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 nieruchomościami, 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 cieplną 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
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą 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)
	Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 1 do informacji dodatkowej. W Gminie – Miasto Płock za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł. 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. Bez względu na wartość początkową do pozostałych środków trwałych zalicza się: 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. 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: 1) autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, 2) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych. Wartości niematerialne i prawne dzieli się na: 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. 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. Podstawowe wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje nie krócej niż: 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.

	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. Przedmioty zakupione na cele promocji Gminy Miasto - Płock, bez względu na wartość początkową, podlegają spisaniu w koszty i nie podlegają ewidencji wartościowej a jedynie pozaksięgowej ewidencji ilościowej w komórce merytorycznej. 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: 1) ewidencję ilościowo – wartościową – prowadzi ją w programie komputerowym wyznaczony pracownik właściwej komórki organizacyjnej na kartach ilościowo – wartościowych, odrębnie dla każdego asortymentu, 2) ewidencję wartościową – prowadzoną w komórce finansowej na koncie syntetycznym. 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. Nakłady na środki trwałe 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: $W^{nkp} = K^{p} \times 100/S^{kb}$ gdzie: W^{nkp} – oznacza wskaźnik procentowy narzutu kosztów pośrednich, K^{p} - oznacza koszty pośrednie, S^{kb} – oznacza sumę kosztów bezpośrednich. Obliczenia narzutu kosztów pośrednich na poszczególne obiekty inwentarzowe dokonuje się według wzoru: $K^{P(n)}=W^{nkp} \times K^{B(n)}/100$ gdzie: $K^{P(n)}$ - oznacza koszty pośrednie przypadające na *n*-ty obiekt inwentarzowy, $K^{B(n)}$ – oznacza koszty bezpośrednie *n*-tego obiektu inwentarzowego. 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. 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 cywilno prawnym, przypadających Gminie – Miasto Płock lub jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazania organów i osób do tego uprawnionych. 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 ewidencyjne dla środków przekazanych przez Gminę – Miasto Płock na rzecz Towarzystw Budownictwa Społecznego, przeznaczonych na dofinansowanie 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 należności.
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 62.800,00 zł.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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 106.381.607,41 zł, zgodnie z tabelą stanowiąca 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	Kwota zobowiązań na koniec roku – 198.063.821,88 zł. (udzielone gwarancje i poręczenia – 31.037.336,27 zł., weksle – 167.026.485,61 zł.). Powyższa 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 różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Czynne rozliczenie międzyokresowe: Stan na koniec roku obrotowego – 3.596.888,19 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów: Stan na koniec roku obrotowego – 47.832.487,80 zł. Powyższe dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 9 do informacji dodatkowej.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	45.626.795,13 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 12.667.491,67 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 2022 roku udziałów i akcji, na które nie dokonano jeszcze zmian w KRS wynosi 24.071.200,00 zł, a z tytułu umorzenia udziałów i akcji 48.141.500,00 zł. Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej jednego roku, wynosił na koniec 2022 roku 6.531.060,00 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
	147.148.483,40 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

.....
(główny księgowy)

Wojciech Ostrowski
Elektronicznie podpisany przez Wojciech Ostrowski
Data: 2023.04.27 17:31:03 +02'00'

27.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
(kierownik jednostki)

Andrzej Jacek Nowakowski
Elektronicznie podpisany przez Andrzej Jacek Nowakowski
Data: 2023.04.28 08:43:44 +02'00'

załącznik nr 1

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 ujawnione	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 inne 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	mienie zlikwidowanych jednostek	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego 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 Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski
.....
Podpis głównego księgowego

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

załącznik nr 2

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	5 100 286,73	0,00	240 967,13	0,00	240 967,13	0,00	410 071,35	0,00	0,00	410 071,35	4 931 182,51
2	II. Środki trwałe, w tym:	3 735 397 558,49	0,00	122 615 976,43	25 323 873,77	147 939 850,20	60 801 585,10	3 722 391,51	29 873 830,31	0,00	94 397 806,92	3 788 939 601,77
2.1	grupa grunty	1 311 918 542,44	0,00	62 588 997,47	8 170 282,03	70 759 279,50	58 331 617,81	0,00	8 427 958,11	0,00	66 759 575,92	1 315 918 246,02
2.2	grupa budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 338 192 625,59	0,00	54 010 082,93	11 208 974,97	65 219 057,90	1 813 655,26	2 675 753,63	13 503 701,53	0,00	17 993 110,42	2 385 418 573,07
2.3	grupa urządzenia techniczne i maszyny	45 023 065,21	0,00	2 351 611,73	184 725,57	2 536 337,30	10 356,96	985 927,02	5 630 164,58	0,00	6 626 448,56	40 932 953,95
2.4	grupa środki transportu	23 636 955,12	0,00	2 136 666,71	60 841,49	2 197 508,20	0,00	5 960,00	1 886 438,00	0,00	1 892 398,00	23 942 065,32
2.5	grupa inne środki trwałe	16 626 370,13	0,00	1 528 617,59	5 699 049,71	7 227 667,30	645 955,07	54 750,86	425 568,09	0,00	1 126 274,02	22 727 763,41
3	III. Pozostałe środki trwałe	57 278 529,53	0,00	3 360 490,11	1 352 666,77	4 713 156,88	8 019,40	577 209,36	28 712 889,82	0,00	29 298 118,58	32 693 567,83
4	IV. Inne	7 670 720,06	0,00	752 569,41	332 069,41	1 084 638,82	106 174,93	399 388,17	263 824,09	0,00	769 387,19	7 985 971,69
5	Razem	3 805 447 094,81	0,00	126 970 003,08	27 008 609,95	153 978 613,03	60 915 779,43	5 109 060,39	58 850 544,22	0,00	124 875 384,04	3 834 550 323,80

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			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 10)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)		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	5 100 286,73	0,00	99 996,13	0,00	99 996,13	0,00	410 071,35	410 071,35	4 790 211,51	0,00	140 971,00
2	II. Środki trwałe, w tym:	901 734 579,41	13 175,61	94 306 527,51	6 576 592,73	100 896 295,85	0,00	11 773 656,61	11 773 656,61	990 857 218,65	2 833 662 979,08	2 798 082 383,12
2.1	grupa grunty	3 772 503,23	0,00	344 075,91	33 472,11	377 548,02	0,00	33 321,29	33 321,29	4 116 729,96	1 308 146 039,21	1 311 801 516,06
2.2	grupa budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	826 814 404,35	0,00	89 641 807,32	1 341 981,24	90 983 788,56	0,00	3 029 847,17	3 029 847,17	914 768 345,74	1 511 378 221,24	1 470 650 227,33
2.3	grupa urządzenia techniczne i maszyny	38 546 615,92	13 175,61	2 099 227,67	37 448,02	2 149 851,30	0,00	6 159 561,81	6 159 561,81	34 536 905,41	6 476 449,29	6 396 048,54
2.4	grupa środki transportu	19 041 569,53	0,00	1 284 081,36	60 841,49	1 344 922,85	0,00	1 868 740,00	1 868 740,00	18 517 752,38	4 595 385,59	5 424 312,94
2.5	grupa inne środki trwałe	13 559 486,38	0,00	937 335,25	5 102 849,87	6 040 185,12	0,00	682 186,34	682 186,34	18 917 485,16	3 066 883,75	3 810 278,25
3	III. Pozostałe środki trwałe	57 278 529,53	0,00	3 364 999,75	1 106 876,14	4 471 875,89	870 220,33	28 186 617,26	29 056 837,59	32 693 567,83	0,00	0,00
4	IV. Inne	7 670 720,06	52 473,74	759 569,02	272 596,06	1 084 638,82	0,00	769 387,19	769 387,19	7 985 971,69	0,00	0,00
5	Razem	971 784 115,73	65 649,35	98 531 092,41	7 956 064,93	106 552 806,69	870 220,33	41 139 732,41	42 009 952,74	1 036 326 969,68	2 833 662 979,08	2 798 223 354,12

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 3

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 – 3)
	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4
7 281 758,52	0,00	31 975,32	7 249 783,20

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 4

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	0,00	0,00	9 222 825,80
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 855 445,30	16 660 786,80	23 210,44	96 493 021,66
3	Urządzenia techniczne i maszyny*	484 567,55	12 611,02	49 227,32	447 951,25
4	Środki transportu**	27 047,00	0,00	0,00	27 047,00
5	Inne środki trwałe**	190 761,70	0,00	0,00	190 761,70
6	**Razem**	89 780 647,35	16 673 397,82	72 437,76	106 381 607,41

* W związku ze zmianą formy organizacyjno prawnej Miejskiego Ogrodu Zoologicznego (z jednostki budżetowej na spółkę prawa handlowego) skorygowano wartość wykazaną w pozycji „Urządzenia techniczne i maszyny" o kwotę 6.221,42 zł zł wykazaną w tej pozycji przez MOZOO na koniec 2021 roku.

** W informacji dodatkowej za 2021 rok mylnie wykazano kwotę 27.047,00 zł w pozycji „Inne środki trwałe" zamiast w pozycji „Środki transportu".

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 5

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
1	2	3	4
		ilość	wartość
I	**Akcje**	**3 640 669**	**76 041 080,00**
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.	274 573	27 457 300,00
1.4	WISŁA Płock SA - Sekcja Piłki Ręcznej S.A.	165 198	16 519 800,00
2.	**Udziały**	**1 495 923**	**752 819 400,00**
2.1	Agencja Rewitalizacji Starówki Sp. z o.o.	65 073	32 536 500,00
2.2	Komunikacja Miejska Sp. z o.o.	135 254	67 627 000,00
2.3	Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	195 406	97 703 000,00
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.	116 572	58 286 000,00
2.10	Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.	470 044	47 004 400,00
2.11	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	50	50 000,00
2.12	Miejski Ogród Zoologiczny Sp. Z o.o.	33 809	33 809 000,00
2.13	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	84 541	84 541 000,00
3.	**Dłużne papiery wartościowe**	0	0,00
4.	**Inne papiery wartościowe**	2	1 520,00
4.1	Chemik Międzyzakładowa Spółdzielnia mieszkaniowa udział członkowski	2	1 520,00
5	**RAZEM**	**5 136 594**	**828 862 000,00**

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 6

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	138 127 076,86	11 762 161,99	5 204 792,91	144 684 445,94
3	**Razem**	138 127 076,86	11 762 161,99	5 204 792,91	144 684 445,94

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 7

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:	5 370 473,45	301 625,00	136 751,64	1 584 287,05	1 721 038,69	3 951 059,76
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	5 117 910,65	301 625,00	136 751,64	1 584 287,05	1 721 038,69	3 698 496,96
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**	**5 370 473,45**	**301 625,00**	**136 751,64**	**1 584 287,05**	**1 721 038,69**	**3 951 059,76**

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 8

II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
						na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	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	202 035 513,67	167 026 485,61	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**	**233 072 849,94**	**198 063 821,88**	**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:	3 834 937,59	224 564,83	462 614,23	3 596 888,19
1.1	- długoterminowe, w tym:	3 681 059,36	0,00	308 736,00	3 372 323,36
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)	3 665 028,00	0,00	305 419,00	3 359 609,00
1.1.2	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie decyzja dot. rzeki Słupianki	16 031,36	0,00	3 317,00	12 714,36
1.2	- krótkoterminowe, w tym:	153 878,23	224 564,83	153 878,23	224 564,83
1.2.1	Zarząd Budynków Komunalnych – koszty z tytułu rozliczenia mediów za ubiegły rok	153 878,23	224 564,83	153 878,23	224 564,83
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**	**3 834 937,59**	**224 564,83**	**462 614,23**	**3 596 888,19**

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	200 898,46	217 585,17	200 898,46	217 585,17
2	opłata za zajęcia pasa drogowego	41 224 479,57	8 766 900,10	3 623 563,66	46 367 816,01
3	przychody przyszłych okresów z tytułu podatków i opłat lokalnych	942 306,56	615 673,17	310 893,11	1 247 086,62
4	-				-
6	**Razem**	**42 367 684,59**	**9 600 158,44**	**4 135 355,23**	**47 832 487,80**

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 10

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

L.p.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1	odprawy emerytalne i rentowe	3 000 342,84	
2	nagrody jubileuszowe	5 157 656,60	
3	inne (np. ekwiwalent za urlop)	4 509 492,23	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, pranie odzieży, odprawa pośmiertna, odprawa w związku z ustaniem stosunku pracy, godziny nocne oraz nadliczbowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (rękawice orpz), odprawa z tytułu zwolnienia z pracy, delegacje, szkolenia, świadczenia pieniężne wypłacane funkcjonariuszom przez okres jednego roku oraz wydatki osobowe niezaliczane do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom
Razem		**12 667 491,67**	

*) 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