



PREZYDENT MIASTA PŁOCKA

Zarządzenie Nr 4062/2023
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 10 lutego 2023 roku

zmieniające zarządzenie w sprawie wprowadzenia „Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy – Miasto Płock”.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 40), art. 4 i 4a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120), § 20 ust. 1 pkt 4, § 28, § 31, § 32, § 33, i § 34 ust. 4 pkt 1, ust 6 i ust. 9 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342) oraz § 10 ust. 1 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Płocka, nadanego zarządzeniem Nr 3162/2022 Prezydenta Miasta Płocka z dnia 28 lutego 2022 r., zmienionego zarządzeniami Prezydenta Miasta Płocka: Nr 3239/2022 z dnia 31 marca 2022 r. i Nr 3946/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. zarządzam, co następuje:

§ 1

1. W zarządzeniu Nr 350/2019 Prezydenta Miasta Płocka z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy - Miasto Płock”, zmienionym zarządzeniami Prezydenta Miasta Płocka: nr 1383/2020 z dnia 26 marca 2020 r., nr 2251/2021 z dnia 18 marca 2021 roku i nr 3170/2022 z dnia 28 lutego 2022 roku wprowadzam następujące zmiany:
 - 1) z „Wykazu jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym Gminy - Miasto Płock”, stanowiącym załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy – Miasto Płock, wykreślam jednostkę pn. „Miejski Ogród Zoologiczny”,
 - 2) załącznik nr 2 do Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy – Miasto Płock pn. „Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku” otrzymuje nową treść w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
 - 3) załącznik nr 3 do Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy – Miasto Płock pn. „Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku” otrzymuje nową treść w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia,
 - 4) załącznik nr 5 do Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy – Miasto Płock pn. „Zestawienie wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku” otrzymuje nową treść w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia,

- 5) załącznik nr 6 do Instrukcji sporządzania łącznego sprawozdania finansowego Gminy – Miasto Płock pn. „ Zestawienie przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku” otrzymuje nową treść w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.
2. Załącznik nr 1, o którym mowa w ust. 1 pkt 1) otrzymuje treść w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Płocka.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie po raz pierwszy do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego Gminy – Miasto Płock za 2022 rok.

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 4062/2023
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 10 lutego 2023 roku

załącznik nr 1
do Instrukcji sporządzania
łącznego sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Wykaz jednostek objętych łącznym sprawozdaniem finansowym
Gminy - Miasto Płock

1. Urząd Miasta Płocka
2. Izba Wyrzeźwień
3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
4. Miejski Zarząd Dróg
5. Straż Miejska
6. Żłobki Miejskie
 - 1) Żłobek Miejski Nr 1
 - 2) Żłobek Miejski Nr 2
 - 3) Żłobek Miejski Nr 3
 - 4) Żłobek Miejski Nr 4
7. Miejskie Przedszkola
 - 1) Miejskie Przedszkole Nr 1
 - 2) Miejskie Przedszkole Nr 2
 - 3) Miejskie Przedszkole Nr 3
 - 4) Miejskie Przedszkole Nr 4
 - 5) Miejskie Przedszkole Nr 5
 - 6) Miejskie Przedszkole Nr 6
 - 7) Miejskie Przedszkole Nr 8
 - 8) Miejskie Przedszkole Nr 9
 - 9) Miejskie Przedszkole Nr 10
 - 10) Miejskie Przedszkole Nr 11
 - 11) Miejskie Przedszkole Nr 12
 - 12) Miejskie Przedszkole Nr 13
 - 13) Miejskie Przedszkole Nr 14
 - 14) Miejskie Przedszkole Nr 15
 - 15) Miejskie Przedszkole Nr 16
 - 16) Miejskie Przedszkole Nr 17
 - 17) Miejskie Przedszkole Nr 19
 - 18) Miejskie Przedszkole Nr 21
 - 19) Miejskie Przedszkole Nr 25
 - 20) Miejskie Przedszkole Nr 27
 - 21) Miejskie Przedszkole Nr 29
 - 22) Miejskie Przedszkole Nr 31
 - 23) Miejskie Przedszkole Nr 33
 - 24) Miejskie Przedszkole Nr 34
 - 25) Miejskie Przedszkole Nr 37
8. Szkoły Podstawowe

- 1) Szkoła Podstawowa Nr 1
- 2) Szkoła Podstawowa Nr 3
- 3) Szkoła Podstawowa Nr 5
- 4) Szkoła Podstawowa Nr 6
- 5) Szkoła Podstawowa Nr 11
- 6) Szkoła Podstawowa Nr 12
- 7) Szkoła Podstawowa Nr 13
- 8) Szkoła Podstawowa Nr 15
- 9) Szkoła Podstawowa Nr 16
- 10) Szkoła Podstawowa Nr 17
- 11) Szkoła Podstawowa Nr 18
- 12) Szkoła Podstawowa Nr 20
- 13) Szkoła Podstawowa Nr 22
- 14) Szkoła Podstawowa Nr 23
- 15) Ogólnokształcąca Szkoła Muzyczna I i II stopnia
- 16) Szkoła Podstawowa Nr 14
- 17) Szkoła Podstawowa Nr 21
- 18) Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 24
9. Licea i Zespoły Szkół
 - 1) Liceum Ogólnokształcące im. St. Małachowskiego
 - 2) Zespół Szkół Nr 1
 - 3) III Liceum Ogólnokształcące im. M. Dąbrowskiej
 - 4) Zespół Szkół Nr 5
 - 5) Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Wł. Jagiełły
 - 6) Zespół Szkół Zawodowych im. Marii Skłodowskiej - Curie
 - 7) Zespół Szkół Usług i Przedsiębiorczości
 - 8) Zespół Szkół Budowlanych Nr 1
 - 9) Zespół Szkół Ekonomiczno-Kupieckich
 - 10) Zespół Szkół Technicznych
10. Placówki oświatowo-wychowawcze
 - 1) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1
 - 2) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2
 - 3) Harcerski Zespół Pieśni i Tańca "Dzieci Płocka"
 - 4) Młodzieżowy Dom Kultury im. Króla Maciusia I
 - 5) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1
 - 6) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2
 - 7) Bursa Płocka
11. Zarząd Jednostek Oświatowych
12. Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej
13. Dom Pomocy Społecznej „Przyjaznych Serc”
14. Ośrodek Opiekuńczo – Wychowawczy
15. Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej
16. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
17. Zarząd Budynków Komunalnych
18. Miejski Urząd Pracy
19. Zakład Usług Miejskich „Muniserwis”
20. Środowiskowy Dom Samopomocy
21. Zakład Aktywności Zawodowej

**załącznik nr 2
do zarządzenia nr 4062/2023
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 10 lutego 2023 roku**

załącznik nr 2
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi łącznym
sprawozdaniem finansowym w roku**

.....
Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz należności od jednostek objętych sprawozdaniem łącznym			
Lp.	Nazwa jednostki	Pozycja w bilansie	Łączna kwota należności brutto
1			
2			
3			
4			
5			
Razem:			

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem łącznym			
Lp.	Nazwa jednostki	Pozycja w bilansie	Łączna kwota zobowiązań brutto
1			
2			
3			
4			
5			
Razem:			

.....
Podpis głównego księgowego

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 3
do zarządzenia nr 4062/2023
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 10 lutego 2023 roku

załącznik nr 3
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku

.....
Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami				
Lp.	Nazwa jednostki	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1				
2				
3				
4				
5				
Razem:				

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami				
Lp.	Nazwa jednostki	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1				
2				
3				
4				
5				
Razem:				

.....
Podpis głównego księgowego

.....
Podpis kierownika jednostki

załącznik nr 4
do zarządzenia nr 4062/2023
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 10 lutego 2023 roku

załącznik nr 5
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Zestawienie wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku

Nazwa jednostki	Wykaz należności wobec jednostek objętych sprawozdaniem łącznym			Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem łącznym		
	Nazwa jednostki	Pozycja w bilansie	Łączna kwota brutto	Nazwa jednostki	Pozycja w bilansie	Kwota brutto
	Razem:			Razem:		

.....
Imię i nazwisko osoby sporządzającej zestawienie

.....
Podpis Skarbnika Miasta Płocka

załącznik nr 5
do zarządzenia nr 4062/2023
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 10 lutego 2023 roku

załącznik nr 6
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

Zestawienie przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku

Nazwa jednostki	Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami				Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami			
	Nazwa kontrahenta	Pozycja rachunku zysków i strat	Kwota netto	Kwota brutto	Nazwa kontrahenta	Pozycja rachunku zysków i strat	Kwota netto	Kwota brutto
Razem:					Razem:			

.....
Imię i nazwisko osoby sporządzającej zestawienie

.....
Podpis Skarbnika Miasta Płocka