

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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 używania, - 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 717.268,80 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 2022 r. – 13. 413.427,98 zł, stan na koniec 2022 r. – 12.939.738,62 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 były 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 |
| | 15.186.988,20 zł |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 883.366,56 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 |
| | |

Urząd Miasta Włocławek

ul. Zielony Rynek 11/13

87-800 Włocławek

zał. 1
do
informacji
dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych wg stanu na dzień 31.12.2022.

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|-----------|---|---|----------------------------------|----------------------|-----------------|---|-----------------------------------|---------------------|------|---|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---|------------------------|---|---|--|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | | | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | 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 | 8 334 905,44 | | 361 108,33 | | 361 108,33 | 28 457,28 | 1 788 524,75 | | 1 816 982,03 | 6 879 031,74 | 8 277 321,91 | | 50 947,88 | 225 766,89 | 276 714,77 | 1 816 982,03 | 6 737 054,65 | 57 583,53 | 141 977,09 |
| 2. | Środki trwałe | 1 001 398 444,89 | | 23 381 153,34 | | 23 381 153,34 | 21 068 171,71 | 38 021,44 | | 21 106 193,15 | 1 003 673 405,08 | 208 397 042,25 | | 7 253 510,71 | 1 547 620,39 | 8 801 131,10 | 1 247 733,26 | 215 950 440,09 | 793 001 402,64 | 787 722 964,99 |
| 1) | grunty | 670 379 152,35 | | 105 280,00 | | 105 280,00 | 4 687 081,83 | 0,00 | | 4 687 081,83 | 665 797 350,52 | 2 524 746,22 | | 641 685,07 | 0,00 | 641 685,07 | 236,73 | 3 166 194,56 | 667 854 406,13 | 662 631 155,96 |
| 2) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 320 451 609,59 | | 21 533 961,20 | | 21 533 961,20 | 15 045 824,42 | 0,00 | | 15 045 824,42 | 326 939 746,37 | 195 934 324,25 | | 6 351 323,47 | 1 547 620,39 | 7 898 943,86 | 1 202 280,73 | 202 630 987,38 | 124 517 285,34 | 124 308 758,99 |
| 3) | urządzenia techniczne i maszyny | 6 693 864,87 | | 1 741 912,14 | | 1 741 912,14 | 1 335 265,46 | 0,00 | | 1 335 265,46 | 7 100 511,55 | 6 224 416,94 | | 194 526,62 | 0,00 | 194 526,62 | 7 194,36 | 6 411 749,20 | 469 447,93 | 688 762,35 |
| 4) | środki transportu | 758 749,49 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 758 749,49 | 675 488,57 | | 31 928,92 | 0,00 | 31 928,92 | 0,00 | 707 417,49 | 83 260,92 | 51 332,00 |
| 5) | inne środki trwałe | 3 115 068,59 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 38 021,44 | | 38 021,44 | 3 077 047,15 | 3 038 066,27 | | 34 046,63 | 0,00 | 34 046,63 | 38 021,44 | 3 034 091,46 | 77 002,32 | 42 955,69 |
| | Razem | 1 009 733 350,33 | | 23 742 261,67 | | 23 742 261,67 | 21 096 628,99 | 1 826 546,19 | | 22 923 175,18 | 1 010 552 436,82 | 216 674 364,16 | | 7 304 458,59 | 1 773 387,28 | 9 077 845,87 | 3 064 715,29 | 222 687 494,74 | 793 058 986,17 | 787 864 942,08 |

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2022 r.

| Lp. | Nazwa spółki | Ilość akcji/udziałów stan na 31.12. | | Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki | | Wartość akcji/udziałów stan na 31.12. | |
|---------------|--|--|----------|---|----------|--|--------------------|
| | | 2021 r. | 2022 r. | 2021 r. | 2022 r. | 2021 r. | 2022 r. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. | 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 | 14 180 | 100,00 | 100,00 | 18 190 900 | 25 807 600 |
| 4. | "BAZA" Spółka z o.o. | 1 | 1 | 100,00 | 100,00 | 10 560 908 | 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. | 40 730 | 48 730 | 100,00 | 100,00 | 20 365 000 | 24 365 000 |
| 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 | 0 | 1,31 | 0,00 | 100 000 | 0 |
| 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. | Miejskie Budownictwo Mieszkaniowe Spółka z o.o. | 100 | 100 | 100,00 | 100,00 | 38 472 000 | 39 472 000 |
| 13. | Spółdzielnia Socjalna EMPATIA | 10 | 10 | 90,90 | 90,90 | 5 000 | 5 000 |
| 14. | Fabryka TERTIO PONTE Sp. z o.o. | 1 000 | 1 000 | 5,00 | 3,80 | 100 000 | 1 860 600 |
| 15. | Bank Ochrony Środowiska S.A. | 15 500 | 15 500 | 0,02 | 0,02 | 155 000 | 155 000 |
| 16. | ZPC "URSUS" S.A. | 168 904 | 0 | 0,89 | 0,00 | 1 689 040 | 0 |
| 17. | Klub Koszykówki Włocławek S.A. | 25 000 | 25 000 | 66,67 | 66,67 | 2 500 000 | 2 500 000 |
| Razem: | | X | X | X | X | 179 786 193 | 192 374 453 |