

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina - Miasto Płock</b>  ul. Stary Rynek 1 09-400 PŁOCK	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Miasto Płock</b>  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 99EC128DB794B2B2 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>611016086</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	101 216 900,07	71 020 651,31	I Zobowiązania	519 120 411,04	477 116 547,16
I.1 Środki pieniężne	101 216 900,07	71 020 651,31	I.1 Zobowiązania finansowe	518 294 790,45	476 153 983,71
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	100 497 223,56	70 176 573,73	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	42 759 276,78	49 127 498,10
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	719 676,51	844 077,58	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	475 535 513,67	427 026 485,61
II Należności i rozliczenia	6 059 314,07	9 393 745,55	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	741 486,91	929 596,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	84 133,68	32 966,92
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-435 224 101,50	-413 288 637,26
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	28 054 037,33	21 936 705,84
II.2 Należności od budżetów	5 907 612,30	9 149 302,88	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	28 054 037,33	21 936 705,84
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	151 701,77	244 442,67	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	400 248,72	618 470,04	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1 345,88	-1 241,60
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-463 279 484,71	-435 224 101,50
			III Rozliczenia międzyokresowe	23 780 153,32	17 204 957,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>107 676 462,86</b>	<b>81 032 866,90</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>107 676 462,86</b>	<b>81 032 866,90</b>

Wojciech Ostrowski  
skarbnik

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski  
zarząd

BeSTia

99EC128DB794B2B2

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

## Wyjaśnienia do bilansu

Wyjaśnienie niezgodności występujących pomiędzy bilansem z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzonym na dzień 31.12.2021 roku a sprawozdaniem Rb-NDS

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, które w pierwszym dniu następnego miesiąca są wyksięgowywane.

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 operacji niekasowych.

W naszym przypadku jest to kwota 612,49 zł.

W bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzonego na dzień 31.12.2021 roku przez Urząd Miasta Płocka w części aktywów III. „Rozliczenia międzyokresowe” wykazano kwotę w wysokości 618.470,04 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 i pożyczek w korespondencji z kontem 134 lub 260).

Kwota w wysokości 618.470,04 zł. stanowi sumę zarachowanych na koniec roku odsetek od zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek, które staną się wydatkiem 2022 roku.

W związku z powyższym wolne środki wynikające z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego będą powiększone o kwotę 618.470,04 zł.

Wojciech Ostrowski

skarbnik

2022-04-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Jacek Nowakowski

zarząd

BeSTia

99EC128DB794B2B2