

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 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)
	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 zadane 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 pozaksiegowej 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, wycenionej 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 ujmują 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. faktury 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 ujmują 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 48.800,00 zł.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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.	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 – 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 różnice 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.	łączną 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 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 wymaganą zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności,	w kwocie wymaganą zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności; pomniejszoną 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 cen nabycia lub według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu	według cen nabycia lub według cen 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	miękkie 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 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	3 983 843 193,26	
2.1	grupa grunty	1 315 918 246,02	0,00	12 441 747,74	10 412 826,83	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			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	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	2 152 164,06	2 152 164,06	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 wieczystie

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	
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	Chemik 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 zobowiązań warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku z tego:		na aktywach obrotowych			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych	na aktywach trwałych	na aktywach trwałych	na aktywach trwałych
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 Plocka
/-/ Wojciech Ostrowski

Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Plocka
/-/ 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