

Włocławek, 27 kwietnia 2023 r.

FN.RBG.3032.8.2023

SEKRETARIAT
Przewodniczącego Rady Miasta
Włocławek
28. 04. 2023
Nr 7158104/2023
1046098

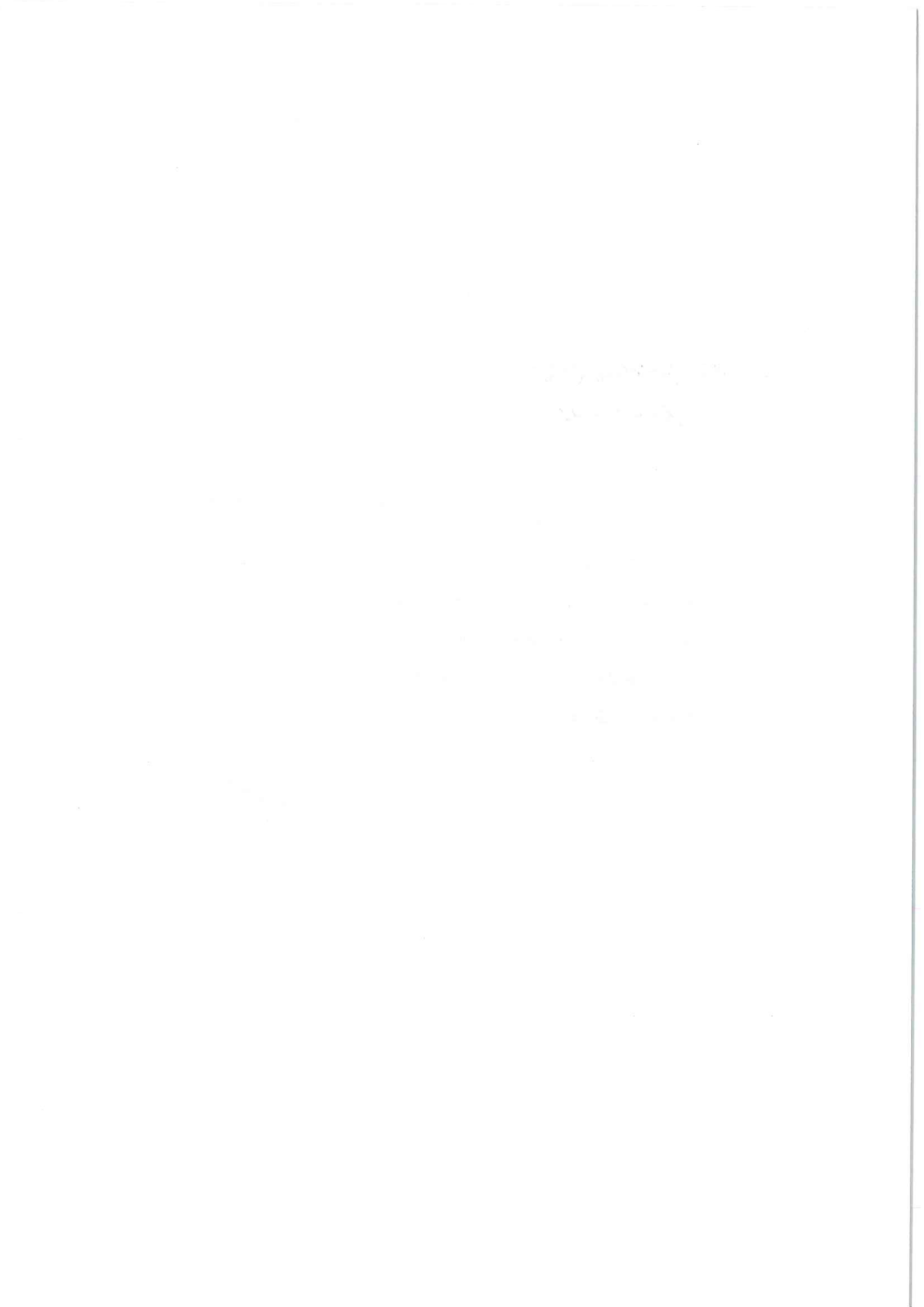
Kawęszka Reniżyma
PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA
Piotr Kowal

Pan
Piotr Kowal
Przewodniczący
Rady Miasta Włocławek

Zgodnie z art. 270 ust.1 ustawy o finansach publicznych w załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe miasta Włocławek za 2022 rok obejmujące:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasta Włocławek;
2. Łączny bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego;
3. Łączny rachunek zysków i strat jednostki;
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki;
5. Informacja dodatkowa.

wz. PREZYDENTA MIASTA
Kawęszka
Krzysztof Kukucki
Zastępca Prezydenta



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:	
Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		Miasto Włocławek sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
910866910			9A1C1D92E2D78E48 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	135 343 048,28	110 099 514,60	I Zobowiązania	340 763 019,72	383 103 332,52
I.1 Środki pieniężne	135 343 048,28	110 099 514,60	I.1 Zobowiązania finansowe	340 179 064,00	379 268 054,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	97 385 027,42	83 723 562,44	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	23 911 010,00	26 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	37 958 020,86	26 375 952,16	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	316 268 054,00	353 268 054,00
II Należności i rozliczenia	10 145 995,91	2 740 871,13	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	583 247,54	3 833 781,80
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	708,18	1 496,72
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-208 908 310,53	-286 139 354,79
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-10 768 726,68	-65 649 549,60
II.2 Należności od budżetów	6 219 098,05	96 851,81	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	27 188 720,14	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 926 897,86	2 644 019,32	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-39 273 597,44
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-37 957 446,82	-26 375 952,16
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	37 957 446,82	26 375 952,16
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-236 097 030,67	-246 865 757,35
			III Rozliczenia międzyokresowe	13 634 335,00	15 876 408,00
Suma aktywów	145 489 044,19	112 840 385,73	Suma pasywów	145 489 044,19	112 840 385,73

Honorata Baranowska
skarbnik

2023-04-27

rok, miesiąc, dzień

Domicela Kopaczewska
zarząd

BeSTia

9A1C1D92E2D78E48

Wyjaśnienia do bilansu

Honorata Baranowska
skarbnik

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Domicela Kopaczewska
zarząd

BeSTia

9A1C1D92E2D78E48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego C60C4C9C96F17131 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	1 930 668 509,10	2 004 184 405,85	A Fundusz	1 933 773 876,06	2 000 837 868,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	327 829,70	172 818,96	A.I Fundusz jednostki	1 822 546 757,87	1 934 382 496,58
A.II Rzeczowe aktywa trwale	1 747 037 519,90	1 808 144 179,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	111 259 281,73	66 481 904,80
A.II.1 Środki trwale	1 635 444 332,14	1 608 849 022,73	A.II.1 Zysk netto (+)	666 602 623,48	626 448 003,04
A.II.1.1 Grunty	748 909 498,94	745 055 763,77	A.II.2 Strata netto (-)	-555 343 341,75	-559 966 098,24
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	101 444 879,00	101 386 459,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-32 163,54	-26 532,56
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	867 346 829,16	845 061 863,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 574 671,59	11 625 782,57	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 080 338,04	5 299 747,06	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	2 532 994,41	1 805 866,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	198 386 998,98	209 623 226,51
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	111 593 187,76	199 295 157,06	D.I Zobowiązania długoterminowe	10 066,99	4 095,90
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	196 612 744,82	207 784 298,76
A.III Należności długoterminowe	3 516 966,13	3 492 953,73	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 288 651,78	13 902 090,67
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	179 786 193,37	192 374 453,37	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	95 728 288,65	105 789 639,15
A.IV.1 Akcje i udziały	179 786 193,37	192 374 453,37	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 742 044,51	10 916 059,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 844 909,57	19 167 466,13

Honorata Baranowska
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Domicela Kopaczewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

C60C4C9C96F17131

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 191 876,78	4 091 937,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 105 495,11	5 112 310,27
B Aktywa obrotowe	201 492 365,94	206 276 689,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 926 897,86	2 644 019,32
B.I Zapasy	1 619 019,37	1 663 655,96	D.II.8 Fundusze specjalne	43 784 580,56	46 160 776,22
B.I.1 Materiały	1 618 456,87	1 610 053,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 710 102,85	44 913 286,31
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	74 477,71	1 247 489,91
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	562,50	53 602,16	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 764 187,17	1 834 831,85
B.II Należności krótkoterminowe	169 504 267,88	176 060 462,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	400 186,16	499 274,11			
B.II.2 Należności od budżetów	397 423,77	673 174,52			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	393,66	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	168 706 264,29	174 888 013,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 348 205,05	28 530 019,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 005,10	44 681,70			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 272 722,24	28 409 423,87			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	74 477,71	69 329,67			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	6 584,32			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Honorata Baranowska
(główny księgowy)

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

Domicela Kopaczewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

C60C4C9C96F17131

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	20 873,64	22 551,96			
Suma aktywów	2 132 160 875,04	2 210 461 095,33	Suma pasywów	2 132 160 875,04	2 210 461 095,33

Honorata Baranowska
(główny księgowy)

2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Domicela Kopaczewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

C60C4C9C96F17131

Wyjaśnienia do bilansu

Honorata Baranowska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

C60C4C9C96F17131

Domicela Kopaczewska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		Wysłać bez pisma przewodniego 9BBD31270B0FD9D1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	832 877 549,21	829 886 483,98	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 944 832,32	11 312 582,89	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	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	612 920,27	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	2 054 529,52	2 480 487,13	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	822 878 187,37	815 480 493,69	
B. Koszty działalności operacyjnej	709 171 429,16	737 612 501,23	
B.I. Amortyzacja	51 167 343,45	51 364 821,92	
B.II. Zużycie materiałów i energii	46 448 320,38	60 439 503,86	
B.III. Usługi obce	106 507 978,57	116 470 627,95	
B.IV. Podatki i opłaty	685 476,74	467 166,92	
B.V. Wynagrodzenia	269 832 340,58	290 403 833,91	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	65 585 225,55	70 508 907,21	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 267 922,88	10 201 677,78	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	423 929,36	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	162 098 534,30	134 302 329,82	
B.X. Pozostałe obciążenia	2 578 286,71	3 029 702,50	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	123 706 120,05	92 273 982,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 961 184,18	9 250 040,39	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	4 961 184,18	9 250 040,39	
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 727 346,64	4 873 512,20	

Honorata Baranowska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Domicela Kopaczewska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 727 346,64	4 873 512,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	122 939 957,59	96 650 510,94
G.	Przychody finansowe	530 048,44	782 589,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	517 702,68	770 271,70
G.III.	Inne	12 345,76	12 317,76
H.	Koszty finansowe	12 201 880,11	30 936 067,43
H.I.	Odsetki	12 152 748,72	30 771 516,91
H.II.	Inne	49 131,39	164 550,52
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	111 268 125,92	66 497 032,97
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	8 844,19	15 128,17
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	111 259 281,73	66 481 904,80

Honorata Baranowska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

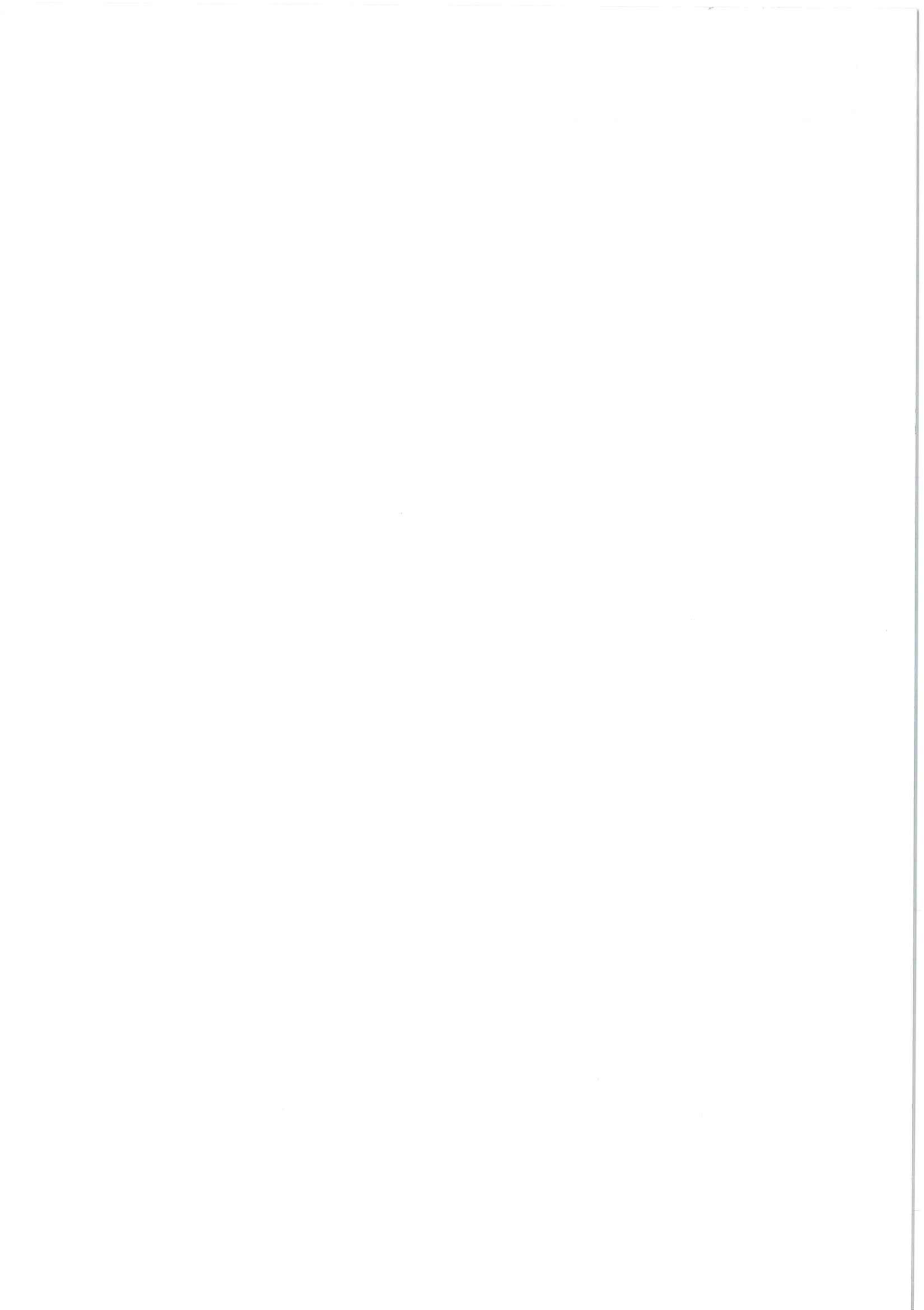
Domicela Kopaczewska
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Honorata Baranowska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Domicela Kopaczewska
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		Wysłać bez pisma przewodniego 6E2069F8FAC30537 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 795 664 625,11	1 822 546 757,87	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 573 877 463,53	1 679 207 064,60	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	624 991 386,61	666 602 623,48	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	833 926 070,38	896 688 782,04	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	101 466 787,16	109 185 077,53	
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	3 070 990,15	2 579 480,34	
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	10 422 229,23	4 151 101,21	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 546 995 330,77	1 567 371 325,89	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	532 228 749,91	555 343 341,75	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	832 258 815,12	820 514 215,26	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	10 076,84	32 163,54	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	169 517 603,40	185 268 966,41	
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	7 078 633,17	3 686 565,81	
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	5 901 452,33	2 526 073,12	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 822 546 757,87	1 934 382 496,58	

Honorata Baranowska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Domicela Kopaczewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	111 227 118,19	66 455 372,24
III.1.	zysk netto (+)	666 602 623,48	626 448 003,04
III.2.	strata netto (-)	-555 343 341,75	-559 966 098,24
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-32 163,54	-26 532,56
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 933 773 876,06	2 000 837 868,82

Honorata Baranowska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

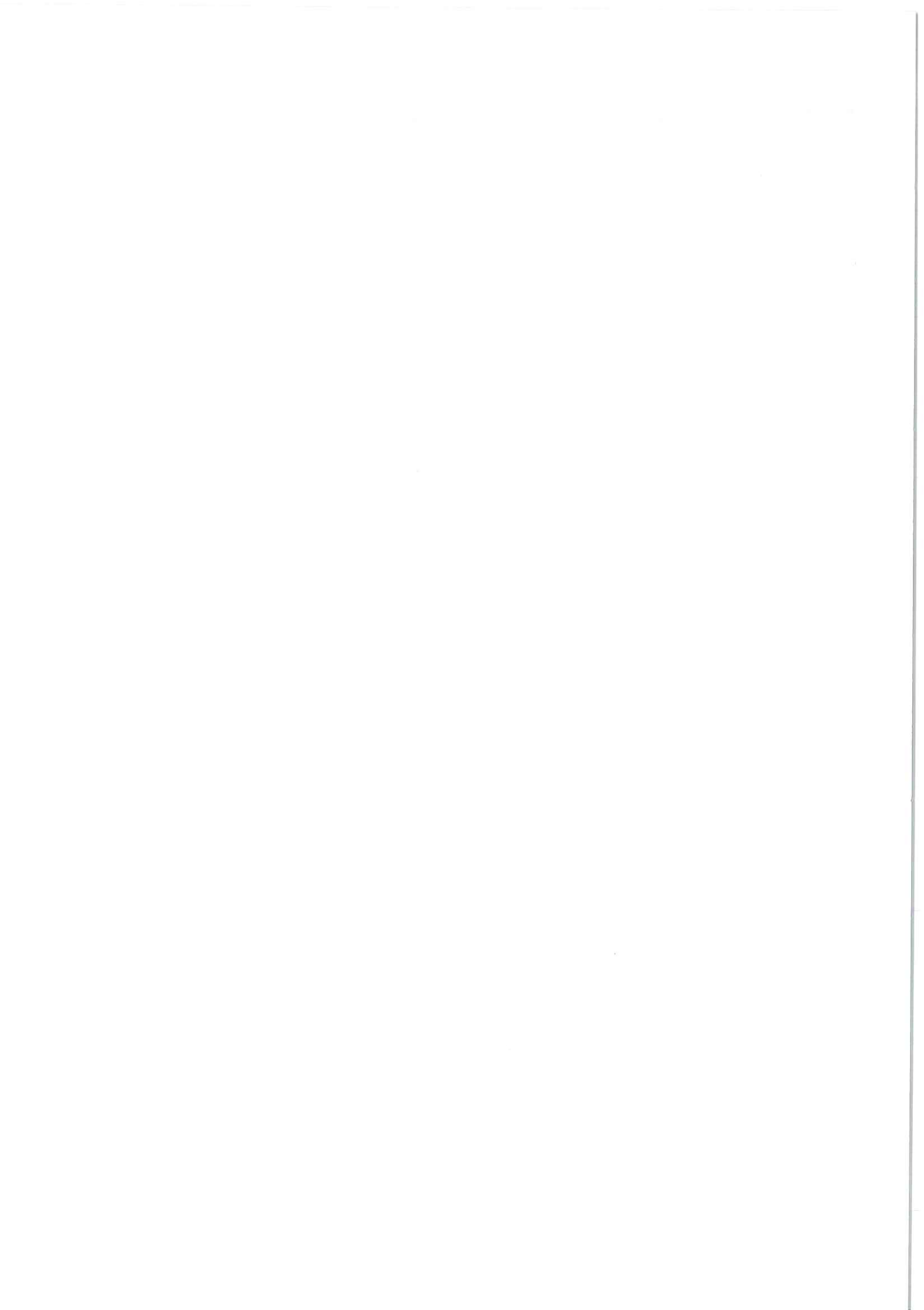
Domicela Kopaczewska
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Honorata Baranowska
główny księgowy

2023-04-27
rok, miesiąc, dzień

Domicela Kopaczewska
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		<p style="text-align: center;">182BC325948EF511</p> 

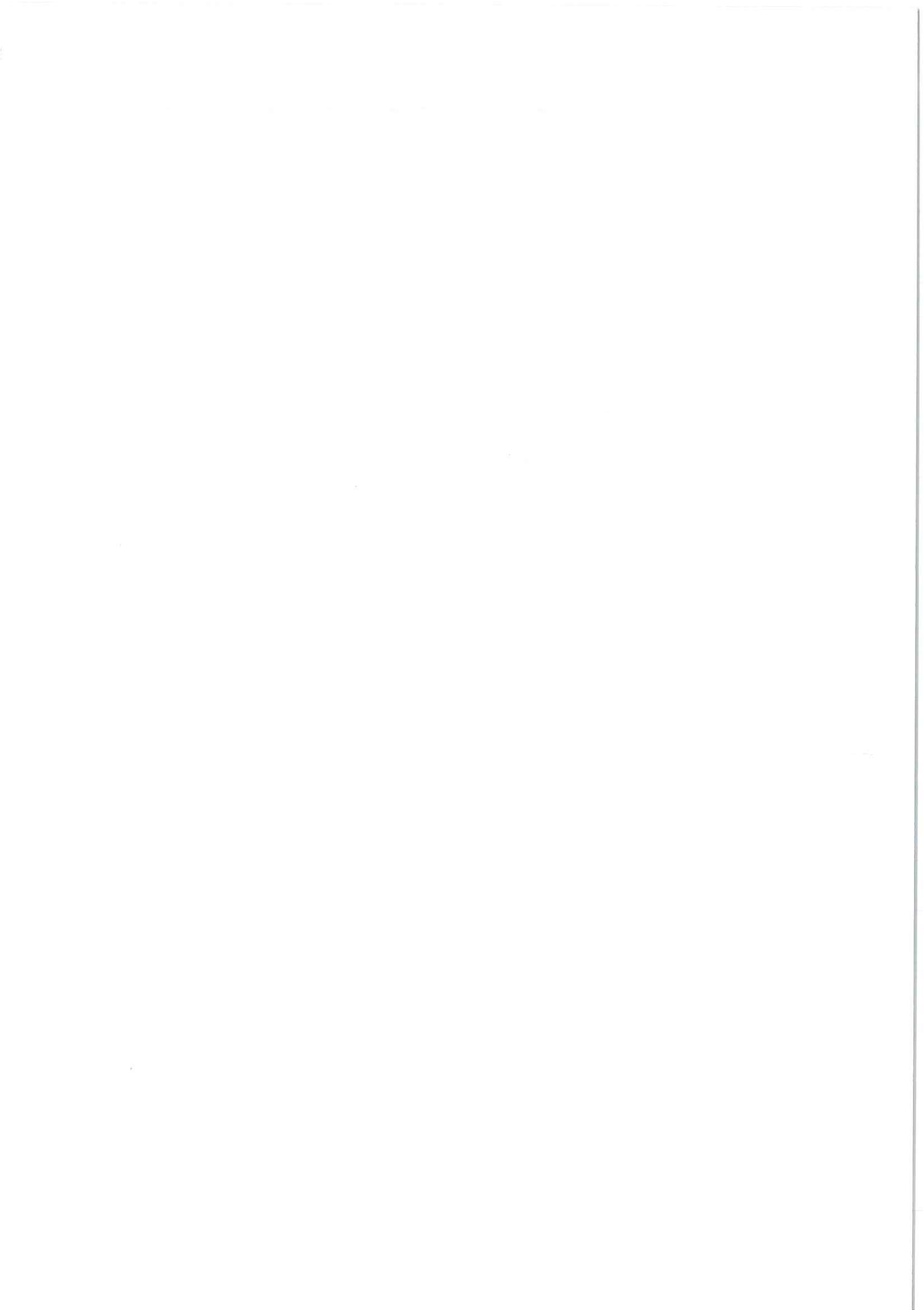
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Honorata Baranowska
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Domicela Kopaczewska
(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

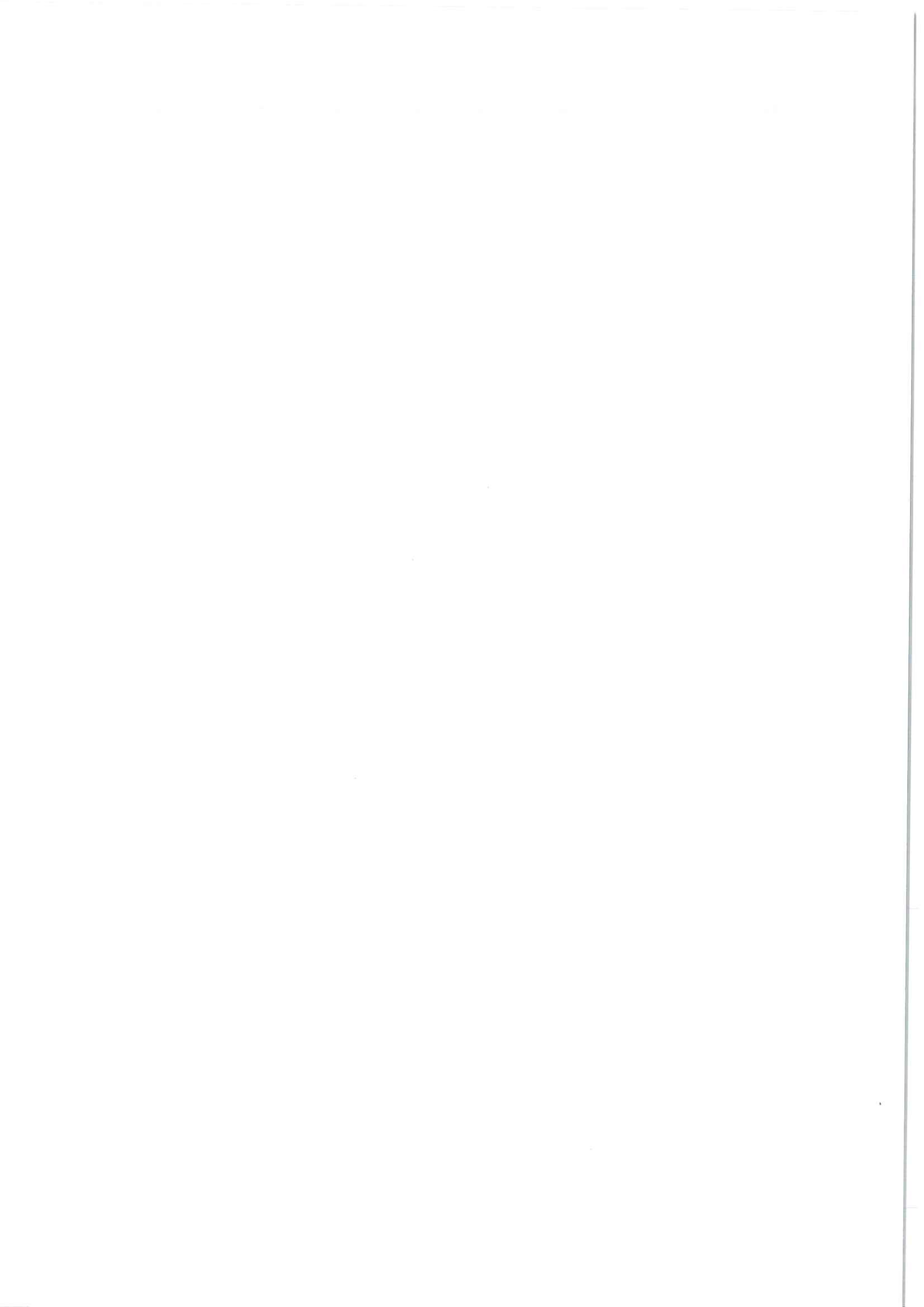
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Honorata Baranowska
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Domicela Kopaczewska
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

do bilansu za 2022 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki: Gmina Miasto Włocławek
1.2	siedzibę jednostki: Włocławek
1.3	adres jednostki: ul Zielony Rynek 11/13, 87-800 Włocławek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej – PKD 8411Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01 stycznia 2022 r. – 31 grudnia 2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: sprawozdanie zawiera dane łączne sporządzone na podstawie informacji jednostek budżetowych i zakładu budżetowego.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji). Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych 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 Rzeczypospolitej Polski. Środki trwałe ujmują się w księgach wg następujących zasad: <ul style="list-style-type: none">– środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty;– środki trwałe 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 trwałe 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. Inwestycje wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności: <ul style="list-style-type: none">– 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 umorzona z powodu bezskuteczności egzekucji;
 - należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa niesięgaldności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.
- Wartość odpisów aktualizacyjnych należności ustala się wg okresu zalegania z zapłatą należności:
- należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej:
 - do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu;
 - od 6 miesięcy do 12 miesięcy stosuje się odpis w wysokości 25% należności;
 - od 12 miesięcy do 24 miesięcy stosuje się odpis w wysokości 50% należności;
 - powyżej 24 miesięcy stosuje się odpis w wysokości 100 % należności;
 - należności z tytułu funduszu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych: ustala się corocznie wskaźnik uwzględniający stopień sięgaldności w stosunku do lat poprzednich i wylicza się wysokość odpisu aktualizującego.

5. inne informacje:
Brak danych.

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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych - załącznik do informacji dodatkowej pozycja II.1.1

5	Nazwa rodzaju aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej					Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Wartość netto składników aktywów						
			Aktualizacja	Przebiegły	Przemieszczone nie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zyski	Lawdopia	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (11+12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (17+18)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+1+18)	Suma na początek roku obrotowego (3+13)	Suma 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	Materiały pomocnicze	10 657 800,72	0,00	591 624,91	0,00	591 624,91	29 055,08	1 884 409,81	0,00	2 013 463,89	9 238 241,74	10 330 051,02	0,00	406 615,67	340 219,98	746 835,65	2 013 463,89	9 053 427,78	327 823,70	112 818,95
2	Środki trwałe	2 295 610 472,4	0,00	53 219 619,80	4 338 104,31	57 557 924,11	26 525 046,48	992 150,95	6 396 519,79	34 933 726,32	2 318 264 646,03	660 166 115,10	0,00	51 852 072,94	3 740 056 85	55 992 729,79	6 343 221,59	709 416 623,30	1 635 444 332,14	1 608 849 022,73
1)	grupy	751 434 245,16	0,00	1 474 795,00	0,00	1 474 795,00	4 897 091,93	0,00	0,00	4 897 091,93	749 221 958,53	2 524 746,22	0,00	641 695,07	0,00	641 695,07	236,73	3 168 184,56	748 909 499,94	745 055 103,77
2)	biurowa, lokale biurowe, lokality mieszkalne, lokale usługowe, lokale handlowe, lokale usługowe	1 465 076 848,51	0,00	46 850 039,28	0,00	46 900 039,28	16 288 645,24	482 311,49	6 899 731,10	25 671 487,93	1 485 451 399,99	597 730 019,35	0,00	45 076 190,93	1 680 024,94	46 756 215,57	3 122 898,23	641 535 536,99	867 346 623,16	845 061 663,17
3)	urządzenia techniczne	40 215 096,19	0,00	3 975 199,82	172 804,31	4 148 003,13	1 339 115,46	293 280,96	21 553,29	1 653 348,71	42 709 208,61	21 640 424,60	0,00	3 899 916,67	160 216,61	3 749 733,48	306 721,04	31 083 427,04	12 574 671,59	11 625 782,57
4)	zróżn. transportu	21 981 195,18	0,00	221 658,90	4 165 240,06	4 386 998,90	2 575 139,26	93 136,04	135 235,40	2 803 510,70	23 264 673,98	17 800 867,14	0,00	1 226 695,32	1 695 371,60	3 121 072,92	2 797 093,74	17 964 826,32	4 080 338,04	5 299 747,06
5)	linie drogi i tunie	17 203 072,20	0,00	598 127,80	0,00	598 127,80	24 864,59	122 800,56	0,00	147 995,15	17 663 504,65	14 670 077,79	0,00	1 319 644,75	4 430,00	1 324 022,75	146 461,65	15 647 038,89	2 552 994,41	1 805 886,16
	Suma	2 306 268 327,96	0,00	53 811 624,71	4 338 104,31	58 149 749,02	26 954 101,56	2 976 567,86	6 396 519,79	36 617 189,21	2 307 500 697,77	670 466 166,12	0,00	52 269 268,61	4 080 270,83	56 339 565,44	8 386 865,48	718 479 046,08	1 635 772 161,34	1 609 021 641,69

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. Brak danych																																																																																						
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.																																																																																						
1.4	Nie dokonywano odpisów aktualizujących aktywa trwałe wartość gruntów użytkowanych wieczysto: – grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek – kwota 25.447.032,94 zł; – grunty Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek – kwota 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.																																																																																						
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Nazwa spółki</th> <th colspan="2">Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.</th> <th colspan="2">Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki</th> <th colspan="2">Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.</th> </tr> <tr> <th>2021 r.</th> <th>2022 r.</th> <th>2021 r.</th> <th>2022 r.</th> <th>2021 r.</th> <th>2022 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o.</td> <td>40</td> <td>40</td> <td>100,00</td> <td>100,00</td> <td>46.678.462</td> <td>46.678.462</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.</td> <td>40</td> <td>40</td> <td>100,00</td> <td>100,00</td> <td>31.197.744</td> <td>31.197.744</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.</td> <td>9 995</td> <td>14 180</td> <td>100,00</td> <td>100,00</td> <td>18.190.900</td> <td>25.807.600</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>"BAZA" Spółka z o.o.</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>100,00</td> <td>100,00</td> <td>10.560.908</td> <td>10.560.908</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.</td> <td>100</td> <td>100</td> <td>100,00</td> <td>100,00</td> <td>6.982.782</td> <td>6.982.782</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Miejskie TBS Spółka z o.o.</td> <td>8</td> <td>8</td> <td>44,44</td> <td>44,44</td> <td>2.234.668</td> <td>2.234.668</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.</td> <td>40 730</td> <td>48 730</td> <td>100,00</td> <td>100,00</td> <td>20.365.000</td> <td>24.365.000</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Hotele Włocławek Spółka z o.o.</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>5,19</td> <td>5,19</td> <td>54.689</td> <td>54.689</td> </tr> </tbody> </table>		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
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 Mieszaniowe Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	38,472,000	39,472,000
13.	Spółdzielnia Społeczna 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

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).

Lp.	Jednostka	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.	Schronisko dla Zwierząt	3.303,23	4.407,89	-	-	7.711,12
2.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	129.233.207,68	11.795.252,30	-	294.849,82	140.733.610,16
3.	UM Włocławek	13.413.427,98	1.368.380,03	-	1.842.069,39	12.939.738,62
4.	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego	9.404,64	-	-	-	9.404,64
5.	Szkoła Podstawowa Nr 14	53.228,23	-	-	-	53.228,23

	6.	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy	382.301,36	52.854,00	15.520,17	-	419.635,19
	7.	Suma	143.094.873,12	13.220.894,22	15.520,17	2.136.919,21	154.163.327,96
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 – kwota	4.095,90 zł				
	b)	powyżej 3 do 5 lat – kwota	61.500.000,00 zł				
	c)	powyżej 5 lat – kwota	197.793.750,00 zł				
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 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 międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów 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 – kwota 15.294.278,05 zł						
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – kwota 14.787.676,86 zł						
1.16	inne informacje: - umorzenie pozostałych środków trwałych: 46.510.396,42 zł; - umorzenie zbiorów bibliotecznych: 2.964.896,72 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: 9.054.343,29 zł						
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:						

	<ul style="list-style-type: none"> - Schronisko dla zwierząt - kwota 194.154,15 zł (darowizny pieniężne od osób fizycznych, darowizny rzeczowe, nawiązki nałożone przez Sąd, nawiązki operacyjne, inne); - Miejska Jadalnia „U św. Antoniego” - kwota 6.498,75 zł (odszkodowanie, likwidacja towaru); - Miejski Zespół Złobków – kwota 12.317,76 zł; - Administracja Zasadów Komunalnych – kwota 119.268,09 zł (korekty zaliczek, kar umownych i odszkodowań).
2.4.	<p>informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.</p> <p>Brak danych</p>
2.5.	<p>inne informacje.</p> <p>Brak danych</p>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</p> <p>Brak danych</p>

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Honorata Baranowską
Data: 2023.04.27 09:58:06 CEST

.....

Honorata Baranowska

(główny księgowy)

2023 – 04 – 25

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Domicja Kopiczevska
Data: 2023.04.27 11:08:06 CEST

.....

Marek Wojtkowski

(kierownik jednostki)