

**UCHWAŁA NR XXXV/73/2021  
RADY MIASTA WŁOCŁAWEK  
z dnia 22 czerwca 2021 r.**

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego miasta Włocławek za 2020 r.  
wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 1378), art. 12. pkt 6 i art. 92 ust.1 pkt 1 i ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego miasta Włocławek za 2020 rok wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2020 r.

**uchwala się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe miasta Włocławek za 2020 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2020 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Włocławek.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Włocławek.



*Stanisław Wawrzonkoski*  
Przewodniczący  
Rady Miasta  
Stanisław Wawrzonkoski

## UZASADNIENIE

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakłada na organy wykonawcze jednostek samorządu terytorialnego obowiązek przekazania Radzie Miasta sprawozdania finansowego oraz sprawozdanie z wykonania budżetu.


Sprawozdanie finansowe zostało przekazane Radzie Miasta Włocławek pismem z dnia 17 maja 2021 roku. Natomiast sprawozdanie z wykonania budżetu za 2020 rok zostało przedłożone Radzie Miasta Włocławek Zarządzeniem Nr 106/2021 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 30 marca 2021 roku, sprawozdanie z wykonania budżetu uzyskało pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy (uchwała Nr 18/S/2021 z dnia 30 kwietnia 2021 roku).

Treść niniejszej uchwały stanowi o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego miasta Włocławek za 2020 rok oraz o zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2020 rok.

Proszę o przyjęcie uchwały w proponowanym brzmieniu.

PREZYDENT MIASTA  
*[Signature]*  
dr Marek Wojtkowski

SKARBNIK MIASTA  
*[Signature]*  
Monika Baranowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Miasto Włocławek</b> Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego BD3221DB855FBDBF 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>910866910</b>	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 867 061 143,98	1 871 877 497,10	A Fundusz	1 880 361 587,49	1 888 417 184,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	103 935,80	915 934,27	A.I Fundusz jednostki	1 789 131 950,50	1 795 664 625,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 699 802 496,65	1 696 008 480,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	91 379 434,49	92 762 636,70
A.II.1 Środki trwałe	1 580 016 833,34	1 628 734 029,92	A.II.1 Zysk netto (+)	566 977 984,57	624 991 386,61
A.II.1.1 Grunty	750 376 124,34	748 833 375,12	A.II.2 Strata netto (-)	-475 598 550,08	-532 228 749,91
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	105 034 979,00	102 286 679,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-149 797,50	-10 076,84
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	813 602 109,90	857 609 349,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 690 263,11	15 682 449,41	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	3 816 084,15	3 466 964,63	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 532 251,84	3 141 891,38	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	164 521 754,14	174 230 947,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	119 785 663,31	67 274 450,64	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	163 430 179,29	172 417 384,50
A.III Należności długoterminowe	3 903 640,52	3 547 011,26	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 236 409,77	5 954 275,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	163 251 071,01	171 406 071,01	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	78 913 445,86	84 488 075,05
A.IV.1 Akcje i udziały	163 251 071,01	171 406 071,01	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 245 461,19	9 959 797,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	15 611 412,33	17 332 295,45

Honorata Baranowska  
(główny księgowy)

2021-05-13  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

BD3221DB855FBDBF

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	18 577,52	17 794,11			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 044 883 341,63</b>	<b>2 062 648 132,89</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 044 883 341,63</b>	<b>2 062 648 132,89</b>

\_\_\_\_\_  
Honorata Baranowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2021-05-13  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Marek Wojtkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia


BD3221DB855FBDBF

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Miasto Włocławek
1.2	siedzibę jednostki Włocławek
1.3	adres jednostki ul Zielony Rynek 11/13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej – PKD 8412Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2020 r. - 31 grudnia 2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Sprawozdanie zawiera dane łączne sporządzone na podstawie informacji jednostek budżetowych i zakładu budżetowego .</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktwa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzređnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Rzeczpospolitej Polski. Środki ujmuje się w księgach wg następujących zasad : - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej od 3 500,00 zł do 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, natomiast jeżeli cena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jest wyższa od 10 000,00 jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej wartość tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, - środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 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 trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 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, Inwestycje wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.



	Brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Brak danych
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 24 725 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat 126 785 314,00 zł
c)	powyżej 5 lat 131 593 750,00 zł
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 danych
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Brak danych
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 Udzielone poręczenie 600 000,00 zł
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykorespondencyjnych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykorespondencyjnych stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie Brak danych
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 10 333 529,81 zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 12 626 621,37 zł
1.16	inne informacje Umorzenie pozostałych środków trwałych - 40 863 225,67 zł Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 2 685 694,10 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Brak danych
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 2 715 624,38 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie AZK 445 280,42 zł - korekty zaliczek Wspólnot Mieszkańczych za rok 2019, Schronisko dla Zwierząt 1 670,08 zł - nawiązki nakożone przez Sąd, 1 122,80 zł - sprzedaż składników majątku trwałego, 833,72 zł - odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej, 24 188,05 zł - darowizny pieniężne od osób fizycznych, 54 842,14 zł - darowizny rzeczowe, MZZ 6 312,71 zł - odliczony w 2020 roku podatek VAT.
2.4.	informacje 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 Brak danych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Miasto Włocławek</b> Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON <b>910866910</b>		Wysłać bez pisma przewodniego A6E3D1A0C845B2BD 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	722 080 145,79	783 551 922,33	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 360 808,28	5 916 042,63	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-528,64	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 813 585,95	2 063 955,91	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	711 906 280,20	775 571 923,49	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	618 093 069,62	683 085 157,97	
B.I. Amortyzacja	44 989 938,59	49 453 365,36	
B.II. Zużycie materiałów i energii	43 988 227,22	43 151 966,33	
B.III. Usługi obce	87 819 397,62	96 456 499,91	
B.IV. Podatki i opłaty	491 956,43	526 975,76	
B.V. Wynagrodzenia	235 065 155,30	258 981 703,88	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	56 021 861,62	62 723 089,87	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 927 411,12	3 933 671,77	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	71 088,42	36 395,81	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	143 734 575,81	166 065 250,13	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 983 457,49	1 756 239,15	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	103 987 076,17	100 466 764,06	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	7 080 084,09	6 634 184,59	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	608,70	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	7 079 475,39	6 634 184,59	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	8 050 191,68	5 832 946,21	

Honorata Baranowska  
główny księgowy

2021-05-13  
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski  
kierownik jednostki

BeSTia

A6E3D1A0C845B2BD

Strona 1 z 3



Wyjaśnienia do sprawozdania


Honorata Baranowska  
główny księgowy

2021-05-13  
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski  
kierownik jednostki

BeSTia

A6E3D1A0C845B2BD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Miasto Włocławek</b> Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON <b>910866910</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 211420EEA0C10561 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			1 904 037 689,29	1 789 131 950,50
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			1 282 472 105,68	1 397 684 096,57
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			471 315 802,89	566 828 187,07
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			736 162 450,47	752 762 242,26
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			69 146 329,71	51 337 869,21
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			5 137 825,26	17 056 040,31
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			709 697,35	9 699 757,72
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			1 397 377 844,47	1 391 151 421,96
I.2.1. Strata za rok ubiegły			527 783 568,68	475 598 550,08
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			717 307 637,17	778 183 688,34
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	149 797,50
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			129 546 763,00	116 901 814,68
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			21 488 505,14	16 717 886,74
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			1 251 370,48	3 599 684,62
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			1 789 131 950,50	1 795 664 625,11

Honorata Baranowska  
główny księgowy

2021-05-13  
rok, miesiąc, dzień


Marek Wojtkowski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Honorata Baranowska  
główny księgowy

2021-05-13  
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Miasto Włocławek</b>  Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Miasto Włocławek  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 1699D3812041E8ED 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>910866910</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	45 146 495,01	91 880 150,71	I Zobowiązania	260 364 320,15	283 835 714,98
I.1 Środki pieniężne	45 146 495,01	91 880 150,71	I.1 Zobowiązania finansowe	258 832 676,20	283 106 559,46
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	36 893 075,01	54 518 136,71	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	35 612 932,20	30 727 495,46
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	8 253 420,00	37 362 014,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	223 219 744,00	252 379 064,00
II Należności i rozliczenia	4 542 265,80	6 802 742,14	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 311 203,97	717 793,22
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	220 439,98	11 362,30
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-223 543 261,14	-199 210 818,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-18 545 709,10	-4 300 349,53
II.2 Należności od budżetów	3 225 042,28	4 018 461,27	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	32 585 862,47
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 317 223,52	2 784 280,87	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-10 292 289,10	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	832 788,20	2 495,46	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-8 253 420,00	-36 886 212,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	8 253 420,00	36 886 212,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-213 250 972,04	-231 796 681,14
			III Rozliczenia międzyokresowe	13 700 490,00	14 060 492,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>50 521 549,01</b>	<b>98 685 388,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>50 521 549,01</b>	<b>98 685 388,31</b>

Honorata Baranowska

skarbnik

2021-05-13

rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski

zarząd

BeSTia

1699D3812041E8ED