

**UCHWAŁA NR XI/83/2019
RADY MIASTA WŁOCŁAWEK
z dnia 25 czerwca 2019 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego miasta Włocławek za 2018 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2018 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz.506) art. 12. pkt 6 i art. 92 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz.511) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz.869), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego miasta Włocławek za 2018 rok wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2018 r.,

uchwala się, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe miasta Włocławek za 2018 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2018 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.



**Przewodniczący
Rady Miasta**
Stanisław Wawrzonkoski
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 22 maja 2019 roku. Natomiast sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok zostało przedłożone Radzie Miasta Włocławek Zarządzeniem Nr 130/2019 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 27 marca 2019 roku, sprawozdanie z wykonania budżetu uzyskało pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy (uchwała Nr 16/S/2019 z dnia 18 kwietnia 2019 roku).

Treść niniejszej uchwały stanowi o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego miasta Włocławek za 2018 rok oraz o zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2018 rok.

Proszę o przyjęcie uchwały w proponowanym brzmieniu.

ZASTĘPCA DYREKTORA WZ
Bogusław Chajncoko

WZ. PREZYDENTA MIASTA
Krzysztof Kukucki
Zastępca Prezydenta

PREZYDENT
MIASTA WŁOCŁAWEK
Zielony Rynek 11/13
87-800 WŁOCŁAWEK

Włocławek 22.05.2019 r.

FN.RBG.3032.6.2019

P. Dynelko
Komitet
Rewizyjny
[Signature]

SEKRETARIA
Przewodniczącego Rady Miasta
Włocławek

21.05.2019 Nr 9516/05/2019
1110 - 488642

Pan

Stanisław Wawrzonkoski


Przewodniczący

Rady Miasta Włocławek

Zgodnie z art.270 ust.1 ustawy o finansach publicznych w załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe miasta Włocławek za 2018 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.

PREZYDENT MIASTA
[Signature]
dr Marek Woźniowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0A03392D184FB88D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	622 866 795,36	660 195 267,07	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 227 723,86	7 742 796,92	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 741,09	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	200,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	132 026,60	72 242,27	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 226 650,00	1 494 547,42	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	614 278 653,81	650 885 480,46	
B. Koszty działalności operacyjnej	528 099 618,36	601 875 723,48	
B.I. Amortyzacja	32 911 978,39	86 212 617,57	
B.II. Zużycie materiałów i energii	40 488 567,98	38 830 136,77	
B.III. Usługi obce	75 164 636,51	76 828 698,61	
B.IV. Podatki i opłaty	300 408,51	350 641,72	
B.V. Wynagrodzenia	194 842 130,37	216 108 828,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47 228 310,84	51 888 258,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 769 398,77	3 937 007,09	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	97 179,80	63 020,15	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	125 722 106,71	124 131 349,08	
B.X. Pozostałe obciążenia	7 574 900,48	3 525 165,16	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	94 767 177,00	58 319 543,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 542 999,38	3 564 091,61	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	40 260,60	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 502 738,78	3 564 091,61	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 529 745,41	82 410 994,74	

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0A03392D184FB88D

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	3 529 745,41	82 410 994,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	99 780 430,97	-20 527 359,54
G.	Przychody finansowe	1 151 894,05	681 116,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 095 715,20	614 528,32
G.III.	Inne	56 178,85	66 587,72
H.	Koszty finansowe	10 214 753,46	36 581 409,15
H.I.	Odsetki	10 104 846,32	36 435 987,52
H.II.	Inne	109 907,14	145 421,63
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	90 717 571,56	-56 427 652,65
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	40 113,14
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	90 717 571,56	-56 467 765,79

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień


Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Włocławek sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 6511CB27FE0AA46B 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I Zobowiązania	266 818 294,48	260 203 480,49
I.1 Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I.1 Zobowiązania finansowe	265 836 718,61	258 890 201,67
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	66 818 391,96	54 068 611,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	38 577 269,61	36 943 687,67
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	9 479 645,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	227 259 449,00	221 946 514,00
II Należności i rozliczenia	4 627 491,06	3 953 931,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	981 339,22	1 313 112,99
II.1 Należności finansowe	14 196,79	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	236,65	165,83
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	14 196,79	0,00	II Aktywa netto budżetu	-206 933 619,22	-203 771 327,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	486 029,09	17 414 560,18
II.2 Należności od budżetów	3 049 294,12	3 232 931,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	24 217 942,09	26 894 205,18
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 564 000,15	720 999,67	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 449 009,03	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-23 731 913,00	-9 479 645,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	23 731 913,00	9 479 645,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-231 151 561,31	-230 665 532,22
			III Rozliczenia międzyokresowe	11 561 207,76	12 519 044,00
Suma aktywów	71 445 883,02	68 951 197,45	Suma pasywów	71 445 883,02	68 951 197,45

Bogusława Chojnacka
skarbnik

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

Wyjaśnienia do bilansu

Bogusława Chojnacka
skarbnik


2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCLAWEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego D98BC150B3C9A4B4 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 833 461 752,25	1 832 301 740,10	A Fundusz	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	367 014,47	211 331,65	A.I Fundusz jednostki	1 868 226 137,45	1 904 037 689,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 696 906 685,65	1 696 435 882,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	90 717 571,56	-56 467 765,79
A.II.1 Środki trwałe	1 356 987 153,33	1 548 992 115,98	A.II.1 Zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
A.II.1.1 Grunty	741 226 226,25	746 580 386,31	A.II.2 Strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	113 172 500,00	112 912 239,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-34 337,81	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	601 113 580,73	787 558 084,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 975 275,79	7 495 469,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 628 700,54	4 219 685,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 043 370,02	3 138 489,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 918 541,13	157 522 093,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	339 919 532,32	147 443 766,45	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	145 809 608,00	156 738 893,35
A.III Należności długoterminowe	4 925 281,12	4 395 755,01	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 788 399,50	11 081 646,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 863 826,14	73 714 838,25
A.IV.1 Akcje i udziały	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 687 951,15	8 185 525,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 196 455,23	14 426 468,24

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 588 679,08	4 662 594,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 988 479,93	1 652 240,64
B Aktywa obrotowe	272 366 160,08	172 790 277,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 564 000,15	720 997,82
B.I Zapasy	828 756,79	781 469,13	D.II.8 Fundusze specjalne	41 131 816,82	42 294 582,17
B.I.1 Materiały	812 835,58	771 412,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 118 423,21	42 250 005,45
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	13 393,61	44 576,72
B.I.3 Produkty gotowe	528,64	528,64	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	15 392,57	9 527,50	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 108 933,13	783 200,62
B.II Należności krótkoterminowe	254 537 979,36	152 050 223,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	782 988,73	709 894,46			
B.II.2 Należności od budżetów	406 725,63	1 127 794,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 671,67	6 069,15			
B.II.4 Pozostałe należności	253 337 593,33	150 206 465,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 959 977,89	19 788 785,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	34 799,22	1 172,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 916 758,72	19 776 021,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 419,95	9 055,38			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 535,20			
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			

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	39 446,04	169 800,00			
Suma aktywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47	Suma pasywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Wyjaśnienia do bilansu


Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

D98BC150B3C9A4B4

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910			Wystać bez pisma przewodniego 37B5812F25AF1E03 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 813 275 904,31	1 868 226 137,45
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 147 987 335,80	1 231 335 709,88
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		473 779 353,17	487 368 160,88
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		597 435 386,83	652 404 083,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		47 603 346,09	80 003 255,22
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		8 273 570,34	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 000 402,11	1 630 840,82
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		7 283 857,65	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		1,07	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		10 611 418,54	9 929 369,90
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 093 037 102,66	1 195 524 158,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		361 140 238,89	396 650 589,32
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		620 099 984,54	657 445 130,24
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		26 484,80	34 337,81
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		94 622 772,91	133 529 805,93
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		13 318 688,69	5 257 659,10
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		419 235,04	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		3 409 697,79	2 606 635,64
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 868 226 137,45	1 904 037 689,29

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	90 683 233,75	-56 467 765,79
III.1.	zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
III.2.	strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-34 337,81	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50

 Bogusława Chojnacka
 główny księgowy

 2019-04-26
 rok, miesiąc, dzień

 Marek Wojtkowski
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

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
1.4	ul. Zielony Rynek 11/13 87-800 Włocławek
	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Miasto Włocławek realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miasta Włocławek i Zarządzeniami Prezydenta Miasta Włocławek oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane z mocy przepisów ogólnie obowiązujących i w drodze porozumień.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r.-31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	jednostki budżetowe- 67
	samorządowy zakład budżetowy-1
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planu 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 trwałe ujmują się w księgach wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe w przedziale 1,00 zł- 500,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej od 300,00 zł do 3.500,00 zł ujmują się w ewidencji bilansowej na koncie 013, umarza się metodą uproszczoną przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych - środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00-3.500,00 zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania , - składniki majątku o wartości początkowej od 3.500,00 zł. brutto do 10.000,00 zł brutto wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialne i prawne. Umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmują się w ewidencji bilansowej, - 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 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów), - jednorazowo umarza się również: meble i dywany, sprzęt komputerowy o wartości poniżej 3.500,00zł.; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, przeznaczone dla szkół i placówek oświatowych, - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. 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>Wydatki na inwestycje wycenia się wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.</p> <p>Zasady dokonania odpisów aktualizujących należności: aktualizuje się należności od dłużników pozostawionych 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 pozostawwszy po sobie majątku lub pozostawili majątek, ale nie zostało przeprowadzone postępowanie spadkowe,</p> <p>a przeprowadzenie takiego postępowanie przez jednostkę jest znacznie utrudnione z powodu jego rozmiaru, należności od dłużników, wobec których postępowanie egzekucyjne zostało umorzono z powodu bezskuteczności egzekucji, należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.</p> <p>Wartość odpisów aktualizacyjnych należności ustala się wg okresu zalegania z zapłatą należności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, od 6 miesięcy do 12 miesięcy 25% należności ; od 12 do 24 miesięcy 50% należności; powyżej 24 miesięcy 100% należności. 2. Należności z tytułu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych, ustala się corocznie wskaźnik uwzględniając stopień ścigalności w stosunku do lat poprzednich i wylicza się wysokość odpisu aktualizującego.
5.	inne informacje
	Brak

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
	Załącznik nr 1
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
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących aktywa trwałe
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	- grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 25.413.361,76
1.5	- grunty będące własnością Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 719.298,00
	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

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2018 r.

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1		3	4	5	6	7	8
1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	46 678 462,60	46 678 462,60
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	31 197 743,95	31 197 743,95
3.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.	9 995	9 995	100,00	100,00	16 391 800,00	16 391 800,00
4.	"BAZA" Spółka z o.o.	1	1	100,00	100,00	5 219 285,64	5 219 285,64
5.	Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	6 789 582,00	6 789 582,00
6.	Miejskie TBS Spółka z o.o.	8	8	44,44	44,44	2 234 668,00	2 234 668,00
7.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	21 153	21 153	100,00	100,00	10 576 500,00	10 576 500,00
8.	Hotele Włocławek Spółka z o.o.	1	1	5,19	5,19	54 688,82	54 688,82
9.	"Fabryka Porcelany" Spółka z o.o. w likwidacji	200	200	1,31	1,31	100 000,00	100 000,00
10.	Kujawskie Poręczenia Kredytowe Spółka z o.o.	9 000	9 000	52,94	52,94	450 000,00	450 000,00
11.	Krajowy Fundusz Seniora Sp. z o.o. (d. Krajowy Fundusz Rozwoju "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.)	50	50	1,74	1,74	50 000,00	50 000,00
12.	Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	4	0	40,00	0,00	4 000,00	0,00

13.	Miejskie Budownictwo Mieszkaniowe Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	100,00	8 472 000,00	8 472 000,00
14.	Bank Ochrony Środowiska S.A.	15 500	15 500	0,02	0,02	0,02	155 000,00	155 000,00
15.	ZPC "URSUS" S.A.	168 904	168 904	0,89	0,89	0,89	1 689 040,00	1 689 040,00
16.	Klub Koszykówki Włodawek S.A.	12 000	12 000	49,00	49,00	49,00	1 200 000,00	1 200 000,00
	Razem:	X	X	X	X	X	131 262 771,01	131 258 771,01
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 roku 2018 9.887.566,01 zł.; na koniec roku 2018 10.347.576,12							
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
	9.479.645,00 zł.							
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							
	36.943.687,67 zł.							
b)	powyżej 3 do 5 lat							
	Brak							
c)	powyżej 5 lat							
	221.946.514,00 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							
1.11.	łącną 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							
	Udzielone poręczenie 600.000,00 zł.							
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	
		39.955,10 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		10.126.565,39 zł.
1.16.	inne informacje	
	1. Umożenie pozostałych środków trwałych	34.003.986,66 zł.
	2. Umożenie zbiorów bibliotecznych	2.461.689,23 zł.
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	
		1.497.052,21 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów /lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		697.956,20 zł.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Brak	
2.5.	inne informacje	
	Brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak	


Bogusława Chojnacka

Marek Wojtkowski

.....
(Główny księgowy)

2019-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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 na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		Wysłać bez pisma przewodniego 0A03392D184FB88D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	622 866 795,36	660 195 267,07	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 227 723,86	7 742 796,92	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 741,09	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	200,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	132 026,60	72 242,27	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 226 650,00	1 494 547,42	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	614 278 653,81	650 885 480,46	
B. Koszty działalności operacyjnej	528 099 618,36	601 875 723,48	
B.I. Amortyzacja	32 911 978,39	86 212 617,57	
B.II. Zużycie materiałów i energii	40 488 567,98	38 830 136,77	
B.III. Usługi obce	75 164 636,51	76 828 698,61	
B.IV. Podatki i opłaty	300 408,51	350 641,72	
B.V. Wynagrodzenia	194 842 130,37	216 108 828,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47 228 310,84	51 888 258,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 769 398,77	3 937 007,09	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	97 179,80	63 020,15	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	125 722 106,71	124 131 349,08	
B.X. Pozostałe obciążenia	7 574 900,48	3 525 165,16	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	94 767 177,00	58 319 543,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 542 999,38	3 564 091,61	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	40 260,60	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 502 738,78	3 564 091,61	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 529 745,41	82 410 994,74	

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0A03392D184FB88D

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	3 529 745,41	82 410 994,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	99 780 430,97	-20 527 359,54
G.	Przychody finansowe	1 151 894,05	681 116,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 095 715,20	614 528,32
G.III.	Inne	56 178,85	66 587,72
H.	Koszty finansowe	10 214 753,46	36 581 409,15
H.I.	Odsetki	10 104 846,32	36 435 987,52
H.II.	Inne	109 907,14	145 421,63
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	90 717 571,56	-56 427 652,65
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	40 113,14
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	90 717 571,56	-56 467 765,79

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0A03392D184FB88D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK Numer identyfikacyjny REGON 910866910	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego D98BC150B3C9A4B4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 833 461 752,25	1 832 301 740,10	A Fundusz	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	367 014,47	211 331,65	A.I Fundusz jednostki	1 868 226 137,45	1 904 037 689,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 696 906 685,65	1 696 435 882,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	90 717 571,56	-56 467 765,79
A.II.1 Środki trwałe	1 356 987 153,33	1 548 992 115,98	A.II.1 Zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
A.II.1.1 Grunty	741 226 226,25	746 580 386,31	A.II.2 Strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	113 172 500,00	112 912 239,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-34 337,81	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	601 113 580,73	787 558 084,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 975 275,79	7 495 469,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 628 700,54	4 219 685,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 043 370,02	3 138 489,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 918 541,13	157 522 093,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	339 919 532,32	147 443 766,45	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	145 809 608,00	156 738 893,35
A.III Należności długoterminowe	4 925 281,12	4 395 755,01	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 788 399,50	11 081 646,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 863 826,14	73 714 838,25
A.IV.1 Akcje i udziały	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 687 951,15	8 185 525,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 196 455,23	14 426 468,24

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 588 679,08	4 662 594,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 988 479,93	1 652 240,64
B Aktywa obrotowe	272 366 160,08	172 790 277,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 564 000,15	720 997,82
B.I Zapasy	828 756,79	781 469,13	D.II.8 Fundusze specjalne	41 131 816,82	42 294 582,17
B.I.1 Materiały	812 835,58	771 412,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 118 423,21	42 250 005,45
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	13 393,61	44 576,72
B.I.3 Produkty gotowe	528,64	528,64	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	15 392,57	9 527,50	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 108 933,13	783 200,62
B.II Należności krótkoterminowe	254 537 979,36	152 050 223,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	782 988,73	709 894,46			
B.II.2 Należności od budżetów	406 725,63	1 127 794,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 671,67	6 069,15			
B.II.4 Pozostałe należności	253 337 593,33	150 206 465,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 959 977,89	19 788 785,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	34 799,22	1 172,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 916 758,72	19 776 021,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 419,95	9 055,38			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 535,20			
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			

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	39 446,04	169 800,00			
Suma aktywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47	Suma pasywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4


Wyjaśnienia do bilansu

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
D98BC150B3C9A4B4


Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
910866910			37B5812F25AF1E03	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 813 275 904,31	1 868 226 137,45
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 147 987 335,80	1 231 335 709,88
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		473 779 353,17	487 368 160,88
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		597 435 386,83	652 404 083,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		47 603 346,09	80 003 255,22
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		8 273 570,34	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 000 402,11	1 630 840,82
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		7 283 857,65	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		1,07	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		10 611 418,54	9 929 369,90
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 093 037 102,66	1 195 524 158,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		361 140 238,89	396 650 589,32
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		620 099 984,54	657 445 130,24
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		26 484,80	34 337,81
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		94 622 772,91	133 529 805,93
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		13 318 688,69	5 257 659,10
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		419 235,04	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		3 409 697,79	2 606 635,64
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 868 226 137,45	1 904 037 689,29

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Włocławek sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 6511CB27FE0AA46B 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I Zobowiązania	266 818 294,48	260 203 480,49
I.1 Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I.1 Zobowiązania finansowe	265 836 718,61	258 890 201,67
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	66 818 391,96	54 068 611,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	38 577 269,61	36 943 687,67
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	9 479 645,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	227 259 449,00	221 946 514,00
II Należności i rozliczenia	4 627 491,06	3 953 931,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	981 339,22	1 313 112,99
II.1 Należności finansowe	14 196,79	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	236,65	165,83
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	14 196,79	0,00	II Aktywa netto budżetu	-206 933 619,22	-203 771 327,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	486 029,09	17 414 560,18
II.2 Należności od budżetów	3 049 294,12	3 232 931,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	24 217 942,09	26 894 205,18
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 564 000,15	720 999,67	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 449 009,03	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-23 731 913,00	-9 479 645,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	23 731 913,00	9 479 645,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-231 151 561,31	-230 665 532,22
			III Rozliczenia międzyokresowe	11 561 207,76	12 519 044,00
Suma aktywów	71 445 883,02	68 951 197,45	Suma pasywów	71 445 883,02	68 951 197,45

Bogusława Chojnacka
skarbnik

2019-04-26

Marek Wojtkowski

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

Wyjaśnienia do bilansu

Bogusława Chojnacka

skarbnik

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski

zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

INFORMACJA DODATKOWA

1.	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
	Gmina Miasto Włocławek realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miasta Włocławek i Zarządzeniami Prezydenta Miasta Włocławek oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane z mocy przepisów ogólnie obowiązujących i w drodze porozumień.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r - 31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	jednostki budżetowe- 67 samorządowy zakład budżetowy-1
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planu 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 trwałe ujmują się w księgach wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe w przedziale 1,00 zł- 500,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1,000,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej od 300,00 zł do 3.500,00 zł ujmują się w ewidencji bilansowej na koncie 013, umarza się metodą uproszczoną przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu, - środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00-3.500.00 zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania , - składniki majątku o wartości początkowej od 3.500,00 zł. brutto do 10.000,00 zł brutto wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialne i prawne. Umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej, - 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 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów), - jednorazowo umarza się również: meble i dywany, sprzęt komputerowy o wartości poniżej 3.500,00zł.; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, przeznaczone dla szkół i placówek oświatowych, - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. 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 w/g rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.</p> <p>Zasady dokonania odpisów aktualizujących należności: aktualizuje się należności od dłużników pozostawionych 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 pozostawili majątek, ale nie zostało przeprowadzone postępowanie spadkowe,</p> <p>a przeprowadzenie takiego postępowanie 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> <p>Wartość odpisów aktualizacyjnych należności ustala się wg okresu zalegania z zapłatą należności;</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, od 6 miesięcy do 12 miesięcy 25% należności ; od 12 do 24 miesięcy 50% należności; powyżej 24 miesięcy 100% należności. 2. Należności z tytułu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych, ustala się corocznie wskaźnik uwzględniając stopień ściągalności w stosunku do lat poprzednich i wylicza się wysokość odpisu aktualizującego. 	<p>5. inne informacje</p> <p>Brak</p>
---	---------------------------------------

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2018 r.

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 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	46 678 462,60	46 678 462,60
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	31 197 743,95	31 197 743,95
3.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.	9 995	9 995	100,00	100,00	16 391 800,00	16 391 800,00
4.	"BAZA" Spółka z o.o.	1	1	100,00	100,00	5 219 285,64	5 219 285,64
5.	Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	6 789 582,00	6 789 582,00
6.	Miejskie TBS Spółka z o.o.	8	8	44,44	44,44	2 234 668,00	2 234 668,00
7.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	21 153	21 153	100,00	100,00	10 576 500,00	10 576 500,00
8.	Hotele Włocławek Spółka z o.o.	1	1	5,19	5,19	54 688,82	54 688,82
9.	"Fabryka Porcelany" Spółka z o.o. w likwidacji	200	200	1,31	1,31	100 000,00	100 000,00
10.	Kujawskie Poręczenia Kredytowe Spółka z o.o.	9 000	9 000	52,94	52,94	450 000,00	450 000,00
11.	Krajowy Fundusz Seniora Sp. z o.o. (d. Krajowy Fundusz Rozwoju "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.)	50	50	1,74	1,74	50 000,00	50 000,00
12.	Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	4	0	40,00	0,00	4 000,00	0,00

II.	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia 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 Załącznik nr 1
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 Nie dokonywano odpisów aktualizujących aktywa trwałe
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
1.5	- grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 25.413.361,76 - grunty będące własnością Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 719.298,00 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

	13.	Miejskie Budownictwo Mieszkaniowe Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	8 472 000,00	8 472 000,00	
	14.	Bank Ochrony Środowiska S.A.	15 500	15 500	0,02	0,02	155 000,00	155 000,00	
	15.	ZPC "URSUS" S.A.	168 904	168 904	0,89	0,89	1 689 040,00	1 689 040,00	
	16.	Klub Koszykówki Włocławek S.A.	12 000	12 000	49,00	49,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
		Razem:	X	X	X	X	131 262 771,01	131 258 771,01	
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartośći 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 roku 2018 9,887,566,01 zł; na koniec roku 2018 10,347,576,12								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym								
	9,479,645,00 zł.								
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							
		36,943,687,67 zł.							
	b)	powyżej 3 do 5 lat							
		Brak							
	c)	powyżej 5 lat							
		221,946,514,00 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								
1.11.	łącną 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								
	Udzielone poręczenie 600,000,00 zł.								
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	
	39.955,10 zł.	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	10.126.565,39 zł.	
1.16.	inne informacje	
	1. Umorzenie pozostałych środków trwałych	34.003.986,66 zł.
	2. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	2.461.689,23 zł
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	
	1.497.052,21 zł.	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	697.956,20 zł.	
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	
	Brak	
2.5.	inne informacje	
	Brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak	


Bogusława Chojnacka

Marek Wojtkowski

.....
(główny księgowy)

2019-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCLĄWEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Włocławek sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 6511CB27FE0AA46B 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I Zobowiązania	266 818 294,48	260 203 480,49
I.1 Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I.1 Zobowiązania finansowe	265 836 718,61	258 890 201,67
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	66 818 391,96	54 068 611,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	38 577 269,61	36 943 687,67
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	9 479 645,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	227 259 449,00	221 946 514,00
II Należności i rozliczenia	4 627 491,06	3 953 931,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	981 339,22	1 313 112,99
II.1 Należności finansowe	14 196,79	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	236,65	165,83
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	14 196,79	0,00	II Aktywa netto budżetu	-206 933 619,22	-203 771 327,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	486 029,09	17 414 560,18
II.2 Należności od budżetów	3 049 294,12	3 232 931,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	24 217 942,09	26 894 205,18
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 564 000,15	720 999,67	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 449 009,03	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-23 731 913,00	-9 479 645,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	23 731 913,00	9 479 645,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-231 151 561,31	-230 665 532,22
			III Rozliczenia międzyokresowe	11 561 207,76	12 519 044,00
Suma aktywów	71 445 883,02	68 951 197,45	Suma pasywów	71 445 883,02	68 951 197,45

Bogusława Chojnacka
skarbnik

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

Wyjaśnienia do bilansu

Bogusława Chojnacka
skarbnik

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego D98BC150B3C9A4B4 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 833 461 752,25	1 832 301 740,10	A Fundusz	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	367 014,47	211 331,65	A.I Fundusz jednostki	1 868 226 137,45	1 904 037 689,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 696 906 685,65	1 696 435 882,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	90 717 571,56	-56 467 765,79
A.II.1 Środki trwałe	1 356 987 153,33	1 548 992 115,98	A.II.1 Zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
A.II.1.1 Grunty	741 226 226,25	746 580 386,31	A.II.2 Strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	113 172 500,00	112 912 239,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-34 337,81	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	601 113 580,73	787 558 084,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 975 275,79	7 495 469,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 628 700,54	4 219 685,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 043 370,02	3 138 489,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 918 541,13	157 522 093,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	339 919 532,32	147 443 766,45	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	145 809 608,00	156 738 893,35
A.III Należności długoterminowe	4 925 281,12	4 395 755,01	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 788 399,50	11 081 646,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 863 826,14	73 714 838,25
A.IV.1 Akcje i udziały	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 687 951,15	8 185 525,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 196 455,23	14 426 468,24

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 588 679,08	4 662 594,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 988 479,93	1 652 240,64
B Aktywa obrotowe	272 366 160,08	172 790 277,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 564 000,15	720 997,82
B.I Zapasy	828 756,79	781 469,13	D.II.8 Fundusze specjalne	41 131 816,82	42 294 582,17
B.I.1 Materiały	812 835,58	771 412,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 118 423,21	42 250 005,45
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	13 393,61	44 576,72
B.I.3 Produkty gotowe	528,64	528,64	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	15 392,57	9 527,50	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 108 933,13	783 200,62
B.II Należności krótkoterminowe	254 537 979,36	152 050 223,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	782 988,73	709 894,46			
B.II.2 Należności od budżetów	406 725,63	1 127 794,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 671,67	6 069,15			
B.II.4 Pozostałe należności	253 337 593,33	150 206 465,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 959 977,89	19 788 785,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	34 799,22	1 172,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 916 758,72	19 776 021,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 419,95	9 055,38			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 535,20			
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			

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	39 446,04	169 800,00			
Suma aktywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47	Suma pasywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

D98BC150B3C9A4B4

Marek Wojtkowski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

D98BC150B3C9A4B4

Marek Wojtkowski
(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 na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		Wysłać bez pisma przewodniego 0A03392D184FB88D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	622 866 795,36	660 195 267,07	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 227 723,86	7 742 796,92	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 741,09	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	200,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	132 026,60	72 242,27	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 226 650,00	1 494 547,42	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	614 278 653,81	650 885 480,46	
B. Koszty działalności operacyjnej	528 099 618,36	601 875 723,48	
B.I. Amortyzacja	32 911 978,39	86 212 617,57	
B.II. Zużycie materiałów i energii	40 488 567,98	38 830 136,77	
B.III. Usługi obce	75 164 636,51	76 828 698,61	
B.IV. Podatki i opłaty	300 408,51	350 641,72	
B.V. Wynagrodzenia	194 842 130,37	216 108 828,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47 228 310,84	51 888 258,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 769 398,77	3 937 007,09	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	97 179,80	63 020,15	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	125 722 106,71	124 131 349,08	
B.X. Pozostałe obciążenia	7 574 900,48	3 525 165,16	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	94 767 177,00	58 319 543,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 542 999,38	3 564 091,61	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	40 260,60	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 502 738,78	3 564 091,61	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 529 745,41	82 410 994,74	

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0A03392D184FB88D

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	3 529 745,41	82 410 994,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	99 780 430,97	-20 527 359,54
G.	Przychody finansowe	1 151 894,05	681 116,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 095 715,20	614 528,32
G.III.	Inne	56 178,85	66 587,72
H.	Koszty finansowe	10 214 753,46	36 581 409,15
H.I.	Odsetki	10 104 846,32	36 435 987,52
H.II.	Inne	109 907,14	145 421,63
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	90 717 571,56	-56 427 652,65
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	40 113,14
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	90 717 571,56	-56 467 765,79

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0A03392D184FB88D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
910866910			37B5812F25AF1E03	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 813 275 904,31	1 868 226 137,45
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 147 987 335,80	1 231 335 709,88
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		473 779 353,17	487 368 160,88
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		597 435 386,83	652 404 083,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		47 603 346,09	80 003 255,22
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		8 273 570,34	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 000 402,11	1 630 840,82
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		7 283 857,65	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		1,07	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		10 611 418,54	9 929 369,90
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 093 037 102,66	1 195 524 158,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		361 140 238,89	396 650 589,32
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		620 099 984,54	657 445 130,24
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		26 484,80	34 337,81
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		94 622 772,91	133 529 805,93
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		13 318 688,69	5 257 659,10
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		419 235,04	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		3 409 697,79	2 606 635,64
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 868 226 137,45	1 904 037 689,29

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	90 683 233,75	-56 467 765,79
III.1.	zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
III.2.	strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-34 337,81	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	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
	Gmina Miasto Włocławek realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miasta Włocławek i Zarządzeniami Prezydenta Miasta Włocławek oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane z mocy przepisów ogólnie obowiązujących i w drodze porozumień.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r.-31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	jednostki budżetowe- 67 samorządowy zakład budżetowy-1
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uślawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planu 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 trwałe ujmują się w księgach wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe w przedziale 1,00 zł- 500,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej od 300,00 zł do 3.500,00 zł ujmują się w ewidencji bilansowej na koncie 013, umarza się metodą uproszczoną przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu, - środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00-3.500,00 zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania , - składniki majątku o wartości początkowej od 3.500,00 zł. brutto do 10.000,00 zł brutto wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialne i prawne. Umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmują się w ewidencji bilansowej, - 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 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów), - jednorazowo umarza się również: meble i dwuwany, sprzęt komputerowy o wartości poniżej 3.500,00zł.; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, przeznaczone dla szkół i placówek oświatowych, - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. 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 wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.</p> <p>Zasady dokonania odpisów aktualizujących należności: aktualizują się należności od dłużników pozostawionych 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 pozostawiający po sobie majątku lub pozostawili majątek, ale nie zostało przeprowadzone postępowanie spadkowe,</p> <p>a przeprowadzenie takiego postępowanie przez jednostkę jest znacznie utrudnione z powodu jego rozmiaru, należności od dłużników, wobec których postępowanie egzekucyjne zostało umorzono z powodu bezskuteczności egzekucji, należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa niesciagalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.</p> <p>Wartość odpisów aktualizacyjnych należności ustala się wg okresu zalegania z zapłatą należności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, od 6 miesięcy do 12 miesięcy 25% należności ; od 12 do 24 miesięcy 50% należności; powyżej 24 miesięcy 100% należności. 2. Należności z tytułu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych, ustala się corocznie wskaźnik uwzględniając stopień ściągalności w stosunku do lat poprzednich i wylicza się wysokość odpisu aktualizującego. 	<p>5. Inne informacje</p>	<p>Brak</p>
---	---------------------------	-------------

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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik nr 1
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 Nie dokonywano odpisów aktualizujących aktywa trwałe
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie - grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 25.413.361,76 - grunty będące własnością Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 719.298,00
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

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2018 r.

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 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	46 678 462,60	46 678 462,60
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	31 197 743,95	31 197 743,95
3.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.	9 995	9 995	100,00	100,00	16 391 800,00	16 391 800,00
4.	"BAZA" Spółka z o.o.	1	1	100,00	100,00	5 219 285,64	5 219 285,64
5.	Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	6 789 582,00	6 789 582,00
6.	Miejskie TBS Spółka z o.o.	8	8	44,44	44,44	2 234 668,00	2 234 668,00
7.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	21 153	21 153	100,00	100,00	10 576 500,00	10 576 500,00
8.	Hotele Włocławek Spółka z o.o.	1	1	5,19	5,19	54 688,82	54 688,82
9.	"Fabryka Porcelany" Spółka z o.o. w likwidacji	200	200	1,31	1,31	100 000,00	100 000,00
10.	Kujawskie Poręczenia Kredytowe Spółka z o.o.	9 000	9 000	52,94	52,94	450 000,00	450 000,00
11.	Krajowy Fundusz Seniora Sp. z o.o. (d. Krajowy Fundusz Rozwoju "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.)	50	50	1,74	1,74	50 000,00	50 000,00
12.	Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	4	0	40,00	0,00	4 000,00	0,00

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		39.955,10 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		10.126.565,39 zł.
1.16.	inne informacje	
2.	1. Umożnienie pozostałych środków trwałych	34.003.986,66 zł.
	2. Umożnienie zbiorów bibliotecznych	2.461.689,23 zł
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	
		1.497.052,21 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		697.956,20 zł.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Brak	
2.5.	inne informacje	
	Brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak	


Bogusława Chojnacka

Marek Wojtkowski

.....
(główny księgowy)

2019-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Włocławek sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 6511CB27FE0AA46B 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I Zobowiązania	266 818 294,48	260 203 480,49
I.1 Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I.1 Zobowiązania finansowe	265 836 718,61	258 890 201,67
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	66 818 391,96	54 068 611,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	38 577 269,61	36 943 687,67
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	9 479 645,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	227 259 449,00	221 946 514,00
II Należności i rozliczenia	4 627 491,06	3 953 931,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	981 339,22	1 313 112,99
II.1 Należności finansowe	14 196,79	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	236,65	165,83
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	14 196,79	0,00	II Aktywa netto budżetu	-206 933 619,22	-203 771 327,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	486 029,09	17 414 560,18
II.2 Należności od budżetów	3 049 294,12	3 232 931,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	24 217 942,09	26 894 205,18
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 564 000,15	720 999,67	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 449 009,03	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-23 731 913,00	-9 479 645,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	23 731 913,00	9 479 645,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-231 151 561,31	-230 665 532,22
			III Rozliczenia międzyokresowe	11 561 207,76	12 519 044,00
Suma aktywów	71 445 883,02	68 951 197,45	Suma pasywów	71 445 883,02	68 951 197,45

Bogusława Chojnacka
skarbnik

2019-04-26

Marek Wojtkowski

BeSTia

rok, miesiąc, dzień

zarząd

6511CB27FE0AA46B

Wyjaśnienia do bilansu


Bogusława Chojnacka
skarbnik

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego D98BC150B3C9A4B4 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 833 461 752,25	1 832 301 740,10	A Fundusz	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	367 014,47	211 331,65	A.I Fundusz jednostki	1 868 226 137,45	1 904 037 689,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 696 906 685,65	1 696 435 882,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	90 717 571,56	-56 467 765,79
A.II.1 Środki trwałe	1 356 987 153,33	1 548 992 115,98	A.II.1 Zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
A.II.1.1 Grunty	741 226 226,25	746 580 386,31	A.II.2 Strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	113 172 500,00	112 912 239,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-34 337,81	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	601 113 580,73	787 558 084,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 975 275,79	7 495 469,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 628 700,54	4 219 685,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 043 370,02	3 138 489,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 918 541,13	157 522 093,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	339 919 532,32	147 443 766,45	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	145 809 608,00	156 738 893,35
A.III Należności długoterminowe	4 925 281,12	4 395 755,01	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 788 399,50	11 081 646,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 863 826,14	73 714 838,25
A.IV.1 Akcje i udziały	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 687 951,15	8 185 525,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 196 455,23	14 426 468,24

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 588 679,08	4 662 594,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 988 479,93	1 652 240,64
B Aktywa obrotowe	272 366 160,08	172 790 277,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 564 000,15	720 997,82
B.I Zapasy	828 756,79	781 469,13	D.II.8 Fundusze specjalne	41 131 816,82	42 294 582,17
B.I.1 Materiały	812 835,58	771 412,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 118 423,21	42 250 005,45
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	13 393,61	44 576,72
B.I.3 Produkty gotowe	528,64	528,64	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	15 392,57	9 527,50	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 108 933,13	783 200,62
B.II Należności krótkoterminowe	254 537 979,36	152 050 223,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	782 988,73	709 894,46			
B.II.2 Należności od budżetów	406 725,63	1 127 794,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 671,67	6 069,15			
B.II.4 Pozostałe należności	253 337 593,33	150 206 465,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 959 977,89	19 788 785,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	34 799,22	1 172,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 916 758,72	19 776 021,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 419,95	9 055,38			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 535,20			
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			

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	39 446,04	169 800,00			
Suma aktywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47	Suma pasywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Wyjaśnienia do bilansu


Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		Wysłać bez pisma przewodniego 0A03392D184FB88D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	622 866 795,36	660 195 267,07	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 227 723,86	7 742 796,92	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 741,09	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	200,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	132 026,60	72 242,27	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 226 650,00	1 494 547,42	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	614 278 653,81	650 885 480,46	
B. Koszty działalności operacyjnej	528 099 618,36	601 875 723,48	
B.I. Amortyzacja	32 911 978,39	86 212 617,57	
B.II. Zużycie materiałów i energii	40 488 567,98	38 830 136,77	
B.III. Usługi obce	75 164 636,51	76 828 698,61	
B.IV. Podatki i opłaty	300 408,51	350 641,72	
B.V. Wynagrodzenia	194 842 130,37	216 108 828,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47 228 310,84	51 888 258,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 769 398,77	3 937 007,09	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	97 179,80	63 020,15	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	125 722 106,71	124 131 349,08	
B.X. Pozostałe obciążenia	7 574 900,48	3 525 165,16	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	94 767 177,00	58 319 543,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 542 999,38	3 564 091,61	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	40 260,60	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 502 738,78	3 564 091,61	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 529 745,41	82 410 994,74	

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0A03392D184FB88D

Strona 1 z 3

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	3 529 745,41	82 410 994,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	99 780 430,97	-20 527 359,54
G.	Przychody finansowe	1 151 894,05	681 116,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 095 715,20	614 528,32
G.III.	Inne	56 178,85	66 587,72
H.	Koszty finansowe	10 214 753,46	36 581 409,15
H.I.	Odsetki	10 104 846,32	36 435 987,52
H.II.	Inne	109 907,14	145 421,63
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	90 717 571,56	-56 427 652,65
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	40 113,14
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	90 717 571,56	-56 467 765,79

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień


Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

BeSTia

0A03392D184FB88D

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		Wysłać bez pisma przewodniego 37B5812F25AF1E03 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 813 275 904,31	1 868 226 137,45	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 147 987 335,80	1 231 335 709,88	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	473 779 353,17	487 368 160,88	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	597 435 386,83	652 404 083,06	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	47 603 346,09	80 003 255,22	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	8 273 570,34	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 000 402,11	1 630 840,82	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	7 283 857,65	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	1,07	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	10 611 418,54	9 929 369,90	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 093 037 102,66	1 195 524 158,04	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	361 140 238,89	396 650 589,32	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	620 099 984,54	657 445 130,24	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	26 484,80	34 337,81	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	94 622 772,91	133 529 805,93	
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	13 318 688,69	5 257 659,10	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	419 235,04	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	3 409 697,79	2 606 635,64	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 868 226 137,45	1 904 037 689,29	

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	90 683 233,75	-56 467 765,79
III.1.	zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
III.2.	strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-34 337,81	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

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
	Gmina Miasto Włocławek realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miasta Włocławek i Zarządzeniami Prezydenta Miasta Włocławek oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane z mocy przepisów ogólnie obowiązujących i w drodze porozumień.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r -31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	jednostki budżetowe- 67 samorządowy zakład budżetowy-1
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planu 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 trwałe ujmują się w księgach wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe w przedziale 1,00 zł- 500,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej od 300,00 zł do 3.500,00 zł ujmują się w ewidencji bilansowej na koncie 013, umarza się metodą uproszczoną przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu, - środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00-3.500,00 zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania , - składniki majątku o wartości początkowej od 3.500,00 zł. brutto do 10.000,00 zł brutto wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialne i prawne. Umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmują się w ewidencji bilansowej; - 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 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów), - jednorazowo umarza się również: meble i dywany, sprzęt komputerowy o wartości poniżej 3.500,00zł.; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, przeznaczone dla szkół i placówek oświatowych, - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. 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>Investycje wycenia się wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.</p> <p>Zasady dokonania odpisów aktualizujących należności: aktualizują się należności od dłużników pozostawionych 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 pozostawwszy po sobie majątku lub pozostawili majątek, ale nie zostało przeprowadzone postępowanie spadkowe,</p> <p>a przeprowadzenie takiego postępowanie przez jednostkę jest znacznie utrudnione z powodu jego rozmiaru, należności od dłużników, wobec których postępowanie egzekucyjne zostało umorzono z powodu bezskuteczności egzekucji, należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.</p> <p>Wartość odpisów aktualizacyjnych należności ustala się wg okresu zalegania z zapłatą należności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, od 6 miesięcy do 12 miesięcy 25% należności ; od 12 do 24 miesięcy 50% należności; powyżej 24 miesięcy 100% należności. 2. Należności z tytułu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych, ustala się corocznie wskaźnik uwzględniając stopień ściagalności w stosunku do lat poprzednich i wylicza się wysokość odpisu aktualizującego.
5.	inne informacje
	Brak

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
	Załącznik nr 1
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 finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących aktywa trwałe
1.4	wartość gruntów użytkowanych w całości
	- grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 25.413.361,76
	- grunty będące własnością Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 719.298,00
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

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2018 r.

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 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	46 678 462,60	46 678 462,60
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	31 197 743,95	31 197 743,95
3.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.	9 995	9 995	100,00	100,00	16 391 800,00	16 391 800,00
4.	"BAZA" Spółka z o.o.	1	1	100,00	100,00	5 219 285,64	5 219 285,64
5.	Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	6 789 582,00	6 789 582,00
6.	Miejskie TBS Spółka z o.o.	8	8	44,44	44,44	2 234 668,00	2 234 668,00
7.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	21 153	21 153	100,00	100,00	10 576 500,00	10 576 500,00
8.	Hotele Włocławek Spółka z o.o.	1	1	5,19	5,19	54 688,82	54 688,82
9.	"Fabryka Porcelany" Spółka z o.o. w likwidacji	200	200	1,31	1,31	100 000,00	100 000,00
10.	Kujawskie Poręczenia Kredytowe Spółka z o.o.	9 000	9 000	52,94	52,94	450 000,00	450 000,00
11.	Krajowy Fundusz Seniora Sp. z o.o. (d. Krajowy Fundusz Rozwoju "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.)	50	50	1,74	1,74	50 000,00	50 000,00
12.	Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	4	0	40,00	0,00	4 000,00	0,00

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		39.955,10 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		10.126.565,39 zł.
1.16.	inne informacje	
	1. Umożnienie pozostałych środków trwałych	34.003.986,66 zł.
	2. Umożnienie zbiorów bibliotecznych	2.461.689,23 zł
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	
		1.497.052,21 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		697.956,20 zł.
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	
	Brak	
2.5.	inne informacje	
	Brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak	

Bogusława Chojnacka

Marek Wojtkowski

.....
(Główny księgowy)

2019-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Kierownik jednostki)

Główne składowe aktywów trwałych - załącznik do informacji dodatkowej porządku III.1

Nazwa grupy rodzajowej aktywów trwałych	Zmniejszenie wartości początkowej			Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Umniejszenie o odpisy aktualizacyjne		Wartość netto składników aktywów						
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1. Wartości niematerialne i prawne	9 632 843,47		175 441,62					157 667,64	3 478,79	161 143,42	9 667 741,37	9 285 949,20			253 796,43	74 064,29	327 859,87	157 869,98	9 455 930,23	3 671 014,47	211 331,45
2. Świadczenia finansowe	1 788 626 910,59		531 472 532,35		269 810 415,33	932 317,71	1 735 818,26	272 478 551,40	2 867 629 991,43	432 031 785,11	2 867 629 991,43	2 867 629 991,43			66 717 954,88	66 717 954,88	138 842 729,70	52 245 709,26	318 628 775,55	1 356 995 155,47	1 548 992 115,99
3. Nieruchomości i udziały w spółkach	741 226 226,25		16 765 543,27		9 761 663,76		1 030 844,80	10 812 508,36	747 179 260,96		10 812 508,36	747 179 260,96			660 380,27	660 380,27	660 380,27	61 205,62	598 874,65	741 226 226,25	746 580 386,31
4. Inne środki trwałe	474 530 947,83		58 244 080,03		29 998 769,26	38 765,13	631 811,49	30 669 346,58	504 102 220,11	152 210 486,02	504 102 220,11	152 210 486,02			218 575,03	218 575,03	12 632 821,55	1 461 240,12	161 422 069,45	322 299 561,81	340 680 150,66
5. Środki trwałe w budowie	521 280 319,00		463 969 994,68		227 001 361,84	129 063,68		227 130 427,52	758 548 449,10	242 820 467,92	1 078 405,49	809 254,59			31 461,92	31 461,92	69 826,30		879 080,89	269 150,90	199 324,60
6. Inne środki trwałe	1 078 405,49		0,00					0,00	1 078 405,49	809 254,59	1 078 405,49	809 254,59									
7. Narzędzia i urządzenia	8 064 910,50		566 458,66		182 904,77	160 382,36		344 287,13	8 300 482,43	6 483 256,55	8 300 482,43	6 483 256,55			862 235,13		862 235,13	313 905,73	7 011 855,95	1 381 364,35	1 268 626,48
8. Inne środki trwałe	1 641 551,82		110 921,97			6 288,50		6 288,60	1 746 191,19	1 098 687,09	1 746 191,19	1 098 687,09			125 177,06		125 177,06		1 224 444,01	542 864,73	521 747,18
9. Urządzenia techniczne	11 185 413,15		5 473 138,92	0,05	2 684 542,56	515 142,31	53 102,07	3 252 846,96	13 431 007,76	6 652 711,10	13 431 007,76	6 652 711,10			1 314 114,52	1 278 461,55	2 387 576,07	1 315 051,07	7 935 236,10	4 532 722,05	5 505 771,66
10. Środki transportu	19 654 953,10		933 786,66		10 259,47			16 239,47	20 592 480,29	15 020 706,89	20 592 480,29	15 020 706,89			1 165 842,26		1 165 842,26	13 753,98	16 372 795,17	4 634 246,21	4 219 685,12
11. Narzędzia i urządzenia techniczne	9 943 063,04		1 650 241,25		181 172,44	66 414,14		247 586,58	12 608 594,20	6 804 114,95	12 608 594,20	6 804 114,95			1 767 208,71	902 828,00	2 670 666,57	94 677,21	9 470 104,31	3 028 948,09	3 118 489,89
12. Inne środki trwałe	21 800,00		12 000,00					12 000,00	33 800,00	21 800,00	33 800,00	21 800,00			12 000,00		12 000,00		33 800,00	0,00	0,00
13. Inne środki trwałe	1 798 279 874,25		547 921 913,06		269 810 415,33	1 069 985,35	1 739 294,14	272 439 694,82	2 077 288 153,40	441 317 704,31	2 077 288 153,40	441 317 704,31			66 797 019,17	66 797 019,17	139 170 588,52	52 483 579,86	3 288 884 705,77	1 546 962 169,24	1 519 203 447,63

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Włocławek sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 6511CB27FE0AA46B 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I Zobowiązania	266 818 294,48	260 203 480,49
I.1 Środki pieniężne	66 818 391,96	63 548 256,91	I.1 Zobowiązania finansowe	265 836 718,61	258 890 201,67
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	66 818 391,96	54 068 611,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	38 577 269,61	36 943 687,67
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	9 479 645,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	227 259 449,00	221 946 514,00
II Należności i rozliczenia	4 627 491,06	3 953 931,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	981 339,22	1 313 112,99
II.1 Należności finansowe	14 196,79	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	236,65	165,83
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	14 196,79	0,00	II Aktywa netto budżetu	-206 933 619,22	-203 771 327,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	486 029,09	17 414 560,18
II.2 Należności od budżetów	3 049 294,12	3 232 931,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	24 217 942,09	26 894 205,18
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 564 000,15	720 999,67	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 449 009,03	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-23 731 913,00	-9 479 645,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	23 731 913,00	9 479 645,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-231 151 561,31	-230 665 532,22
			III Rozliczenia międzyokresowe	11 561 207,76	12 519 044,00
Suma aktywów	71 445 883,02	68 951 197,45	Suma pasywów	71 445 883,02	68 951 197,45

Bogusława Chojnacka
skarbnik

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Bogusława Chojnacka

skarbnik

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski

zarząd

BeSTia

6511CB27FE0AA46B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego D98BC150B3C9A4B4 
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 833 461 752,25	1 832 301 740,10	A Fundusz	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	367 014,47	211 331,65	A.I Fundusz jednostki	1 868 226 137,45	1 904 037 689,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 696 906 685,65	1 696 435 882,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	90 717 571,56	-56 467 765,79
A.II.1 Środki trwałe	1 356 987 153,33	1 548 992 115,98	A.II.1 Zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
A.II.1.1 Grunty	741 226 226,25	746 580 386,31	A.II.2 Strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	113 172 500,00	112 912 239,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-34 337,81	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	601 113 580,73	787 558 084,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 975 275,79	7 495 469,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	4 628 700,54	4 219 685,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 043 370,02	3 138 489,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 918 541,13	157 522 093,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	339 919 532,32	147 443 766,45	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	145 809 608,00	156 738 893,35
A.III Należności długoterminowe	4 925 281,12	4 395 755,01	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 788 399,50	11 081 646,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 863 826,14	73 714 838,25
A.IV.1 Akcje i udziały	131 262 771,01	131 258 771,01	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 687 951,15	8 185 525,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 196 455,23	14 426 468,24

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 588 679,08	4 662 594,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 988 479,93	1 652 240,64
B Aktywa obrotowe	272 366 160,08	172 790 277,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 564 000,15	720 997,82
B.I Zapasy	828 756,79	781 469,13	D.II.8 Fundusze specjalne	41 131 816,82	42 294 582,17
B.I.1 Materiały	812 835,58	771 412,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 118 423,21	42 250 005,45
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	13 393,61	44 576,72
B.I.3 Produkty gotowe	528,64	528,64	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	15 392,57	9 527,50	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 108 933,13	783 200,62
B.II Należności krótkoterminowe	254 537 979,36	152 050 223,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	782 988,73	709 894,46			
B.II.2 Należności od budżetów	406 725,63	1 127 794,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 671,67	6 069,15			
B.II.4 Pozostałe należności	253 337 593,33	150 206 465,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 959 977,89	19 788 785,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	34 799,22	1 172,80			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 916 758,72	19 776 021,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	8 419,95	9 055,38			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 535,20			
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			

Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	39 446,04	169 800,00			
Suma aktywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47	Suma pasywów	2 105 827 912,33	2 005 092 017,47

 Bogusława Chojnacka
 (główny księgowy)

 2019-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)

 Marek Wojtkowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

D98BC150B3C9A4B4

Wyjaśnienia do bilansu


Bogusława Chojnacka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

D98BC150B3C9A4B4

Marek Wojtkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0A03392D184FB88D 
			Stan na koniec roku poprzedniego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	622 866 795,36	660 195 267,07	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 227 723,86	7 742 796,92	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 741,09	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	200,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	132 026,60	72 242,27	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 226 650,00	1 494 547,42	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	614 278 653,81	650 885 480,46	
B. Koszty działalności operacyjnej	528 099 618,36	601 875 723,48	
B.I. Amortyzacja	32 911 978,39	86 212 617,57	
B.II. Zużycie materiałów i energii	40 488 567,98	38 830 136,77	
B.III. Usługi obce	75 164 636,51	76 828 698,61	
B.IV. Podatki i opłaty	300 408,51	350 641,72	
B.V. Wynagrodzenia	194 842 130,37	216 108 828,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47 228 310,84	51 888 258,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 769 398,77	3 937 007,09	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	97 179,80	63 020,15	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	125 722 106,71	124 131 349,08	
B.X. Pozostałe obciążenia	7 574 900,48	3 525 165,16	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	94 767 177,00	58 319 543,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 542 999,38	3 564 091,61	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	40 260,60	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 502 738,78	3 564 091,61	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 529 745,41	82 410 994,74	

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
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	3 529 745,41	82 410 994,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	99 780 430,97	-20 527 359,54
G.	Przychody finansowe	1 151 894,05	681 116,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 095 715,20	614 528,32
G.III.	Inne	56 178,85	66 587,72
H.	Koszty finansowe	10 214 753,46	36 581 409,15
H.I.	Odsetki	10 104 846,32	36 435 987,52
H.II.	Inne	109 907,14	145 421,63
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	90 717 571,56	-56 427 652,65
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	40 113,14
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	90 717 571,56	-56 467 765,79

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień


Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Włocławek Zielony Rynek 11/13 87-800 WŁOCŁAWEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866910		Wysłać bez pisma przewodniego 37B5812F25AF1E03 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 813 275 904,31	1 868 226 137,45	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 147 987 335,80	1 231 335 709,88	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	473 779 353,17	487 368 160,88	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	597 435 386,83	652 404 083,06	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	47 603 346,09	80 003 255,22	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	8 273 570,34	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 000 402,11	1 630 840,82	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	7 283 857,65	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	1,07	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	10 611 418,54	9 929 369,90	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 093 037 102,66	1 195 524 158,04	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	361 140 238,89	396 650 589,32	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	620 099 984,54	657 445 130,24	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	26 484,80	34 337,81	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	94 622 772,91	133 529 805,93	
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	13 318 688,69	5 257 659,10	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	419 235,04	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	3 409 697,79	2 606 635,64	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 868 226 137,45	1 904 037 689,29	

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	90 683 233,75	-56 467 765,79
III.1.	zysk netto (+)	487 368 160,88	471 315 802,89
III.2.	strata netto (-)	-396 650 589,32	-527 783 568,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-34 337,81	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 958 909 371,20	1 847 569 923,50

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bogusława Chojnacka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtkowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

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
	Gmina Miasto Włocławek realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miasta Włocławek i Zarządzeniami Prezydenta Miasta Włocławek oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane z mocy przepisów ogólnie obowiązujących i w drodze porozumień.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r.-31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	jednostki budżetowe- 67 samorządowy zakład budżetowy-1
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planu 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 trwałe ujmie się w księgach wg następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe w przedziale 1.00 zł- 500,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwałe o wartości początkowej od 300,00 zł do 3.500,00 zł ujmiję się w ewidencji bilansowej na koncie 013, umarza się metodą uproszczoną przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmiję się w ewidencji bilansowej na koncie 013, umarza się metodą uproszczoną przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu, - środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00-3.500.00 zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, - składniki majątku o wartości początkowej od 3.500,00 zł. brutto do 10.000,00 zł brutto wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialne i prawne. Umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmiję się w ewidencji bilansowej, - 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 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów), - jednorazowo umarza się również: meble i dywany, sprzęt komputerowy o wartości poniżej 3.500,00zł.; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, przeznaczone dla szkół i placówek oświatowych, - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00zł. 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 w/g rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.</p> <p>Zasady dokonania odpisów aktualizujących należności: aktualizuje się należności od dłużników pozostawionych 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 pozostawivszy po sobie majątku lub pozostawili majątek, ale nie zostało przeprowadzone postępowanie spadkowe,</p> <p>a przeprowadzenie takiego postępowanie przez jednostkę jest znacznie utrudnione z powodu jego rozmiaru, należności od dłużników, wobec których postępowanie egzekucyjne zostało umorzono z powodu bezskuteczności egzekucji, należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.</p> <p>Wartość odpisów aktualizacyjnych należności ustala się wg okresu zalegania z zapłatą należności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, do 6 miesięcy nie stosuje się odpisu, od 6 miesięcy do 12 miesięcy 25% należności ; od 12 do 24 miesięcy 50% należności; powyżej 24 miesięcy 100% należności. 2. Należności z tytułu alimentacyjnego oraz zaliczek alimentacyjnych, ustala się corocznie wskaźnik uwzględniając stopień ściągłości w stosunku do lat poprzednich i wylicza się wysokość odpisu aktualizującego.
5.	inne informacje
	Brak

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1
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
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących aktywa trwałe
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- grunty Skarbu Państwa, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 25.413.361,76
	- grunty będące własnością Gminy Włocławek, będące w wieczystym użytkowaniu Gminy Miasto Włocławek zł. 719.298,00
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

Zestawienie akcji/udziałów posiadanych przez Miasto Włocławek - 2018 r.

Lp.	Nazwa spółki	Ilość akcji/udziałów stan na 31.12.		Udział procentowy w kapitale podstawowym spółki		Wartość akcji/udziałów stan na 31.12.	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 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	46 678 462,60	46 678 462,60
2.	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Cieplnej Spółka z o.o.	40	40	100,00	100,00	31 197 743,95	31 197 743,95
3.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej "SANIKO" Spółka z o.o.	9 995	9 995	100,00	100,00	16 391 800,00	16 391 800,00
4.	"BAZA" Spółka z o.o.	1	1	100,00	100,00	5 219 285,64	5 219 285,64
5.	Miejski Zespół Opieki Zdrowotnej Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	6 789 582,00	6 789 582,00
6.	Miejskie TBS Spółka z o.o.	8	8	44,44	44,44	2 234 668,00	2 234 668,00
7.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o.	21 153	21 153	100,00	100,00	10 576 500,00	10 576 500,00
8.	Hotele Włocławek Spółka z o.o.	1	1	5,19	5,19	54 688,82	54 688,82
9.	"Fabryka Porcelany" Spółka z o.o. w likwidacji	200	200	1,31	1,31	100 000,00	100 000,00
10.	Kujawskie Poręczenia Kredytowe Spółka z o.o.	9 000	9 000	52,94	52,94	450 000,00	450 000,00
11.	Krajowy Fundusz Seniora Sp. z o.o. (d. Krajowy Fundusz Rozwoju "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.)	50	50	1,74	1,74	50 000,00	50 000,00
12.	Lokalny Fundusz Pożyczkowy "Samorządowa Polska" Sp. z o.o.	4	0	40,00	0,00	4 000,00	0,00

	13.	Miejskie Budownictwo Mieszkaniowe Spółka z o.o.	100	100	100,00	100,00	8 472 000,00	8 472 000,00
	14.	Bank Ochrony Środowiska S.A.	15 500	15 500	0,02	0,02	155 000,00	155 000,00
	15.	ZPC "URSUS" S.A.	168 904	168 904	0,89	0,89	1 689 040,00	1 689 040,00
	16.	Klub Koszykówki Włodawek S.A.	12 000	12 000	49,00	49,00	1 200 000,00	1 200 000,00
		Razem:	X	X	X	X	131 262 771,01	131 258 771,01
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 roku 2018 9.887.566,01 zł.; na koniec roku 2018 10.347.576,12							
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
	9.479.645,00 zł.							
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							
	36.943.687,67 zł.							
b)	powyżej 3 do 5 lat							
	Brak							
c)	powyżej 5 lat							
	221.946.514,00 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							
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń							
	Brak							
1.12.	łącznie 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 międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie							
	Brak							

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykaranych w bilansie	
	39.956,10 zł.	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	10.126,565,39 zł.	
1.16.	inne informacje	
	1. Umorzenie pozostałych środków trwałych	34.003.986,66 zł.
	2. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	2.461.889,23 zł
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	
	1.497.052,21 zł.	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	697.956,20 zł.	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Brak	
2.5.	inne informacje	
	Brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak	

Bogusława Chojnacka

Marek Wojtkowski

.....
(główny księgowy)

2019-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Główne składowki aktywów trwałych - załącznik do informacji dodatkowej pozycji III.1

1	2	3	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17.18)			Wartość netto składowek aktywów				
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne	9 653 963,27	175 441,62	175 441,62	175 441,62	3 475,78	3 475,78	161 143,42	9 667 261,87	9 286 949,20	253 786,53	74 064,29	377 864,82	157 869,80	9 455 930,22	367 014,47	211 331,65		
2	Środki trwałe	1 788 626 910,58	547 746 471,44	1 728 622,03	551 472 592,35	269 810 415,33	932 317,71	1 735 816,36	2 727 478 551,46	432 031 755,11	10 208,39	66 717 954,08	138 842 725,70	52 245 769,26	418 628 775,45	1 356 895 155,47	1 548 992 115,98		
	Wynajem	741 226 226,25	16 765 543,27	16 765 543,27	16 765 543,27	9 761 663,76		1 050 844,80	747 179 260,96			669 380,27		61 505,62	598 874,65	741 226 226,25	746 580 386,31		
	Zobowiązki i biale	474 530 077,83	58 244 080,03		60 241 518,86	29 998 769,96	38 765,13	631 811,49	504 102 220,11	152 230 486,02	0,18	2 18 575,03	12 652 823,55	1 461 240,12	163 422 069,45	322 299 561,81	340 680 150,66		
	obiekty inwestycyjne (budowlany i inny)	521 280 519,00	463 969 894,68	428 462,94	464 398 357,62	227 001 361,84	129 065,68		227 130 427,52	342 820 467,92	8 994,48	64 284 725,92	117 835 022,63	48 985 575,53	311 670 515,02	278 460 051,08	446 877 934,08		
	inne budynki i budowle	1 078 405,49			0,00				1 078 405,49	809 254,59		31 461,92			879 080,89	269 150,96	199 324,60		
	maszyn, urządzeń i sprzętu ogólnego (zastosowań)	8 064 910,90	566 838,66	12 090,00	578 838,66	182 904,77	160 382,36		8 306 482,43	6 483 526,55		862 235,13		311 905,73	7 051 855,95	1 581 384,33	1 268 626,48		
	maszyn, urządzeń i sprzętu specjalistycznego	1 641 351,82	110 927,97		110 927,97		6 286,60		1 746 191,19	1 098 687,09	579,86	125 756,92			1 224 444,61	542 864,73	521 747,18		
	zarządzenia techniczne	11 185 433,15	0,05	25 282,60	5 498 421,57	2 604 542,56	515 142,33	53 162,07	13 431 087,76	6 652 711,10		1 273 461,55	2 387 376,07	1 315 051,07	7 925 236,40	4 532 722,05	5 905 771,66		
	skarbki transportu	19 654 931,10	953 786,66		953 786,66		16 239,17		20 592 480,29	15 020 706,89		1 365 842,26		13 733,98	16 372 795,17	4 634 246,21	4 219 685,12		
	narzędzia, przyrządy, urządzenia i sprzęt specjalistyczny (w tym narzędzia składowe)	9 943 063,04	1 650 241,25	1 265 876,49	2 913 117,74	181 172,44	66 414,14		12 608 594,20	6 894 114,95		902 828,60	2 670 666,57	94 677,21	9 470 104,11	1 048 944,09	3 138 489,89		
	inwestycje ewy	21 800,00	12 000,00		12 000,00				33 800,00	21 800,00		12 000,00			33 800,00	0,00	0,00		
		1 788 279 874,25	547 921 913,06	1 728 622,03	551 647 973,97	269 810 415,33	1 089 955,35	1 739 294,14	2 727 639 694,82	441 317 704,31	10 208,38	72 368 352,97	139 170 508,51	52 403 879,06	328 084 706,77	1 356 862 169,94	1 549 203 447,63		