

URZĄD MIASTA WŁOCŁAWEK

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Miasta Włocławek
1.2	siedzibę jednostki Włocławek, ul. Zielony Rynek 11/13
1.3	adres jednostki Włocławek, ul. Zielony Rynek 11/13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej - PKD 8411Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Środki trwale ujmuje się w księgach wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwale o wartości początkowej poniżej 1000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwale o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - jednorazowo umarza się również: meble i dywany, sprzęt komputerowy o wartości poniżej 10.000 zł, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, przeznaczone dla szkół i placówek oświatowych - środki trwale o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do podstawowych środków trwałych i dokonuje się odpisów umorzeniowych stopniowo wg stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>Inwestycje wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.</p> <p>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności: aktualizuje się należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, należności, z zapłatą których dłużnik zalega, a majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego lub postępowania egzekucyjnego, należności od dłużników będących osobami fizycznymi, którzy zmarli nie zostawiwszy po sobie majątku lub pozostawili majątek, ale nie zostało przeprowadzone postępowanie spadkowe, a przeprowadzenie takiego postępowania przez jednostkę jest znacznie utrudnione z powodu jego rozmiaru, należności od dłużników, wobec których postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu bezskuteczności egzekucji, należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.</p>

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	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
	- zał. 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących aktywa trwale
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek 25.488.227,94 zł - grunty Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek 719.298,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	- nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- zał. 2 do informacji dodatkowej
1.7.	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)
	- stan na początek 2020 r. – 14.346.728,00 zł, stan na koniec 2020 r. – 13.660.761,26 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- brak
c)	powyżej 5 lat
	- brak
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- brak

1.12.	łącną 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
	- brak
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
	- brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- 10.234.516,95 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	815.208,56 zł (odzież robocza, okulary, zapomogi zdrowotne)
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- brak
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- brak
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

SKARBNIK MIASTA

Horciana Baranowska
(główny księgowy)

27 marca 2021 r.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

dr Marek Winiowski

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych wg stanu na dzień 31.12.2020

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości pozycji pozostawionej			Ogółem zwiększenie wartości pozycji (+4+5+6)	Zmniejszenie wartości pozycji pozostawionej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (+1+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów					
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbytek	Likwidacja	Inne						Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Stan na początek roku obrotowego (-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 764 761,75		121 727,04		121 727,04	118 729,00	0,00	0,00	118 729,00	8 767 759,79	8 674 020,72	74 335,71	13 824,16	88 159,87	106 387,62	8 655 792,97	90 741,03	111 966,82	
2.	Środki trwałe	1 001 450 311,87		104 626 372,10		104 626 372,10	100 753 395,99	0,00	5 629 242,00	106 382 637,99	999 694 045,98	198 508 709,78	7 313 114,67	2 514 139,13	9 827 253,80	3 264 300,65	205 071 462,93	802 941 602,09	794 622 583,05	
1)	grupy	683 601 116,35		5 857 444,44		5 857 444,44	5 289 145,84	0,00	5 629 242,00	10 918 387,84	678 540 172,95	1 237 676,34	645 645,96	0,00	645 645,96	1 888,14	1 883 134,16	682 303 440,01	676 637 038,79	
2)	budynki i lokale	84 160 636,72		71 852 031,38		71 852 031,38	70 448 919,39	0,00	0,00	70 448 919,39	85 563 748,71	29 466 074,47	2 191 667,91	2 464 529,08	4 656 196,99	2 708 928,09	31 413 343,37	54 694 562,25	54 150 465,34	
3)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	222 363 884,69		13 811 925,33		13 811 925,33	12 345 601,74	0,00	0,00	12 345 601,74	223 830 208,28	157 835 286,29	3 629 418,23	4 180,01	3 633 598,24	329 461,37	161 139 423,16	64 528 598,40	62 690 785,12	
4)	kable i maszyny energetyczne	295 381,29		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 381,29	276 593,28	2 988,96	0,00	2 988,96	0,00	279 582,24	18 788,01	15 799,05	
5)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 507 857,37		8 195 876,32		8 195 876,32	7 881 469,27	0,00	0,00	7 881 469,27	4 822 264,42	3 982 155,09	331 093,86	0,00	331 093,86	0,00	4 313 248,95	525 702,28	509 015,47	
6)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	84 434,19		66 783,56		66 783,56	66 783,56	0,00	0,00	66 783,56	84 434,19	65 234,98	9 580,08	0,00	9 580,08	0,00	74 815,06	19 199,21	9 619,13	
7)	urządzenia techniczne	1 653 429,91		4 101 015,60		4 101 015,60	4 020 831,13	0,00	0,00	4 020 831,13	1 733 614,38	1 245 392,72	278 308,90	33 507,26	311 816,16	167 535,96	1 387 672,92	410 037,19	345 941,46	
8)	środki transportu	703 599,08		40 650,41		40 650,41	0,00	0,00	0,00	0,00	744 249,49	517 463,84	86 013,42	0,00	86 013,42	0,00	603 477,26	186 135,24	140 772,23	
9)	narzędzia, przyrządy, meble, wyposażenie i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	4 079 972,27		700 645,06		700 645,06	700 645,06	0,00	0,00	700 645,06	4 079 972,27	3 884 832,77	138 397,35	11 922,78	150 320,13	58 387,09	3 976 765,81	195 139,50	103 206,46	
Razem		1 010 213 073,02		104 748 099,14		104 748 099,14	100 872 124,99	0,00	5 629 242,00	106 501 366,99	1 008 461 865,77	207 182 730,50	7 387 450,38	2 527 963,29	9 915 413,67	3 370 888,27	215 727 255,90	803 032 343,12	794 731 549,87	

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

Włocławek, marca 2021 r.

SKARBNIK MIASTA
Horprata Baranowska
dr Marek Wojtkowski

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2020 r.

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
		2019 r.	2020 r.	2019 r.	2020 r.	2019 r.	2020 r.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z	40	40	100,00	100,00	46 678 462	46 678 462
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	31 197 744	31 197 744
3.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.	9 995	9 995	100,00	100,00	18 190 900	18 190 900
4.	"BAZA" Spółka z o.o.	1	1	100,00	100,00	5 219 286	5 219 286
5.	Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	6 982 782	6 982 782
6.	Miejskie TBS Spółka z o.o.	8	8	44,44	44,44	2 234 668	2 234 668
7.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	21 153	34 863	100,00	100,00	10 576 500	17 431 500
8.	Hotele Włocławek Spółka z o.o.	1	1	5,19	5,19	54 689	54 689
9.	"Fabryka Porcelany" Spółka z o.o. w likwidacji	200	200	1,31	1,31	100 000	100 000
10.	Kujawskie Poręczenia Kredytowe Spółka z o.o.	9 000	9 000	52,94	52,94	450 000	450 000
11.	Samorządowy Fundusz Zdrowia Sp. z o.o.	50	50	1,51	1,51	50 000,00	50 000,00
12.	Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Miejskie Budownictwo Mieszkaniowe Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	38 472 000	38 472 000
14.	Bank Ochrony Środowiska S.A.	15 500	15 500	0,02	0,02	155 000	155 000
15.	ZPC "URSUS" S.A.	168 904	168 904	0,89	0,89	1 689 040	1 689 040
16.	Klub Koszykówki Włocławek S.A.	12 000	25 000	49,00	66,67	1 200 000	2 500 000
Razem:		X	X	X	X	163 251 071	171 406 071

Włocławek, ... marca 2021 r.

SKARBNIK MIASTA
Honorata Baranowska
Honorata Baranowska

PREZYDENT MIASTA
dr Marek Wojtkowski
dr Marek Wojtkowski