	694 069,67	533 819,57	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	71 354,16	347 298,96
II.1 Należności finansowe	0,00	532 056,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 223,80	2 011,31
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	532 056,00	II Aktywa netto budżetu	21 055 337,95	26 079 772,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 845 339,43	5 034 972,33
II.2 Należności od budżetów	694 063,17	1 763,57	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	8 780 390,43	8 959 485,33
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6,50	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	58,61	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-3 935 051,00	-3 924 513,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	3 935 051,00	3 924 513,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	12 274 947,52	17 120 286,95
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 000 173,00	1 262 904,78
Suma aktywów	23 278 172,81	28 310 924,09	Suma pasywów	23 278 172,81	28 310 924,09

Iwona Sanewska
skarbnik

2023-04-28

rok, miesiąc, dzień

Anna Zawadka
zarząd

BeSTia

D883BCCFDB81024F

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

Iwona Sanewska

skarbnik

2023-04-28

rok, miesiąc, dzień

Anna Zawadka

zarząd

BeSTia

D883BCCFDB81024F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Sztum ul.Mickiewicza 39 82-400 SZTUM	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego D69B977E267E4398 
Numer identyfikacyjny REGON 170747773	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	175 160 272,00	183 872 405,92	A Fundusz	163 232 212,97	170 545 110,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	145 515 536,55	149 861 083,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	162 061 766,67	170 528 196,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 716 676,42	20 684 027,25
A.II.1 Środki trwałe	157 946 725,76	168 816 887,65	A.II.1 Zysk netto (+)	75 199 986,80	80 014 795,00
A.II.1.1 Grunty	47 225 654,50	47 190 841,29	A.II.2 Strata netto (-)	-57 483 310,38	-59 330 767,75
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	11 122 729,34	10 893 843,08	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	108 484 121,51	119 567 399,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 791 542,47	1 615 091,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 531,96	121 765,29	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	443 875,32	321 790,88	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 363 087,46	24 415 127,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 115 040,91	1 711 309,02	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	29 502 693,44	23 618 483,08
A.III Należności długoterminowe	882 405,33	772 109,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	929 249,55	2 073 315,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 216 100,00	12 572 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 337 983,26	11 607 172,97
A.IV.1 Akcje i udziały	12 216 100,00	12 572 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	963 649,43	1 014 884,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 696 899,67	1 850 973,65

Danuta Wiatrowska
(główny księgowy)

2023-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Tabor

(kierownik jednostki)

BeSTia

D69B977E267E4398 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	13 744 381,09	6 151 602,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	414 380,22	525 005,68
B Aktywa obrotowe	18 435 028,43	11 087 831,91	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	50 596,73	175 162,56	D.II.8 Fundusze specjalne	416 150,22	395 529,54
B.I.1 Materiały	50 596,73	53 284,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	416 150,22	395 529,54
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	121 877,88	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	860 394,02	796 644,30
B.II Należności krótkoterminowe	4 201 400,58	4 332 187,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 763,38	54 801,36			
B.II.2 Należności od budżetów	6 571,07	67 880,05			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 214,21	32 842,39			
B.II.4 Pozostałe należności	4 156 851,92	4 176 664,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	568 858,85	657 756,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	567 380,44	652 663,22			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 478,41	5 093,30			
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			

Danuta Wiatrowska
(główny księgowy)

2023-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Tabor

(kierownik jednostki)

BeSTia

D69B977E267E4398 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 614 172,27	5 922 724,87			
Suma aktywów	193 595 300,43	194 960 237,83	Suma pasywów	193 595 300,43	194 960 237,83

Danuta Wiatrowska
(główny księgowy)

2023-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Tabor
(kierownik jednostki)

BeSTia

D69B977E267E4398 Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

Wyjaśnienia do bilansu

Korekty dokonano w następujących pozycjach:

All.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej było kwota 96.729.536,74 zł jest kwota 96.729.536,76 zł,

A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny było: kwota 1.543.2015,67 zł jest kwota 1.546.722,27 zł,

A.II.1.5 Inne środki trwałe było: kwota 275.664,16 zł jest 267.594,16 zł,

A.II.1 Zysk netto(+) było: 80.019.358,38 zł jest 80.014.795,00 zł.

B.II.4 Pozostałe należności "Stan na początek roku" było kwota 4.156.851,92 zł jest 4.155.690,44 zł, " Stan na koniec roku" było 4.187.222,34 zł jest 4.176.664,16 zł

D.II Zobowiązania krótkoterminowe "Stan na początek roku" było kwota 13.745.542,57 zł jest 13.744.381,09 zł, " Stan na koniec roku" było 6.162.160,25 zł jest 6.151.602,07 zł

Danuta Wiatrowska
(główny księgowy)

2023-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Tabor


(kierownik jednostki)

BeSTia

D69B977E267E4398 Korekta nr 1

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Sztum ul.Mickiewicza 39 82-400 SZTUM	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 170747773		Wysłać bez pisma przewodniego C987FA197C3DBEFA 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	67 078 769,60	80 053 259,13	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	584 061,10	775 623,30	
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	33 562,30	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	66 494 708,50	79 244 073,53	
B. Koszty działalności operacyjnej	82 318 304,17	88 065 150,61	
B.I. Amortyzacja	6 375 062,98	6 588 086,87	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 072 995,85	5 876 382,01	
B.III. Usługi obce	13 281 343,41	15 236 813,97	
B.IV. Podatki i opłaty	131 151,84	49 392,37	
B.V. Wynagrodzenia	23 437 032,22	25 660 512,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 728 618,48	6 206 844,52	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 536 505,04	4 078 801,75	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 692 660,25	24 312 952,85	
B.X. Pozostałe obciążenia	62 934,10	55 363,40	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-15 239 534,57	-8 011 891,48	
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 443 290,72	29 183 428,94	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 000 276,60	809 125,14	
D.II. Dotacje	31 726 231,72	27 019 574,26	
D.III. Inne przychody operacyjne	716 782,40	1 354 729,54	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 702 925,75	1 804 672,31	

Danuta Wiatrowska
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor
kierownik jednostki

BeSTia

C987FA197C3DBEFA Korekta nr 1

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

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	1 702 925,75	1 804 672,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 500 830,40	19 366 865,15
G.	Przychody finansowe	299 625,98	1 403 385,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	299 625,98	1 403 385,28
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	83 779,96	86 223,18
H.I.	Odsetki	83 779,96	86 223,18
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 716 676,42	20 684 027,25
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)	17 716 676,42	20 684 027,25

Danuta Wiatrowska
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor
kierownik jednostki

BeSTia

C987FA197C3DBEFA Korekta nr 1

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekty dokonano w następujących pozycjach:

A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych było 79.244.197,86 jest 79.244.073,53;

B.I Amortyzacja było 6.583.523,49 jest 6.588.086,87;

B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów był 144.024,15 jest 0.

G.II Odsetki było 2.070.193,32 jest 1.403.385,28.

Danuta Wiatrowska
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor
kierownik jednostki

BeSTia

C987FA197C3DBEFA Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Sztum ul.Mickiewicza 39 82-400 SZTUM	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 170747773		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego FA25F18D98F7593F 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	152 720 445,71	145 515 536,55	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	169 055 073,89	194 625 690,83	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	64 817 458,21	75 199 986,80	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	91 274 516,37	100 514 450,23	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	10 922 077,51	15 452 630,09	
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	2 749,59	7 894,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	2 038 272,21	3 450 729,71	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	176 259 983,05	190 280 144,17	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	58 110 811,38	57 483 310,38	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	100 053 429,10	109 470 978,81	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 431 041,26	19 831 473,98	
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	1 611 853,62	3 400 147,36	
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	52 847,69	94 233,64	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	145 515 536,55	149 861 083,20	

Danuta Wiatrowska
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 716 676,42	20 684 027,25
III.1.	zysk netto (+)	75 199 986,80	80 014 795,00
III.2.	strata netto (-)	-57 483 310,38	-59 330 767,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	163 232 212,97	170 545 110,45

Danuta Wiatrowska
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekty dokonano w następujących pozycjach:

I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych było 5.694.898,64 zł jest 3.400.147,36 zł

I.2.9. Inne zmniejszenia było 18.048.869,84 zł jest 94.233,64 zł


II. Fundusz jednostki na koniec było 131.906.447,00 zł jest 149.861.083,20 zł

III.1. zysk netto (+) było 80.019.358,38 jest 80.014.795,00 zł.

Danuta Wiatrowska
główny księgowy

2023-05-15
rok, miesiąc, dzień

Leszek Tabor
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto i Gmina Sztum ul. Mickiewicza 39 82-400 SZTUM	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 170747773		379B64249585D76F 

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

Danuta Wiatrowska
(główny księgowy)

2023.05.16
rok mies. dzień

Leszek Tabor
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Korekty dokonano w następujących pozycjach:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: pozycja 1.1 było kwota 144.746.075,67 zł jest 168.816.887,65 zł, pozycja 1.5 było kwota 124.510.16 zł jest kwota 147.978,16 zł, pozycja 1.7. było kwota 4.330.445,37 zł jest 19.236.395,67 zł, pozycja 1.13 było - nie dotyczy jest kwota 5.914.003,92 zł, pozycja 1.14 było 1.409.908,96 zł jest 1.230.986,87 zł, pozycja 2.2. było kwota 15.626.072,95 zł, jest kwota 15.645.137,95 zł.

pozycja 2.3. było

6.410.214,77zł – przychody związane z przeciwdziałaniem Covid-19 (w tym dodatek węglowy, dodatek podmiotów wrażliwych)

82.727,79 zł – wydatki związane z przeciwdziałaniem Covid-19 (wyplata dodatków dla podmiotów wrażliwych), Fundusz Pomocowy - przychody kwota 1.384.029,58, Fundusz Pomocowy - wydatki kwota 44.655,20, 84.010,78 zł – odszkodowania, kara wynikająca z umów 45.942,13 zł, darowizny na rzecz uchodźców z Ukrainy 22.663 zł jest

Koszty nadzwyczajne:

83.054,45 zł - Fundusz Przeciwdziałania Covid- 19 (m.i.n wyplata dodatków dla podmiotów wrażliwych, zakup maseczek, płynów dezynfekujących)

115.665,60 zł - Laboratoria Przyszłości- Fundusz Przeciwdziałania Covid- 19

1.383.791,39 zł - koszty związane z realizacją zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocowy

120.902,54 zł - koszty związane z przedsięwzięciem pn. " Poznaj Polskę" (w tym z wkładu rodziców kwota 32.043,91 zł)

Przychody nadzwyczajne:

6.436.868,29 zł – przychody związane z przeciwdziałaniem Covid-19 (w tym dodatek węglowy, dodatek podmiotów wrażliwych)

1.384.029,58 zł -przychody na realizację zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocowy

181.326,56 zł - odszkodowania

45.942,13 zł - kary wynikające z umów

22.663,00 zł - darowizny na rzecz uchodźców z Ukrainy

120.902,70 zł -przychody związane z przedsięwzięciem pn. " Poznaj Polskę" (w tym wkład rodziców kwota 32.044,10 zł)

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Wiatrowska
(główny księgowy)

2023.05.16
rok mies. dzień

Leszek Tabor
(kierownik jednostki)