

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 25.447.032,94 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 2021 r. – 13.660.761.26 zł, stan na koniec 2021 r. – 13.413.427,98 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
	- 9.961.713,99 zł – zał. 3
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	895.300,49 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

Honorata Baranowska
(główny księgowy)

07 kwietnia 2022 r.

(rok, miesiąc, dzień)

PREZIDENT MIASTA

dr Marek Wojtkowski

(kierownik jednostki)

Kierownik Referatu
Rachunkowości i Płatowej Urzędu

Celina Waszkiewicz

100



Główne składniki aktywów trwałych wg stanu na dzień 31.12.2021

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości pozycji			Zmniejszenie wartości pozycji			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego			Wartość netto składników aktywów			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	1. Wartości niematerialne i prawne	8 767 759,79	1 838,85	1 838,85	597,80	434 095,40	0,00	434 095,40	8 334 905,44	8 655 792,97	54 383,29	1 838,85	56 222,14	8 277 321,91	434 693,20	8 277 321,91	111 966,82	57 589,53		
2	2. Środki trwałe	999 694 045,98	71 080 107,45	3 895 926,82	20 677,78	8 879 818,25	8 879 818,25	69 375 708,54	1 001 398 444,89	205 071 462,93	645 071,71	0,00	10 550 275,79	7 224 696,47	208 397 042,25	794 622 583,05	676 657 038,79	793 001 402,64		
	1) grunty	678 540 172,95	3 895 926,82	24 285 165,35	0,00	0,00	0,00	12 056 947,42	670 379 152,35	1 883 134,16	0,00	0,00	4 804 171,44	5 511 595,87	2 524 746,22	667 854 406,13	54 150 405,34	50 726 754,90		
	2) budynki i lokale	85 563 748,71	24 285 165,35	28 416 240,22	0,00	0,00	0,00	28 416 240,22	81 432 673,84	31 413 343,37	1 853 099,86	2 951 071,58	4 804 171,44	5 511 595,87	30 705 918,94	62 690 785,12	73 790 530,44			
	3) obiekty używane i budowlane	225 830 208,28	39 365 541,10	39 365 541,10	0,00	0,00	0,00	24 176 813,63	239 018 935,75	161 139 423,16	4 162 844,20	443 105,96	4 605 950,16	516 968,01	165 228 405,31	12 810,09				
	4) kody i maszyny energetyczne	295 381,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 381,29	279 582,24	2 988,96	0,00	2 988,96	0,00	282 571,20	15 799,05				
	5) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 822 264,42	271 563,80	271 563,80	278 642,19	0,00	0,00	278 642,19	4 815 186,03	4 313 248,95	232 023,62	0,00	232 023,62	63 253,62	4 482 018,95	5 09 015,47				
	6) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	84 154,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 434,19	74 815,06	3 999,45	0,00	3 999,45	0,00	78 814,51	9 619,13				
	7) urządzenia techniczne	1 733 614,38	224 435,30	224 435,30	459 186,32	0,00	0,00	459 186,32	1 498 863,36	1 387 672,92	136 330,00	0,00	136 330,00	142 990,64	1 381 012,28	345 941,46				
	8) środki transportu	744 249,49	2 865 950,00	2 865 950,00	2 851 450,00	0,00	0,00	2 851 450,00	758 749,49	603 477,26	72 011,31	0,00	72 011,31	0,00	675 488,57	140 772,23				
	9) narzędzia, przyrządy, mechemosia i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	4 079 972,27	171 525,08	171 525,08	1 115 750,98	20 677,78	0,00	1 136 428,76	3 115 068,59	3 976 765,81	47 729,14	0,00	47 729,14	986 428,68	3 038 066,27	103 206,46				
	Razem	1 008 461 805,77	71 081 946,30	71 081 946,30	60 475 810,31	454 773,18	8 879 818,25	69 810 401,74	1 009 733 350,33	213 727 255,90	7 210 461,54	3 396 016,39	10 606 497,93	7 659 389,67	216 674 364,16	794 734 549,87	795 088 986,17			

Włocławek, kwietnia 2022 r.

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

SKARBNIK MIASTA
[Podpis]
Honoriata Baranowska

PREZIDENT MIASTA
[Podpis]
dr Marek Volkowicz

Kierownik Referatu
Rachunkowości i Finansowej Urzędu
[Podpis]
Celina Waszkiewicz



Główne składniki aktywów trwałych wg stanu na dzień 31.12.2021.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego			Wartość netto składników aktywów			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.																				
	Wartości niematerialne i prawne	8 767 759,79		1 838,85	1 838,85	1 838,85	597,80	434 095,40	0,00	434 693,20	8 334 965,44	8 655 792,97	54 383,29	1 838,85	56 222,14	434 693,20	8 277 321,91	111 966,82	57 584,53	
	Środki trwałe	999 694 045,98		71 080 107,45	71 080 107,45	3 895 926,82	60 475 212,51	20 677,78	8 879 818,25	69 375 708,54	1 001 398 444,89	205 071 462,93	7 156 098,25	3 394 177,54	10 550 275,79	7 224 696,47	208 397 042,25	794 622 583,05	793 001 402,64	
1)	grunty	678 540 172,95		3 895 926,82	3 895 926,82	3 177 129,17	0,00	0,00	8 879 818,25	12 056 947,42	670 379 152,35	1 883 134,16	645 071,71	0,00	645 071,71	3 459,65	2 524 746,22	676 657 038,79	667 854 406,13	
2)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	309 393 956,99		63 650 706,45	63 650 706,45	63 650 706,45	52 593 053,85	0,00	0,00	52 593 053,85	320 451 609,59	192 552 766,53	6 015 944,06	3 394 177,54	9 410 121,60	6 028 563,88	195 934 324,25	116 841 190,46	124 517 285,34	
3)	urządzenia techniczne i maszyny	6 935 694,28		495 999,10	495 999,10	495 999,10	737 828,51	0,00	0,00	737 828,51	6 693 864,87	6 055 219,17	375 342,03	0,00	375 342,03	206 244,26	6 224 416,94	880 375,11	469 447,93	
4)	środki transportu	744 249,49		2 865 950,00	2 865 950,00	2 865 950,00	2 851 450,00	0,00	0,00	2 851 450,00	758 749,49	603 477,26	72 011,31	0,00	72 011,31	0,00	675 488,57	140 772,23	83 260,92	
5)	inne środki trwałe	4 079 972,27		171 525,08	171 525,08	1 115 750,98	20 677,78	20 677,78	0,00	1 136 428,76	3 115 068,59	3 976 765,81	47 729,14	0,00	47 729,14	986 428,68	3 038 066,27	103 206,46	77 002,32	
	Razem	1 008 461 805,77		71 081 946,30	71 081 946,30	60 475 810,31	451 773,18	8 879 818,25	69 810 401,74	1 009 733 350,23	213 727 255,90	7 210 481,54	3 396 016,39	10 606 497,93	7 659 389,67	216 674 364,16	794 734 549,87	793 058 906,17		

Główny Księgowy

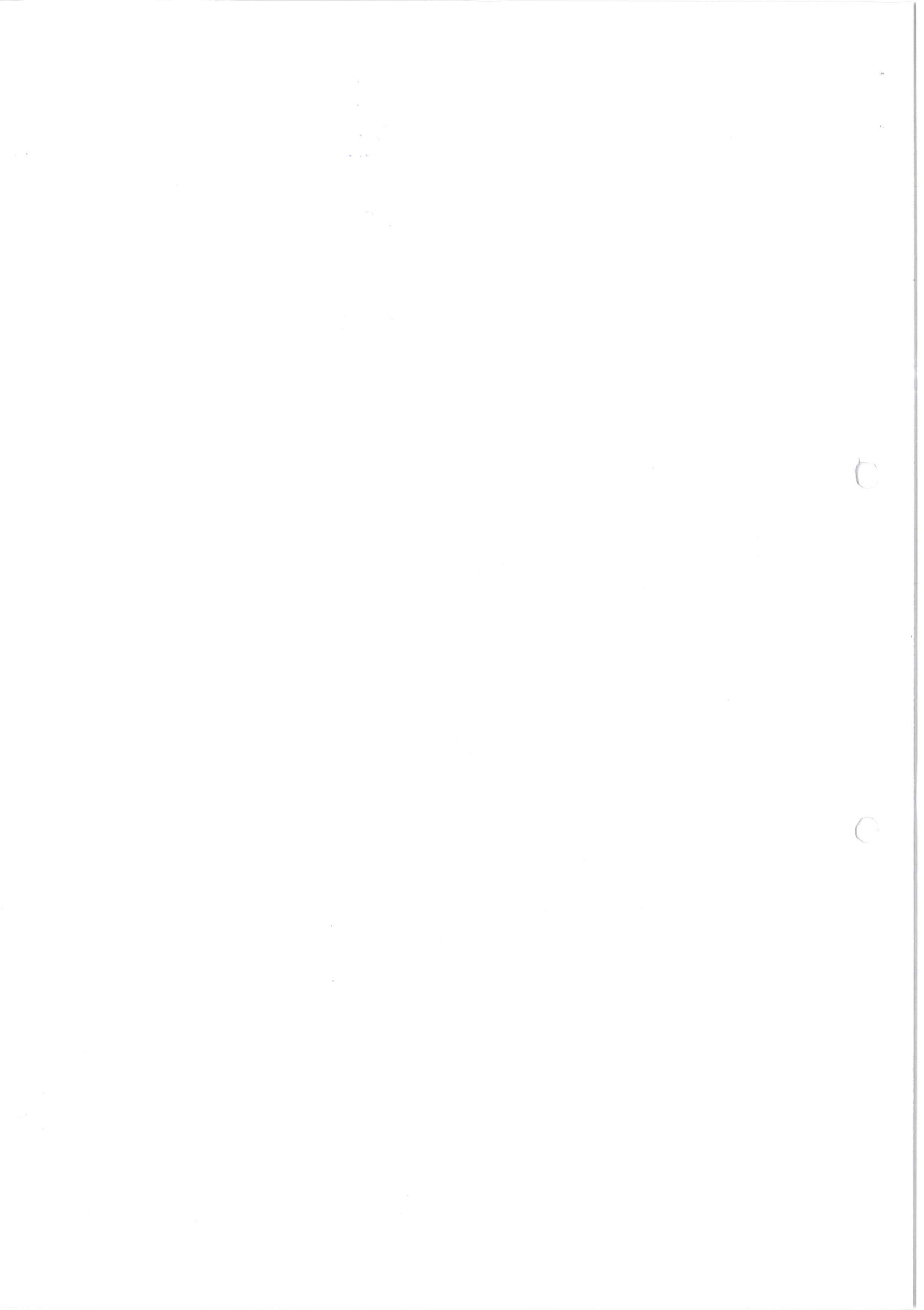
Kierownik jednostki

Włocławek, 16 kwietnia 2022 r.

SKARBNIK MIASTA
Honorata Baranowska

MAREK MIĘDZI
MAREK MIĘDZI
Marek Wojtkowski

Kierownik Referatu
Rachunkowości i Zarządzania Urzędem
Celina Waszkiwicz



Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2021 r.

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
		2020 r.	2021 r.	2020 r.	2021 r.	2020 r.	2021 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	10 560 908
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.	34 863	40 730	100,00	100,00	17 431 500	20 365 000
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	50 000
12.	Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	0	0	0,00	0,00	0	0
13.	Miejskie Budownictwo Mieszkaniowe Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	38 472 000	38 472 000
14.	Spółdzielnia Socjalna EMPATIA	0	10	0,00	90,90	0	5 000
15.	Fabryka TERTIO PONTE Sp. z o.o.	0	1 000	0,00	5,00	0	100 000
16.	Bank Ochrony Środowiska S.A.	15 500	15 500	0,02	0,02	155 000	155 000
17.	ZPC "URSUS" S.A.	168 904	168 904	0,89	0,89	1 689 040	1 689 040
18.	Klub Koszykówki Włocławek S.A.	12 000	25 000	49,00	66,67	1 200 000	2 500 000
Razem:		X	X	X	X	170 106 071	179 786 193

Włocławek, kwietnia 2022 r.

Kierownik Referatu
Rachunkowości Budżetowej Urzędu

Celina Waszkiewicz

SKARBNIK MIASTA
Honora Baranowska

PREZYDENT MIASTA
dr Marek Wojtkowski

