



PŁOCK

Płock, 16.05.2024 r.

WSB-I.3251.3.2024.AT

Pan
Artur Jaroszewski
Przewodniczący
Rady Miasta Płocka
w/m

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w załączeniu przekazuję sprawozdanie finansowe Gminy – Miasto Płock sporządzone na dzień 31.12.2023 roku obejmujące:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łączny bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- łączny rachunek zysków i strat jednostki,
- łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- informację dodatkową.

Z poważaniem

DYREKTOR
Wydziału Skarbu i Budżetu
Dorota Kołczyńska

Urząd Miasta Płocka
Stary Rynek 1, 09-400 PŁOCK
tel.: 24 364 55 55, faks: 24 367 15 98, info@plock.eu, www.plock.eu

URZĄD MIASTA PŁOCKA
Wydział Obsługi Rady Miasta
09-400 Płock, pl. Stary Rynek 1
2024 - 05 - 29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina - Miasto Płock ul.Stary Rynek 1 09-400 PŁOCK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Płock sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego B3F85D6901196893 
Numer identyfikacyjny REGON 611016086		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	46 334 669,33	70 061 500,92	I Zobowiązania	430 639 071,17	433 408 062,18
I.1 Środki pieniężne	46 334 669,33	70 061 500,92	I.1 Zobowiązania finansowe	429 132 120,77	432 552 595,25
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	44 962 285,56	69 614 928,21	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	53 614 663,22	51 544 165,76
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 372 383,77	446 572,71	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	375 517 457,55	381 008 429,49
II Należności i rozliczenia	933 275,46	300 703,89	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 442 491,71	708 193,30
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	64 458,69	147 273,63
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-402 014 645,22	-385 299 802,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	11 276 718,59	16 735 507,24
II.2 Należności od budżetów	73 771,00	61 317,20	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	11 276 718,59	16 735 507,24
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	859 504,46	239 386,69	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	2 105 635,16	2 035 137,70	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-2 726,55	-20 664,69
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-413 288 637,26	-402 014 645,22
			III Rozliczenia międzyokresowe	20 749 154,00	24 289 083,00
Suma aktywów	49 373 579,95	72 397 342,51	Suma pasywów	49 373 579,95	72 397 342,51

Wojciech Ostrowski

skarbnik

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski

zarząd

BeSTia

B3F85D6901196893

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Wyjaśnienie niezgodności występujących pomiędzy bilansem z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego a sprawozdaniem Rb-NDS, sporządzonymi na koniec 2023 roku

Urząd Miasta Płocka posiada wydzielone rachunki bankowe w walutach obcych – EURO. Wpływ dochodów w walucie obcej na wydzielony rachunek jest wyceniany, w dniu wpływu środków, według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień. Natomiast każdy wydatek dokonywany z tego rachunku jest wyliczany po kursie z dnia poprzedzającego ten wydatek. Ponadto na koniec każdego miesiąca środki pozostające na tych rachunkach są wyceniane według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy. Wycena tych środków w pierwszym dniu następnego miesiąca jest wyksięgowywana.

W związku z powyższym występują różnice kursowe, które są księgowane na koncie 133 „Rachunek budżetu” w korespondencji z kontem 962 „Wynik na pozostałych operacjach”.

Kwota wolnych środków wyliczona na podstawie bilansu różni się od kwoty wyliczonej ze sprawozdania Rb-NDS o wartość wyżej opisanych operacji niekasowych.

W naszym przypadku jest to kwota 24.003,73 zł.

W bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzonego na dzień 31.12.2023 roku przez Urząd Miasta Płocka w części aktywów III. „Rozliczenia międzyokresowe” wykazano kwotę w wysokości 2.035.137,70 zł.

Do ewidencji rozliczeń międzyokresowych służy konto 909. Po stronie Wn konta 909 ujmuje się w szczególności koszty finansowe stanowiące wydatki przyszłych okresów (np. odsetki od zaciągniętych kredytów, wyemitowanych obligacji oraz pożyczek w korespondencji z kontem 134 lub 260).

Kwota w wysokości 2.035.137,70 zł stanowi sumę zarachowanych na koniec roku odsetek od zaciągniętych przez Gminę kredytów, wyemitowanych obligacji oraz pożyczki, które staną się wydatkiem 2024 roku.

W związku z powyższym wolne środki wynikające z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego będą powiększone o kwotę 2.035.137,70 zł.

Wojciech Ostrowski

skarbnik

2024-04-29


rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski

zarząd

BeSTia

B3F85D6901196893

Nazwa / adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
Gmina - Miasto Płock ul. Stary Rynek 1 09-400 PŁOCK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
611016086			B577561787D7E40C 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 815 583 531,57	3 892 282 009,97	A Fundusz	3 751 852 615,88	3 828 901 289,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	140 971,00	70 485,50	A.I Fundusz jednostki	3 581 566 946,36	3 598 091 325,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 985 396 273,95	3 039 468 634,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	170 285 669,52	230 809 963,85
A.II.1 Środki trwałe	2 798 082 383,12	2 884 485 959,49	A.II.1 Zysk netto (+)	814 116 098,92	872 715 618,41
A.II.1.1 Grunty	1 311 801 516,06	1 304 194 221,58	A.II.2 Strata netto (-)	-643 830 429,40	-641 905 654,56
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	103 434 880,26	102 785 658,64	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 470 650 227,33	1 564 408 403,03	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 396 048,54	7 456 070,19	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	5 424 312,94	4 928 306,26	C Państwowe fundusze celowe	1 192 402,68	1 524 764,23
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 810 278,25	3 498 958,43	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	217 922 143,46	231 583 992,46
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	187 313 890,83	154 982 674,68	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	166 138 595,90	176 304 957,37
A.III Należności długoterminowe	1 247 086,62	411 390,30	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 311 753,25	26 891 434,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	828 799 200,00	852 331 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 490 654,14	9 488 275,80
A.IV.1 Akcje i udziały	828 799 200,00	852 331 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 321 743,35	21 957 040,04
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 490 534,47	36 879 843,79

Wojciech Ostrowski
(główny księgowy)

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jacek Nowakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B577561787D7E40C

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	56 201 433,74	70 154 915,35
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 547 833,05	4 315 711,21
B Aktywa obrotowe	155 383 630,45	169 728 035,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	730 287,11	67 614,54
B.I Zapasy	1 010 555,43	885 584,11	D.II.8 Fundusze specjalne	6 044 356,79	6 550 122,27
B.I.1 Materiały	802 580,19	885 584,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 976 859,97	6 442 051,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	67 496,82	108 070,84
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	3 951 059,76	4 076 163,71
B.I.4 Towary	207 975,24	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	47 832 487,80	51 202 871,38
B.II Należności krótkoterminowe	136 131 608,48	149 565 697,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 621 009,49	1 844 709,15			
B.II.2 Należności od budżetów	5 817 435,80	1 146 531,35			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	145 147,06	187 242,40			
B.II.4 Pozostałe należności	128 548 016,13	146 282 006,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	105 207,26			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 644 578,35	15 986 322,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 730 357,86	14 737 089,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	876 249,68	1 232 534,62			
B.III.4 Inne środki pieniężne	37 970,81	16 698,23			
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			

Wojciech Ostrowski
(główny księgowy)

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Jacek Nowakowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B577561787D7E40C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 596 888,19	3 290 432,10			
Suma aktywów	3 970 967 162,02	4 062 010 045,89	Suma pasywów	3 970 967 162,02	4 062 010 045,89

Wojciech Ostrowski
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

B577561787D7E40C

Andrzej Jacek Nowakowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Wojciech Ostrowski
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

B577561787D7E40C

Andrzej Jacek Nowakowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina - Miasto Płock ul. Stary Rynek 1 09-400 PŁOCK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611016086			Wysłać bez pisma przewodniego 1D5409BF4DBBD3D7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 168 599 210,83	1 248 325 335,54
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 296 422,11	1 644 089,77
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		70 686,60	2 279,91
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		450 244,16	1 279 510,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		4 620,00	115 788,90
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 166 777 237,96	1 245 283 666,96
B.	Koszty działalności operacyjnej		961 995 283,73	967 225 525,36
B.I.	Amortyzacja		94 305 298,74	96 785 561,02
B.II.	Zużycie materiałów i energii		56 943 411,98	65 120 044,39
B.III.	Usługi obce		174 833 860,14	177 723 042,86
B.IV.	Podatki i opłaty		420 951,92	480 362,20
B.V.	Wynagrodzenia		368 036 616,75	415 313 582,96
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		84 921 580,95	95 730 772,76
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 537 675,46	5 187 791,66
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		193 902,08	1 136 674,82
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		140 031 367,05	78 013 874,06
B.X.	Pozostałe obciążenia		37 770 618,66	31 733 818,63
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		206 603 927,10	281 099 810,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne		35 597 181,55	38 170 005,94
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		21 462 989,08	15 555 309,13
D.II.	Dotacje		448 575,33	703 843,08
D.III.	Inne przychody operacyjne		13 685 617,14	21 910 853,73
E.	Pozostałe koszty operacyjne		8 995 820,29	11 023 007,59

Wojciech Ostrowski
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski
kierownik jednostki

BeSTia

1D5409BF4DBBD3D7

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	77 993,84	43 410,51
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	8 917 826,45	10 979 597,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	233 205 288,36	308 246 808,53
G.	Przychody finansowe	16 042 004,42	22 005 280,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	2 500 000,00	3 000 000,00
G.II.	Odsetki	13 541 782,52	18 999 413,85
G.III.	Inne	221,90	5 866,83
H.	Koszty finansowe	78 961 623,26	99 442 125,36
H.I.	Odsetki	23 302 021,52	27 795 853,88
H.II.	Inne	55 659 601,74	71 646 271,48
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	170 285 669,52	230 809 963,85
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	170 285 669,52	230 809 963,85

Wojciech Ostrowski
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski
kierownik jednostki

BeSTia

1D5409BF4DBBD3D7

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wojciech Ostrowski
główny księgowy


2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski
kierownik jednostki

BeSTia

1D5409BF4DBBD3D7

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina - Miasto Płock ul. Stary Rynek 1 09-400 PŁOCK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611016086		Wysłać bez pisma przewodniego D5ACA5E55D5A44E2 	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 510 007 098,24	3 581 566 946,36
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 257 815 848,03	2 295 808 490,09
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	853 719 568,29	814 116 098,92
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 194 290 634,55	1 274 702 255,18
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	143 223 340,99	186 436 346,71
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 532 903,36	485 270,19
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	61 049 400,84	20 068 519,09
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 186 255 999,91	2 279 284 111,10
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	666 096 889,01	643 830 429,40
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 205 567 353,14	1 291 437 762,42
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	318 373,60	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	245 134 896,27	305 687 678,94
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	10 596 412,67	15 460 333,02
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	58 542 075,22	22 867 907,32
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 581 566 946,36	3 598 091 325,35

Wojciech Ostrowski
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	170 285 669,52	230 809 963,85
III.1.	zysk netto (+)	814 116 098,92	872 715 618,41
III.2.	strata netto (-)	-643 830 429,40	-641 905 654,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 751 852 615,88	3 828 901 289,20

Wojciech Ostrowski
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Jacek Nowakowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wojciech Ostrowski
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina - Miasto Płock ul. Stary Rynek 1 09-400 PŁOCK	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 611016086		<p style="text-align: center;">DE6FB971045070F9</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	162 152 638,23
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	155 054 793,82

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wojciech Ostrowski
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Andrzej Jacek Nowakowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wojciech Ostrowski
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Andrzej Jacek Nowakowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina – Miasto Płock
1.2	siedzibę jednostki
	Płock
1.3	adres jednostki
	Plac Stary Rynek 1 09-400 Płock
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina – Miasto Płock realizuje zadania własne gminy i powiatu określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miasta Płocka i zarządzeniami Prezydenta Miasta Płocka oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane miastu z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Do zakresu działania Gminy – Miasto Płock należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania miasta określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym oraz w art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym. Zgodnie z powyższymi artykułami do zadań własnych miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomości, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4) lokalnego transportu zbiorowego, 5) ochrony zdrowia oraz środowiska i przyrody, 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8) edukacji publicznej, 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 11) targowisk i hal targowych, 12) zieleni gminnej oraz powiatowej i zadrzewień, 13) cmentarzy gminnych, 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 15) utrzymania gminnych oraz powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 18) promocji gminy oraz powiatu, 19) współpracy z organizacjami pozarządowymi, 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw, 21) ochrony praw konsumenta, 22) obronności, 23) gospodarki nieruchomościami, 24) geodezji, kartografii i katastru, 25) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, 26) gospodarki wodnej 27) administracji architektoniczno-budowlanej, 28) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, 29) działalności w zakresie telekomunikacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych i zakładów budżetowych Miasta Płocka
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.</p> <p>W Gminie – Miasto Płock za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to przedmioty o wartości początkowej określonej w przedziale 500,00 – 10.000,00 zł., które po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Bez względu na wartość początkową do pozostałych środków trwałych zalicza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych, 2) meble i dywany, 3) odzież i umundurowanie o normatywnym okresie użytkowania dłuższym niż rok, 4) inwentarz żywy. <p>Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, 2) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych. <p>Wartości niematerialne i prawne dzieli się na:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) podstawowe, to jest o wartości początkowej większej niż 10 000 zł, 2) pozostałe, to jest o wartości początkowej niższej lub równej 10 000 zł. <p>Umorzenie i amortyzację oblicza się według stawek określonych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Podstawowe wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje nie krócej niż:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) licencje na programy komputerowe oraz prawa autorskie – 24 miesiące, 2) licencje na wyświetlanie filmów oraz na emisję programów radiowych i telewizyjnych - 24 miesiące, 3) koszty zakończonych prac rozwojowych – nie może przekroczyć 5 lat, 4) inne niż wymienione w pkt 1-3 – 60 miesięcy, 5) prawo użytkowania wieczystego gruntów - 20 lat.

	<p>Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych dokonywane jest jednorazowo w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania, z wyłączeniem budynków i budowli o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>Przedmioty zakupione na cele promocji Gminy Miasto - Płock, bez względu na wartość początkową, podlegają spisaniu w koszty i nie podlegają ewidencji wartościowej a jedynie pozaskładowej ewidencji ilościowej w komórce merytorycznej.</p> <p>Na koncie „310” - „Materiały w magazynie” ewidencjonuje się materiały biurowe i gospodarcze, stanowiące zapas zgromadzony w magazynie. Ewidencji podlegają tylko te materiały, które fizycznie trafiły do magazynu. Zakupione materiały, przekazane na stanowiska pracy, podlegają spisaniu w koszty. Ewidencja materiałów w magazynie obejmuje:</p> <p>1) ewidencję ilościową – wartościową – prowadzi ją w programie komputerowym wyznaczony pracownik właściwej komórki organizacyjnej na kartach ilościowo – wartościowych, odrębnie dla każdego asortymentu,</p> <p>2) ewidencję wartościową – prowadzoną w komórce finansowej na koncie syntetycznym.</p> <p>Urząd Miasta Płock nie prowadzi ewidencji obrotu magazynowego w zakresie tablic rejestracyjnych pojazdów. Materiały te przekazywane są – bezpośrednio po ich zakupie – do rozliczenia w całości w koszty działalności. Na koniec roku kalendarzowego wartość niezużytych tego rodzaju materiałów, ustalona w drodze inwentaryzacji, wycenionego w cenach ostatnich ich zakupów, podlega aktywowaniu poprzez wyksięgowanie z kosztów działalności na powiększenie stanu zapasów materiałów, a następnie w roku następnym – z dniem 1 stycznia – następuje ponowne spisanie tego stanu w koszty działalności.</p> <p>Nakłady na środki trwale w budowie, wspólne dla kilku obiektów inwentarzowych (np. dokumentacja techniczna), tj. koszty pośrednie są rozliczane proporcjonalnie do wysokości kosztów bezpośrednich przypisanych do poszczególnych obiektów inwentarzowych. Do wyliczenia wskaźnika procentowego narzutu kosztów pośrednich stosuje się następujący wzór:</p> $W^{(n)} = K^p \times 100 / S^b$ <p>gdzie:</p> <p>$W^{(n)}$ – oznacza wskaźnik procentowy narzutu kosztów pośrednich,</p> <p>K^p – oznacza koszty pośrednie,</p> <p>S^b – oznacza sumę kosztów bezpośrednich.</p> <p>Obliczenia narzutu kosztów pośrednich na poszczególne obiekty inwentarzowe dokonuje się według wzoru:</p> $K^{(n)} = W^{(n)} \times K^{(n)} / 100$ <p>gdzie:</p> <p>$K^{(n)}$ – oznacza koszty pośrednie przypadające na n-ty obiekt inwentarzowy,</p> <p>$K^{(n)}$ – oznacza koszty bezpośrednie n-tego obiektu inwentarzowego.</p> <p>Odsetki od należności podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Niezapłacone odsetki księguje się nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Umarzania należności podatkowych dokonuje się zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa. Umarzania należności o charakterze cywilnoprawnym dokonuje się zgodnie z zasadami przyjętymi uchwałą Nr 549/XXXII/2021 z dnia 24 czerwca 2021 roku Rady Miasta Płocka w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu zapłaty lub rozkładania na raty spłaty oraz niedochodzenia należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym, przypadających Gminie – Miasto Płock lub jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowił będzie pomoc publiczną oraz wskazania organów i osób do tego uprawnionych.</p> <p>Wszelkie zwroty wydatków (faktyczne otrzymane), które wpływają w roku ich poniesienia (w roku budżetowym), jeśli nie stanowią przychodu w rozumieniu przepisów ustawy o podatku od towarów i usług i nie podlegają opodatkowaniu tym podatkiem, są przyjmowane na rachunek bieżący wydatków budżetowych i zmniejszają jednocześnie wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Wszelkie zwroty wydatków, dokonanych w latach ubiegłych oraz zwroty wydatków z roku budżetowego, które stanowią przychód w rozumieniu przepisów ustawy o podatku od towarów i usług podlegający opodatkowaniu tym podatkiem (np. refaktury VAT), które trafiły na rachunek bankowy wydatków, podlegają odprowadzeniu na dochody budżetowe. W Gminie – Miasto Płock obowiązują następujące rozwiązania związane z dofinansowaniem budowy lokali mieszkalnych: gdy z postanowień zawartych umów wynika, że kwota partycypacji nie podlega zwrotowi, wówczas równowartość przekazanych TBS środków pieniężnych ujmuje się w korespondencji z kontem rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdy z postanowień zawartych umów wynika, że kwota partycypacji podlega zwrotowi, wówczas równowartość przekazanych TBS środków pieniężnych traktuje się jako należność.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających 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
	Przyjęty zakres zmian wartości grup rodzajowych prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych – 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
	W trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych wynoszą 48.800,00 zł.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Stan na koniec roku obrotowego – 7.249.783,20 zł, zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik nr 3 do informacji dodatkowej.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu wynosi 125.342.487,26 zł, zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik nr 4 do informacji dodatkowej.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 5 do informacji dodatkowej
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 6 do informacji dodatkowej.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 7 do informacji dodatkowej.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do lat 5
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	Kwota zobowiązań na koniec roku – 155.054.793,82 zł. (udzielone gwarancje i poręczenia – 31.037.336,27 zł., weksle – 124.017.457,55 zł.). Powyższe dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 8 do informacji dodatkowej.
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
	Czynne rozliczenie międzyokresowe: Stan na koniec roku obrotowego – 3.290.432,10 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów: Stan na koniec roku obrotowego – 51.202.871,38 zł. Powyższe dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 9 do informacji dodatkowej.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	28.903.196,45 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 18.726.396,31 zł. Powyższe dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 10 do informacji dodatkowej.
1.16.	Inne informacje
	UMP – Kwota zaewidencjonowana na koncie 240 pozostałe rozrachunki z tytułu objętych w 2023 roku udziałów i akcji, na które nie dokonano jeszcze zmian w KRS wynosi 39.048.000,00 zł, a z tytułu umorzenia udziałów i akcji 59.720.500,00 zł. Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej jednego roku, wynosił na koniec 2023 roku 5.877.954,00 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	173.226.588,97 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły Incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniki finansowy jednostki

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

24.04.2024

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
2	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072” pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
3	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wycenia się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
4	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	według kosztów wytworzenia	według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu/stopnia jego zużycia	według wartości określonej w umowie lub na podstawie wyceny według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu/ stopnia jego zużycia
8	Środki trwałe ujawniona	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia
9	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem; pomniejszone o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
10	Materiały	według cen nabycia	według cen nabycia
11	Należności	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności;	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności; pomniejszonej o odpisy aktualizujące
12	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	w kwocie wymagającej zapłaty
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP
14	Pozostałe aktywa i pasywa	-	-
15	Inne, w tym:	-	-
15.1	udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia lub według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu	według ceny nabycia lub według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu
15.2	inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
15.3	udziały w likwidowanych jednostkach	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia likwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia likwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników
15.4	rozliczenia międzyokresowe	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
15.5	fundusze	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej

Skarbnik Miasta Plocka
/-/ Wojciech Ostrowski

Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Plocka
/-/ Andrzej Nowakowski

Podpis kierownika jednostki

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	4 931 182,51	0,00	160 364,36	0,00	160 364,36	0,00	5 292,27	41 050,33	5 368,00	51 710,60	5 039 836,27
2	II. Środki trwałe, w tym:	3 788 939 601,77	74 149,00	219 222 794,81	34 855 023,74	254 151 967,55	2 954 372,61	38 478 638,59	36 227 497,10	1 587 867,76	79 248 376,06	3 963 843 193,26
2.1	grupa grunty	1 315 918 246,02	0,00	12 441 747,74	10 412 926,83	22 854 674,57	0,00	19 305 051,98	10 457 711,83	366 815,00	30 129 578,81	1 308 643 341,78
2.2	grupa budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 385 418 573,07	0,00	193 579 946,01	22 943 329,90	216 523 275,91	2 949 706,11	9 309 761,32	22 531 538,61	1 221 052,76	36 012 058,80	2 565 929 790,18
2.3	grupa urządzenia techniczne i maszyny	40 932 953,95	0,00	3 184 881,08	187 880,19	3 372 761,27		1 174 993,51	1 047 776,90	0,00	2 222 770,41	42 082 944,81
2.4	grupa środki transportu	23 942 065,32	0,00	9 251 742,15		9 251 742,15	0,00	8 430 017,60	1 913 178,30	0,00	10 343 195,90	22 850 611,57
2.5	grupa inne środki trwałe	22 727 763,41	74 149,00	764 477,83	1 310 886,82	2 149 513,65	4 666,50	258 814,18	277 291,46	0,00	540 772,14	24 336 504,92
3	III. Pozostałe środki trwałe	32 693 567,83	0,00	2 768 371,78	195 137,13	2 963 508,91	6 234,48	864 091,04	187 962,11	8 302,51	1 066 590,14	34 590 486,60
4	IV. Inne	7 985 971,69	0,00	1 079 329,51	59 088,10	1 138 417,61	1 230,00	770 214,07	10 415,00	1 474,77	783 333,84	8 341 055,46
5	Razem	3 834 550 323,80	74 149,00	223 230 860,46	35 109 248,97	258 414 258,43	2 961 837,09	40 118 235,97	36 466 924,54	1 603 013,04	81 150 010,64	4 011 814 571,59

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Wartość netto środków trwałych		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 10)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	4 790 211,51	0,00	226 541,34	0,00	226 541,34	0,00	47 402,08	47 402,08	4 969 350,77	140 971,00	70 485,50
2	II. Środki trwałe, w tym:	990 857 218,65	0,00	96 715 075,52	6 346 326,51	103 061 402,03	0,00	14 561 386,91	14 561 386,91	1 079 357 233,77	2 798 082 383,12	2 884 485 959,49
2.1	grupa grunty	4 116 729,96	0,00	332 390,24	2 989 586,62	3 321 976,86	0,00	2 989 586,62	2 989 586,62	4 449 120,20	1 311 801 516,06	1 304 194 221,58
2.2	grupa budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	914 768 345,74	0,00	91 693 784,72	2 104 371,32	93 798 156,04	0,00	7 045 114,63	7 045 114,63	1 001 521 387,15	1 470 650 227,33	1 564 408 403,03
2.3	grupa urządzenia techniczne i maszyny	34 536 905,41	0,00	2 089 803,96	152 329,31	2 242 133,27	0,00	2 152 164,00	2 152 164,00	34 626 874,62	6 396 048,54	7 456 070,19
2.4	grupa środki transportu	18 517 752,38	0,00	1 437 748,83	0,00	1 437 748,83	0,00	2 033 195,90	2 033 195,90	17 922 305,31	5 424 312,94	4 928 306,26
2.5	grupa inne środki trwałe	18 917 485,16	0,00	1 161 347,77	1 100 039,26	2 261 387,03	0,00	341 325,70	341 325,70	20 837 546,49	3 810 278,25	3 498 958,43
3	III. Pozostałe środki trwałe	32 693 567,83	3 099,00	2 668 141,79	292 268,12	2 963 508,91	0,00	1 066 590,14	1 066 590,14	34 590 486,60	0,00	0,00
4	IV. Inne	7 985 971,69	0,00	1 065 512,03	72 905,58	1 138 417,61	0,00	783 333,84	783 333,84	8 341 055,46	0,00	0,00
5	Razem	1 036 326 969,68	3 099,00	100 675 270,68	6 711 500,21	107 389 869,89	0,00	16 458 712,97	16 458 712,97	1 127 258 126,60	2 798 223 354,12	2 884 556 444,99

Skarbnik Miasta Plocka
/-/ Wojciech Ostrowski

Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Plocka
/-/ Andrzej Nowakowski

Podpis kierownika jednostki

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

Stan na początek roku obrotowego 1	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3) 4
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
7 249 783,20	0,00	0,00	7 249 783,20

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

L.p.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	9 222 825,80	2 449 550,15	1 602 257,25	10 070 118,70
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 493 021,66	18 016 795,17	4 295,63	114 505 521,20
3	Urządzenia techniczne i maszyny	447 951,25	58 304,46	10 955,35	495 300,36
4	Środki transportu	27 047,00	0,00	0,00	27 047,00
5	Inne środki trwałe	190 761,70	231 000,00	177 261,70	244 500,00
6	Razem	106 381 607,41	20 755 649,78	1 794 769,93	125 342 487,26

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
		ilość	wartość
1	2	3	4
		ilość	wartość
I	Akcje	3 583 939	70 368 080,00
1.1	Płocki Park Przemysłowo Technologiczny S.A.	3 195 898	31 958 980,00
1.2	Bank Ochrony Środowiska S.A.	5 000	105 000,00
1.3	WISŁA Płock S.A.	208 766	20 876 600,00
1.4	WISŁA Płock SA - Sekcja Piłki Ręcznej S.A.	174 275	17 427 500,00
2.	Udziały	1 569 575	782 010 700,00
2.1	Agencja Rewitalizacji Starówki Sp. z o.o.	61 983	30 991 500,00
2.2	Komunikacja Miejska Sp. z o.o.	136 646	68 323 000,00
2.3	Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	216 816	108 408 000,00
2.4	Suez Płocka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o.	2 203	1 101 500,00
2.5	Rynex Sp. z o.o.	36 913	18 456 500,00
2.6	Wodociągi Płockie Sp. z o.o.	226 063	226 063 000,00
2.7	Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płock Sp. z o.o.	41 288	41 288 000,00
2.8	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej TBS Sp. z o.o.	88 707	44 353 500,00
2.9	Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.	86 110	43 055 000,00
2.10	Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.	525 417	52 541 700,00
2.11	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	50	50 000,00
2.12	Miejski Ogród Zoologiczny Sp. Z o.o.	37 838	37 838 000,00
2.13	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	109 541	109 541 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	2	1 520,00
4.1	Chemicz. Międzyzakładowa Spółdzielnia mieszkaniowa udział członkowski	2	1 520,00
5	RAZEM	5 153 516	852 380 300,00

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski
.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski
.....
Podpis kierownika jednostki

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe*	144 684 595,94	20 335 474,78	2 867 432,49	162 152 638,23
3	Razem	144 684 595,94	20 335 474,78	2 867 432,49	162 152 638,23

W informacji dodatkowej za 2022 rok w pozycji „należności krótkoterminowe” w zwiększeniach nie wykazano kwoty 150,00 zł, która zmienia stan na koniec poprzedniego roku.

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:	3 951 059,76	192 978,95	33 943,74	33 931,26	67 875,00	4 076 163,71
1.1	roszczenia sporne z tytułu rozrachunków z dostawcami	252 562,80	0,00	0,00	0,00	0,00	252 562,80
1.2	rezerwa na prawdopodobne przyszłe zobowiązania z tytułu toczących się postępowań sądowych	3 698 496,96	192 978,95	33 943,74	33 931,26	67 875,00	3 823 600,91
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	odszkodowania z tytułu przejęcia gruntów na cele inwestycji drogowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	3 951 059,76	192 978,95	33 943,74	33 931,26	67 875,00	4 076 163,71

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	31 037 336,27	31 037 336,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Weksle	167 026 485,61	124 017 457,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	198 063 821,88	155 054 793,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	3 596 888,19	226 844,74	533 300,83	3 290 432,10
1.1	- długoterminowe, w tym:	3 372 323,36	0,00	308 736,00	3 063 587,36
1.1.1	Siemens Sp. z o. o. umowa zawarta w ramach partnerstwa publiczno - prywatnego (koszty finansowania z tytułu rozłożenia płatności wynagrodzenia za etap robót)	3 359 609,00	0,00	305 419,00	3 054 190,00
1.1.2	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie decyzja dot. rzeki Słupianki	12 714,36	0,00	3 317,00	9 397,36
1.2	- krótkoterminowe, w tym:	224 564,83	226 844,74	224 564,83	226 844,74
1.2.1	Zarząd Budynków Komunalnych - koszty z tytułu rozliczenia mediów za ubiegły rok	224 564,83	226 844,74	224 564,83	226 844,74
1.2.2	"				
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
2.1	- długoterminowe, w tym:				
2.1.1	"				
2.1.2	"				
2.2	- krótkoterminowe, w tym:				
2.2.1	"				
2.2.2	"				
3	Razem	3 596 888,19	226 844,74	533 300,83	3 290 432,10

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	przychody z tytułu rozliczenia mediów za ubiegły rok	217 585,17	166 298,40	217 585,17	166 298,40
2	opłata za zajęcia pasa drogowego	46 367 816,01	8 022 141,51	3 764 774,84	50 625 182,68
3	przychody przyszłych okresów z tytułu podatków i opłat lokalnych	1 247 086,62	129 801,25	965 497,57	411 390,30
4	"				-
6	Razem	47 832 487,80	8 318 241,16	4 947 857,58	51 202 871,38

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

I.1.15.kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*)

L.p. 1	Wyszczególnienie 2	kwota 3	informacja dodatkowa 4
1	odprawy emerytalne i rentowe	4 056 702,33	
2	nagrody jubileuszowe	6 870 031,98	
3	inne (np. ekwiwalent za urlop)	7 799 662,00	świadczenie na start dla nauczycieli, ekwiwalent za urlop, dofinansowanie do okularów, zakup wody dla pracowników, badania okresowe, ryczałt za samochód prywatny do celów służbowych, roczne nagrody pieniężne, odprawy pośmiertne, godziny nocne oraz nadliczbowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (prawie i zakup odzieży roboczej),delegacje, nagrody MEiN, dodatek za zastępstwo procesowe dla radców prawnych, odszkodowanie w związku z rozwiązaniem umowy o pracę z pracownikiem, wydatki osobowe niezaliczane do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom
Razem		18 726 396,31	

*) nie dotyczy świadczeń wypłaconych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

