



# PREZYDENT MIASTA ZAMOŚĆ

RYNEK WIELKI 13, 22-400 ZAMOŚĆ, TEL. 84 677 23 00, FAX 84 639 30 54, SEKRETARIAT@ZAMOSC.PL

Zamość, 08.05.2023 r.

**Sz. P.**

**Piotr Błażewicz**

**Przewodniczący**

**Rady Miasta Zamość**

Na podstawie Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) przedkładam sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2022, w tym:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2022 r.,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2022 r.,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2022 r.,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszach w poszczególnych samorządowych jednostkach budżetowych oraz samorządowym zakładzie budżetowym za 2022 r.,
- informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe - bilans jednostki samorządu terytorialnego Miasta Zamość – zostało sporządzone na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Bilans z wykonania budżetu JST jest sprawozdaniem sporządzonym na dzień 31 grudnia 2022 roku i stanowi zestawienie zasobów - aktywów i pasywów budżetu. Bilans otwarcia po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **118.940.386,17 zł.**

**Aktywa jednostki stanowią:**

<b>I.</b>	<b>Środki pieniężne</b>	<b>Suma</b>	<b>58 127 778,18</b>
	w tym:		
I.1	środki pieniężne budżetu		58 127 778,18
<b>II.</b>	<b>Należności i rozliczenia</b>	<b>Suma</b>	<b>2 219 734,38</b>
	w tym:		
II.1	Należności od budżetów		<b>366 041,70</b>
	w tym:		
	udziały JST w CIT należne od US za 2022 r.		10 005,37
	rozliczenia z tyt. VAT za 2022 r.		356 036,33
II.2	Pozostałe należności i rozliczenia		<b>1 853 692,68</b>
	w tym:		
	nieprzekazane dochody budżetowe jednostek budżetowych na dzień 31.XII.2022 r.		70 030,69
	niewykorzystane środki na wydatki budżetowe w jednostkach budżetowych na dzień 31.XII.2022 r.		428 572,69
	rozliczenia z ZGL w związku z realizowaną umową o zarządzaniu gminnym zasobem nieruchomości Miasta Zamość – dochody zrealizowane w grudniu 2022 r. a przekazane 10 stycznia 2023 r.		1 318 711,42
	rozliczenia z tyt. dochodów Skarbu Państwa z jednostkami budżetowymi		36 377,88
<b>III.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>Suma</b>	<b>4 394,19</b>
	Odsetki naliczone na dzień 31.XII.2022 r. od pożyczek udzielonych przez WFOŚiGW w Lublinie płatne w styczniu 2023 r.		4 394,19
	<b>Razem aktywa:</b>	<b>Suma</b>	<b>60 351 906,75</b>

**Pasywa jednostki stanowią:**

<b>I.</b>	<b>Zobowiązania</b>	<b>Suma</b>	<b>203 018 208,26</b>
I.1	Zobowiązania finansowe		<b>199 737 054,19</b>
I.1.1	Zobowiązania finansowe – krótkoterminowe (do 12 m-cy – do spłaty w roku 2023)		<b>13 737 054,19</b>
	w tym:		
	obligacje komunalne seria C 09		7 000 000,00
	obligacje komunalne seria B 11		1 500 000,00
	obligacje komunalne seria D 18		1 500 000,00
	obligacje komunalne seria E 18		1 500 000,00
	obligacje komunalne seria F 18		1 500 000,00
	pożyczka z WFOŚiGW Lublin wymiana starych systemów grzewczych na terenie M. Zamość (odsetki)		78,90
	pożyczka z WFOŚiGW Lublin sieć kanalizacji deszczowej Osiedle Planty I etap cz.II (raty + odsetki)		273 685,00
	pożyczka z WFOŚiGW Lublin sieć kanalizacji deszczowej ul. F. Wolskiego (raty + odsetki)		1 604,62
			252 645,00
			1 481,24

	pożyczka z WFOŚiGW Lublin sieć kanalizacji deszczowej ul. Błonie i Łanowa (raty + odsetki)	206 330,00 1 209,70
	pożyczka z WFOŚiGW Lublin ocieplenie ścian zewnętrznych budynku Bursy Międzyszkolnej Nr 2 – II etap (odsetki)	19,73
<b>I.1.2</b>	<b>Zobowiązania finansowe – długoterminowe</b> (powyżej 12 m-cy – do spłaty w latach 2024 -2039) w tym: obligacje komunalne miasta	<b>186 000 000,00</b>  186 000 000,00
<b>I.2</b>	<b>Zobowiązania wobec budżetów</b> w tym: zwrot do Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego niewykorzystanych dotacji z 2022 r. rozliczenia z tytułu VAT za 2022 r. nierozliczony podatek VAT od zgromadzonych dochodów Skarbu Państwa w 2022 r. do rozliczenia w 2023 roku	<b>3 169 332,49</b>  2 811 519,87 356 036,33 1 776,29
<b>I.3</b>	<b>Pozostałe zobowiązania</b> w tym: pozostałe rozliczenia rozliczenia z tyt. dochodów Skarbu Państwa	<b>111 821,58</b>  769,43 111 052,15
<b>II.</b>	<b>Aktywa netto budżetu</b>	<b>-156 882 210,51</b>
<b>II.1</b>	<b>Wynik wykonania budżetu (+/-)</b> Deficyt budżetu (-) stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami  Dochody roku 2022    575 626 989,22 Wydatki roku 2022 <u>641 645 287,78</u> -66 018 298,56	<b>-66 018 298,56</b> <b>-66 018 298,56</b>
<b>II.2</b>	<b>Skumulowany wynik budżetu (+/-)</b> Kwota określa narastającą sumę deficytów i nadwyżek w kolejnych latach budżetowych od dnia rozpoczęcia działalności przez JST Miasto Zamość do końca roku poprzedzającego rok budżetowy tj. za lata 1990-2021	<b>- 90 863 911,95</b>
<b>III</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b> w tym: - subwencja oświatowa na m-c I 2023 r. otrzymana w m-cu XII 2022 r. - dotacja na m-c I 2023 r. otrzymana w m-cu XII 2022 r. z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na działalność Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	<b>14 215 909,00</b>  13 335 909,00 880 000,00
	<b>Razem pasywa:</b>	<b>Suma            60 351 906,75</b>

**PREZYDENT MIASTA**

*Andrzej Wnuk*