



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 10.08.2023 r.

Poz. 3816

UCHWAŁA NR XLIV/759/2023 RADY MIASTA SOPOTU

z dnia 22 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Miasta Sopotu za 2022 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 559 zmiany: Dz.U. z 2022 r. poz. 583, Dz.U. z 2022 r. poz. 1005, Dz.U. z 2022 r. poz. 1079), art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późniejszymi zm.), w związku z § 4b rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1832, zmiany: Dz.U. z 2022 r. poz. 561)

Rada Miasta Sopotu

uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2022 rok sporządzone według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku przekazane Radzie Miasta w dniu 24.05.2023 roku zawierające:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Miasta Sopotu, wykazujący na dzień 31 grudnia 2022 roku sumy bilansowe aktywów i pasywów w wysokości 38.740.922,01 zł.
- 2) Łączny bilans, łączny rachunek zysków i strat, łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, informację dodatkową:
 - a) Łączny bilans obejmujący sumy bilansowe aktywów i pasywów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, wykazujący na dzień 31 grudnia 2022 roku wartość aktywów i pasywów w wysokości 1.237.255.841,43 zł.
 - b) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, wykazującego zysk na dzień 31 grudnia 2022 roku w wysokości 68.230.818,60 zł
 - c) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmujące dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, wykazującego na dzień 31 grudnia 2022 roku stan funduszu w wysokości 1.084.930.323,56 zł.
 - d) informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

§ 2. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Sopotu za 2022 rok przekazane Radzie Miasta Sopotu w dniu 24.05.2023 roku, wykazujące:

- 1) dochody w wysokości 411 849 933,23 zł.
- 2) wydatki w wysokości 451 137 336,42 zł.
- 3) przychody w wysokości 82 676 217,73 zł.

4) rozchody w wysokości 10 116 666,68 zł .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Miasta Sopotu
/-/ Piotr Bagiński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIASTA Sopotu 81-704 Sopot, ul. Kościuszki 25/27 NIP PL 685-14-11-941 ul. Kościuszki 25/27 81-704 SOPOT Numer identyfikacyjny REGON 191675563	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Sopot sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku Wysłać bez pisma przewodniego 43D4CF23E3CC44A1 
---	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	56 364 027,03	27 088 331,57	I Zobowiązania	69 946 318,95	61 019 851,63
I.1 Środki pieniężne	56 364 027,03	27 088 331,57	I.1 Zobowiązania finansowe	69 899 999,88	60 233 333,20
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	56 364 027,03	27 088 331,57	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	69 899 999,88	60 233 333,20
II Należności i rozliczenia	29 907 517,49	11 652 590,44	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	27 170,53	783 540,70
II.1 Należności finansowe	570 000,00	428 175,16	I.3 Pozostałe zobowiązania	19 148,54	2 977,73
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	570 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	12 754 372,57	-26 533 030,62
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	428 175,16	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	24 999 213,40	-39 287 403,19
II.2 Należności od budżetów	4 963 298,88	543 721,69	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	24 999 213,40	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	24 374 218,61	10 680 693,59	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-39 287 403,19
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-20,44	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 244 820,39	12 754 372,57
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 570 853,00	4 254 101,00
Suma aktywów	86 271 544,52	38 740 922,01	Suma pasywów	86 271 544,52	38 740 922,01

Mirosław Gościński
skarbnik

2023-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Karnowski
zarząd

BeSTia

43D4CF23E3CC44A1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Miroslaw Goślicki
skarbnik

2023-01-26
rok, miesiąc, dzień
43D4CF23E3CC44A1

Jacek Karnowski
zarząd

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIASTA Sopotu ul. Kościuszki 25/27 81-704 Sopot REGON 191675563	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego BBE75FD89AF751DA 
Numer identyfikacyjny REGON 191675563		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 076 047 921,33	1 121 411 602,71	A Fundusz	1 095 137 787,68	1 153 161 142,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	228 624,66	606 887,86	A.I Fundusz jednostki	991 531 620,56	1 084 930 323,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	936 406 085,12	977 253 389,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	103 606 167,12	68 230 818,60
A.II.1 Środki trwałe	855 608 859,69	889 123 469,67	A.II.1 Zysk netto (+)	392 648 907,47	387 518 109,69
A.II.1.1 Grunty	111 018 172,14	120 893 276,10	A.II.2 Strata netto (-)	-289 042 740,35	-319 287 291,09
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 433 889,35	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	732 420 611,19	751 346 317,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 269 322,09	9 944 672,64	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	3 623 028,51	3 957 703,24	C Państwowe fundusze celowe	8 390,88	521 462,10
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 277 725,76	2 981 500,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 312 309,08	83 573 237,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	80 795 725,43	88 128 631,32	D.I Zobowiązania długoterminowe	16 664 128,50	14 611 750,11
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 500,00	1 288,04	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	62 813 556,99	48 795 518,48
A.III Należności długoterminowe	8 934 967,25	7 389 385,82	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 539 087,96	6 801 790,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	130 478 244,30	136 161 940,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 570 873,56	939 406,00
A.IV.1 Akcje i udziały	130 473 940,00	136 161 940,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 126 998,28	2 516 746,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 538 544,40	8 112 696,40

Mirosław Goślicki
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-26
(rok, miesiąc, dzień)

BBE75FD89AF751DA

Jacek Karnowski
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	4 304,30	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 691 364,91	6 248 864,96
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 680 391,24	2 911 922,43
B Aktywa obrotowe	118 410 566,31	115 844 238,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	24 307 239,31	10 641 263,19
B.I Zapasy	971 857,53	1 389 641,20	D.II.8 Fundusze specjalne	10 359 057,33	10 622 827,79
B.I.1 Materiały	971 857,53	1 389 641,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 207 463,52	10 471 233,98
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	151 593,81	151 593,81
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	19 834 623,59	20 165 968,58
B.II Należności krótkoterminowe	76 261 675,36	89 074 930,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	34 288 840,66	38 002 867,06			
B.II.2 Należności od budżetów	1 657 602,88	693 653,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 117,95	5 346,90			
B.II.4 Pozostałe należności	40 307 373,62	50 369 753,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 740,25	3 309,33			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 164 483,96	25 315 217,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	16 267,37	28 977,98			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 053 160,12	18 183 892,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 390,88	729,83			
B.III.4 Inne środki pieniężne	7 086 665,59	7 101 617,57			
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			

Mirosław Goślicki
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-26
(rok, miesiąc, dzień)
BBE75FD89AF751DA

Jacek Karnowski
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 549,46	64 449,49			
Suma aktywów	1 194 458 487,64	1 237 255 841,43	Suma pasywów	1 194 458 487,64	1 237 255 841,43

Miroslaw GoŹlicki
(główny księgowy)
BeSTia

2023-01-26
(rok, miesiąc, dzień)
BBE75FD89AF751DA

Jacek Karnowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Wyjaśnienia do bilansu

Miroslaw Goślicki
(główny księgowy)

BeSTia

2023-01-26
(rok, miesiąc, dzień)

BBE75FD89AF751DA

Jacek Karnowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIASTO Sopot 81-704 Sopot, ul. Kosciuszki 25/27 NIP PL 585-14-11-941 REGON 191675563	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191675563		Wysłać bez pisma przewodniego CC02C9ADB5CAC267 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	109 666 991,00	133 640 117,77	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 156 476,18	32 871 128,16	
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	179 947,56	65 172,09	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	249 964,00	101 228,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	88 080 603,26	100 602 589,52	
B. Koszty działalności operacyjnej	324 495 796,75	366 962 564,84	
B.I. Amortyzacja	40 428 659,05	42 531 084,19	
B.II. Zużycie materiałów i energii	19 382 826,09	21 350 881,64	
B.III. Usługi obce	52 912 600,51	68 467 987,27	
B.IV. Podatki i opłaty	529 807,54	19 535 016,87	
B.V. Wynagrodzenia	112 174 847,67	122 604 407,02	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27 032 949,94	33 655 794,68	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 751 136,71	31 246 084,43	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	39 462 379,91	27 524 739,52	
B.X. Pozostałe obciążenia	820 589,33	46 569,22	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-214 828 805,75	-233 322 447,07	
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 611 180,09	13 958 624,22	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	168 787,85	43 750,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	34 442 392,24	13 914 874,22	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 968 120,89	3 808 831,06	

Miroslaw Goślicki
główny księgowy

2023-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Karnowski
kierownik jednostki

BeSTia

CC02C9ADB5CAC267

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	655 028,68	258 646,01
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 313 092,21	3 550 185,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-184 185 746,55	-223 172 653,91
G.	Przychody finansowe	288 722 667,39	296 834 011,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	839 167,58	12 630 106,66
G.III.	Inne	287 883 499,81	284 203 904,51
H.	Koszty finansowe	930 405,72	5 337 951,71
H.I.	Odsetki	924 889,46	4 276 327,22
H.II.	Inne	5 516,26	1 061 624,49
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	103 606 515,12	68 323 405,55
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	348,00	92 586,95
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	103 606 167,12	68 230 818,60

Mirosław Goślicki
główny księgowy

2023-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Karnowski
kierownik jednostki

BeSTia

CC02C9ADB5CAC267

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Miroslaw Goślicki
główny księgowy

2023-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Karnowski
kierownik jednostki

BeSTia

CC02C9ADB5CAC267

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Sopot GMINA MIASTA SÓPOTU ul. Kościuszki 25/27 81-704 Sopot NIP PL 585-14-11-941 REGON 1450507 191675563	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku Wysłać bez pisma przewodniego 3F47CCDBFC8EF0E7 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	979 303 456,00	991 440 515,86
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	880 417 466,54	980 933 796,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	358 036 488,99	392 812 034,54
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	403 245 722,53	451 138 264,77
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	67 904 472,25	78 899 837,60
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	16 734 420,55	21 022 923,24
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	34 496 362,22	37 060 736,81
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	868 189 301,98	887 558 383,80
I.2.1. Strata za rok ubiegły	280 637 067,07	289 205 867,42
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	428 152 266,50	413 645 610,80
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	170 000,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	118 216 547,77	132 036 545,61
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	4 792 753,95	18 064 410,65
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	36 220 666,69	34 605 949,32
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	991 531 620,56	1 084 930 323,56

 Mirosław Gośliński
 główny księgowy

 2023-01-26
 rok, miesiąc, dzień

 Jacek Karnowski
 kierownik jednostki

BeSTia

3F47CCDBFC8EF0E7

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	103 606 167,12	68 230 818,60
III.1.	zysk netto (+)	392 648 907,47	387 518 109,69
III.2.	strata netto (-)	-289 042 740,35	-319 287 291,09
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 095 137 787,68	1 153 161 142,16

Mirosław Gośliński
główny księgowy

2023-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Karnowski
kierownik jednostki

BeSTia

3F47CCDBFC8EF0E7

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Miroslaw GoŹlicki
główny księgowy

2023-01-26
rok, miesiąc, dzień

Jacek Karnowski
kierownik jednostki

BeSTia

3F47CCDBFC8EF0E7

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIASTA Sopotu 81-704 Sopot, ul. Kościuszki 25/27 NIP PL 585-14-11-941 REGON 191675563 81-704 Sopot	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 191675563	sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	8B73411F9A91B19F 

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	129 847,58

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Miroslaw Gościński
(główny księgowy)

2023.01.26
rok mies. dzień

Jacek Karnowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

8B73411F9A91B19F

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Miroslaw Gośliński
(główny księgowy)

2023.01.26
rok mies. dzień

Jacek Karnowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

8B73411F9A91B19F

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.07.03

MIASTO Sopot **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 r. Gminy Miasta Sopotu**

1 Sopot, ul. Kościuszki 25/27
NIP: 585-14-11-041

REGON 191675563

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Miasta Sopotu
1.2.	siedzibę jednostki
	81-704 Sopot ul. Kościuszki 25/27
1.3.	adres jednostki
	81-704 Sopot ul. Kościuszki 25/27
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka Samorządu Terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Tak, sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki rachunkowości Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych Zasady wyceny aktywów i pasywów • Środki trwałe i WNIP - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji • Amortyzacja - metoda liniowa • Zapasy - w cenach zakupu • Rozchód materiałów/towarów - metoda szczegółowej identyfikacji ceny • Środki trwałe w budowie - cena nabycia - koszt wytworzenia • Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej

	• Długoterminowe aktywa finansowe - w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości • Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności • Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty • Środki pieniężne - w wartości nominalnej • Kredyty i pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty • Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości • Fundusze specjalne - w wartości nominalnej • Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej - ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie • Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności
5	inne informacje
	• sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr • zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości • ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego – 32
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I	
I 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
	Tabela nr 1 i 1A do pkt. 1.1 działu II załącznika nr 6
I 2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
I 3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
I 4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	1.342.901,40

7	Pomorski Fundusz Pożyczkowy sp z o.o.	ul Szara 32-33, 80-116 Gdańsk	0,86 % udziałów w spółce tj 220 udziałów po 1007 zł każdy o łącznej wartości 221 540 zł	221 540
8	AQUA-Sopot sp. z o.o.	ul Polna 66-68, 81-740 Sopot	100 % udziałów w spółce tj 557 618 udziałów po 100 zł każdy udział, o łącznej wartości 55 761 800 zł	55 761 800
9	PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście sp z o.o.	ul Morska 350A, 81-002 Gdynia	2,08 % udziałów w spółce tj 7 000 udziałów po 500 zł każdy udział, o łącznej wartości 3 500 000zł	3 500 000
10	Pomorskie Centrum Reumatologiczne im dr Jadwigi Titz-Kosko w Sopocie sp z o.o.	ul Grunwaldzka 1-3, 81-759 Sopot	19,23 % udziałów w spółce tj tj. 15 400 udziałów po 1 000 zł każdy udział, o łącznej wartości 15 400 000 zł	15 400 000
11	ECO Sopot Sp Z o o	Al Niepodległości 723A Sopot	100 % udziałów w spółce tj tj 2 888 udziałów po 1 000 zł każdy udział, o łącznej wartości 2 888 000 zł	2 888 000
razem				136 161 940

17	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)				
LP	Nazwa jednostki	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	
1	2	3	4	5	6
1	MOSIR	1 364,71	0,00		12,71
2	ZDIŻ	309 144,82	57 662,38	0,00	34074,47
3	MOPS	18 319 461,84	1 283 236,93		823 725,54
4	ZOM	32 767,59	27 588,58		32 767,59

5	Razem	18 662 738,96	1 368 487,89	0,00	890 580,31	19 140 646,54	0,00
1 8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	NIE DOTYCZY						
1 9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat						
	185 017,51						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	45 901,03						
c)	powyżej 5 lat						
	62 069,61						
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						
	Brak takich umów leasingu						
1 11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki						
1 12	łącznie 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						
	Kwota udzielonych poręczeń – 129 847,58						
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						
	689 005,45						
1 14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	2.532.352,85						
1 15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	3.111.910,02						

1 16	inne informacje
2	
2 1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	40.430,17
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
	71.027.040,18
2 3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	144.352,36
2 4	informację 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
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	59 833,80

Mirosław Gośliński 30.04 2023 Jacek Karnowski
główny księgowy rok, miesiąc, dzień kierownik jednostki

GMINA Miasta Sopotu

Tabela nr 1A do pkt. 1.1 załącznika nr 6

Lp.	Określenie grup składników majątku trwałego	Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (Umorzenie)					Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ z tytułu sprzedaży
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia		Zmniejszenia		przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
			amortyzacja planowa	pozaplanowa	inne							
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 613 212,36	385 766,34	11 316,00	0,00	0,00	0,00	16 118,18	0,00	4 994 176,52	606 887,86	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	758 406 217,23	43 645 859,02	4 551 184,16	29 055,27	5 041 088,32	4 154 186,48	2 475 951,92	889 123 469,67	794 961 088,96	889 123 469,67	42 300,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 893 276,10	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	687 552 307,79	37 779 391,66	3 963 833,60	11 377,96	3 194 436,04	178 213,20	2 419 618,71	723 514 643,06	723 514 643,06	751 346 317,33	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	41 336 441,22	2 508 799,65	134 777,34	10 714,28	51 482,45	3 746 978,06	0,00	40 192 271,98	9 944 672,64	42 300,00	0,00
d)	środki transportu	11 418 270,37	847 259,14	92 800,00	0,00	1 682 006,00	1 432,00	0,00	10 674 891,51	3 957 703,24	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	18 099 197,85	2 510 408,57	359 773,22	6 963,03	113 163,83	227 563,22	56 333,21	20 579 282,41	2 981 500,36	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 377,96	0,00	0,00	0,00	0,00	11 377,96	0,00	0,00	88 128 631,32	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288,04	0,00	0,00

Uzasadnienie

Zgodnie z treścią art. 270 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący j.s.t. rozpatruje i zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe j.s.t..

Przedłożone roczne sprawozdanie finansowe gminy Miasta Sopotu zostało sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym i nie stwierdzono nieprawidłowości.

Przedłożone roczne sprawozdanie finansowe Gminy Miasta Sopotu zawiera następujące sprawozdania:

I Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową **38.740.922,01 zł** oraz deficytem budżetowym za 2022 rok w kwocie **39.287.403,19 zł**.

II Łączny bilans, łączny rachunek zysków i strat, łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, łączną informację dodatkową sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku:

1. Łączny bilans jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego po stronie aktywów i pasywów przed dokonaniem wyłączeń wzajemnych rozliczeń zamyka się sumą **1.237.286.037,66 zł**

Łączny bilans jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego zawiera następujące bilanse jednostkowe:

- bilans Urzędu Miasta – suma aktywów i pasywów -	661.420.622,10 zł
- bilanse jednostek oświatowych – suma aktywów i pasywów	71 039 049,20 zł
- bilanse Adm.Zasob. Komun. – suma aktywów i pasywów	38 343 382,26 zł
- bilans Kom.Pań.St.Pożarnej – suma aktywów i pasywów	9.643.150,72 zł
- bilans Żłobka „Puchatek” - suma aktywów i pasywów	8.871.599,53 zł
- bilans Miejs. Ośrodka Pom. Społ – suma aktywów i pasywów	4.026.792,40 zł
- bilans Domu Pomocy Społ. – suma aktywów i pasywów	13.569.534,89 zł
- bilans Domu Dziecka – suma aktywów i pasywów	2.192.092,62 zł
- bilans Pow. Insp. Nadz.Budowl. – suma aktywów i pasywów	228.191,30 zł
- bilans Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji - suma aktywów i pasywów	62.622.584,80 zł
- bilans Zarządu Dróg i Zieleni - suma aktywów i pasywów	360.590.119,42 zł
- bilans samorządowego zakładu budżetowego – Zakładu Oczyszczania Miasta – suma aktywów i pasywów	4.738.918,42 zł

Z sum aktywów i pasywów wyłączono wzajemne rozliczenia jednostek i samorządowego zakładu budżetowego (zobowiązania i należności) na kwotę **670.151,15 zł**.

Po dokonaniu wyłączeń aktywa i pasywa łącznego bilansu jednostek i zakładu budżetowego wynoszą **1.237.255.841,43 zł**

2. Łączny rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto **68.230.818,60 zł**

Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego zawiera następujące jednostkowe rachunki zysków i strat:

- r-k zysków i strat Urzędu Miasta – wykazujący zysk w wysokości	+ 264.212.123,33 zł
- r-k zysków i strat jednostek oświatowych – wykazujący stratę w wysokości	- 81.736.726,56 zł
- r-k zysków i strat Adm.Zasob.Komun.- wykazujący zysk w wysokości	+ 1.759.066,10 zł
- r-k zysków i strat Kom.Pań.St.Pożarnej – wykazujący stratę w wysokości	- 5.986.084,47 zł
- r-k zysków i strat Żłobka „Puchatek” - wykazujący stratę w wysokości	- 3.374.778,68 zł
- r- zysków i strat Miej. Ośrodka Pom. Społ – wykazujący stratę w wysokości	- 40.348.786,01 zł
- r-k zysków i strat Domu Pomocy Społ. – wykazujący stratę w wysokości	- 6.964.468,18 zł
- rachunek zysków i strat Domu Dziecka – wykazujący stratę w wysokości	- 2.073.583,21 zł
- r-k zysków i strat Pow. Insp. Nadz.Budowl. – wykazujący stratę w wysokości	- 791.955,58 zł
- r-k Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji – wykazujący stratę w wysokości	1.172.965,40 zł
- r-k zysków i strat Zarządu Dróg i Zieleni – wykazujący stratę w wysokości	- 57.481.044,91 zł
- r-k zysków i strat samorządowego zakładu budżetowego - Zakładu Oczyszczania Miasta wykazujący zysk w wysokości	- 155.908,63 zł

3. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek wykazujące stan funduszu na kwotę **1.084.930.323,56 zł.**

Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych zawiera następujące jednostkowe zestawienia zmian w funduszu jednostki

- zestawienie zmian w funduszu Urzędu Miasta – wykazujące stan funduszu w wysokości	348.175.368,33 zł
- zestawieni zmian w funduszu jednostek oświatowych – wykazujące stan funduszu w wysokości	146.917.324,25 zł
- zestawienia zmian w funduszu Adm.Zasob.Komun.- wykazujące stan funduszu w wysokości	20.305.447,72 zł
- zestawienie zmian w funduszu Kom.Pań.St.Pożarnej – wykazujące stan funduszu w wysokości	15.309.753,52 zł
- zestawienie zmian funduszu Żłobka „Puchatek” - wykazujące stan funduszu w wysokości	12.012.240,27 zł
- zestawienie zmian w funduszu Miej. Ośrodka Pom. Społ – wykazujące stan funduszu w wysokości	42.395.633,94 zł
- zestawienie zmian w funduszu Domu Pomocy Społ. – wykazujące stan funduszu jednostki w wysokości	19.457.663,05 zł
- zestawienie zmian w funduszu Domu Dziecka -	

wykazujące stan funduszu jednostki w wysokości	4.020.065,59 zł
- zestawienie zmian w funduszu Pow. Insp. Nadz.Budowl. – wykazujące stan funduszu w wysokości	749.142,58 zł
- zestawienie zmian w funduszu Miejskiego Ośrodka Sportu - i Rekreacji wykazujące stan funduszu jednostki w wysokości	59.675.621,45 zł
- zestawienie zmian w funduszu Zarządu Dróg i Zieleni - wykazujące stan funduszu jednostki w wysokości	413.545.452,42 zł
- zestawienia zmian w funduszu Zakładu Oczyszczania Miasta – wykazujące stan funduszu samorządowego zakładu budżetowego w wysokości	2.366.610,44 zł

Skarbnik Miasta
(-) Mirosław Goślicki