

**INFORMACJA DODATKOWA  
za 2024 rok**

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I    | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.1. | Nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|      | <b>Urząd Miasta Płocka</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2. | Siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | <b>Płock</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.3. | Adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|      | <b>Plac Stary Rynek 1<br/>09-400 Płock</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.4. | Podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|      | <p><i>Urząd Miasta Płocka realizuje zadania własne gminy 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.</i></p> <p><i>Do zakresu działania Gminy – Miasto Płock należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.</i></p> <p><i>W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</i></p> <p><i>1) ład przestrzenny, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,</i></p> <p><i>2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,</i></p> <p><i>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,</i></p> <p><i>4) lokalnego transportu zbiorowego,</i></p> <p><i>5) ochrony zdrowia,</i></p> <p><i>6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,</i></p> <p><i>7) gminnego budownictwa mieszkaniowego,</i></p> <p><i>8) edukacji publicznej,</i></p> <p><i>9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,</i></p> <p><i>10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,</i></p> |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>11) targowisk i hal targowych,</p> <p>12) zieleni gminnej i zadrzewień,</p> <p>13) cmentarzy gminnych,</p> <p>14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,</p> <p>15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</p> <p>16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,</p> <p>17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej,</p> <p>18) promocji gminy,</p> <p>19) współpracy z organizacjami pozarządowymi,</p> <p>20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2. | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|    | <i>Sprawozdanie obejmuje okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3. | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|    | <i>Sprawozdanie jednostkowe</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4. | Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|    | <p><i>Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.</i></p> <p><i>W Urzędzie Miasta Płocka 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.</i></p> <p><i>Pozostałe środki trwałe to przedmioty o wartości początkowej określonej w przedziale 3.000 – 10.000 zł., które po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</i></p> <p><i>Bez względu na wartość początkową do pozostałych środków trwałych zalicza się:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><i>1) środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych,</i></li> <li><i>2) meble i dywany,</i></li> <li><i>3) odzież i umundurowanie o normatywnym okresie użytkowania dłuższym niż rok,</i></li> <li><i>4) inwentarz żywy.</i></li> </ol> |

*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 określonej w przedziale 500 – 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,*

- 1) o wartości początkowej do 200 zł podlegają spisaniu w koszty i nie podlegają ewidencji wartościowej ani ilościowej;*
- 2) wartości początkowej powyżej 200 zł, 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 w szczególności materiały biurowe, gospodarcze, elektryczne i eksploatacyjne stanowiące zapas zgromadzony w magazynie oraz maseczki i rękawice ochronne, płyny dezynfekujące itp. artykuły zakupione lub otrzymane na podstawie umów cywilnoprawnych. 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 lub w arkuszu kalkulacyjnym wyznaczony pracownik właściwej komórki organizacyjnej na kartach ilościowo – wartościowych, odrębnie dla każdego asortymentu,*
- 2) ewidencję wartościową – prowadzoną w komórce finansowej na koncie syntetycznym.*

Urząd 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 niezaużytych tego rodzaju materiałów, ustalona w drodze inwentaryzacji na podstawie spisu z natury, wycenione 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.

Na koncie „330” - „Towary” ewidencjonuje się zapasy towarów znajdujących się w punktach sprzedaży, w szczególności węgiel na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych.

Ewidencję ilościowo-wartościową towarów prowadzi w arkuszu kalkulacyjnym wyznaczony pracownik z komórki finansowej w podziale na poszczególne punkty sprzedaży i sortymenty.

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:

$$W^{mkp} = K^p \times 100 / S^{kb}$$

gdzie:

$W^{mkp}$  – 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:

$$K^{P(n)} = W^{mkp} \times K^{B(n)} / 100$$

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, lecz 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 Rady Miasta Płocka w tej sprawie.

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

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p>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.</p> <p>W Urzędzie Miasta Płocka obowiązują następujące rozwiązania ewidencyjne dla środków przekazanych przez Gminę – Miasto Płock na rzecz Towarzystw Budownictwa Społecznego, przeznaczonych na dofinansowanie budowy lokali mieszkalnych:</p> <p>1) 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,</p> <p>2) gdy z postanowień zawartych umów wynika, że kwota partycypacji podlega zwrotowi, wówczas równowartość przekazanych TBS środków pieniężnych traktuje się jako należności.</p> |
| 5.   | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| II.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.1. | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stany 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|      | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2. | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      | <i>Brak danych.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3. | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|      | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 3 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.4. | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 4 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.5. | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 5 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                           |
| 1.6.  | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                        |
|       | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 6 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                           |
| 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)  |
|       | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 7 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                           |
| 1.8.  | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                   |
|       | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 8 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | <i>Zobowiązania długoterminowe nie występują.</i>                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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 |
|       | <i>Nie dotyczy.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.11. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                            |
|       | <i>Nie dotyczy.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                   |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 9 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                 |
|       | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 10 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.14. | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | 15.036.400,95 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15. | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | <i>Dane w ww. zakresie prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 11 do informacji dodatkowej.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.16. | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|       | <i>Kwota zaewidencjonowana na koncie 240 pozostałe rozrachunki z tytułu objętych w 2024 roku udziałów i akcji, na które nie dokonano jeszcze zmian w KRS wynosi 133.016.500,00 zł, a z tytułu umorzenia udziałów i akcji 5.854.000,00 zł .<br/>Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej jednego roku, wynosił na koniec 2024 roku 5.224.848,00 zł.</i> |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.1.  | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                                                                                                               |
|       | 181.664.425,03 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.3.  | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                      |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                                                           |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.5.  | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|    |                                                                                                                                                          |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                          |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|    |                                                                                                                                                          |

.....

(główny księgowy)

2025.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Marianna Dudek



#### I.4. 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; wyceny dokonuje rzeczoznawca lub komisja w składzie co najmniej 3-osobowym, powołana zarządzeniem kierownika jednostki spośród pracowników Urzędu Miasta Płocka; | według wartości określonej w umowie a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu; wyceny dokonuje rzeczoznawca lub komisja w składzie co najmniej 3-osobowym, powołana zarządzeniem kierownika jednostki spośród pracowników Urzędu Miasta Płocka; pomniejszonych o odpisy umorzeniowe |
| 4   | Środki trwałe pochodzące z zakupu                                                          | według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)                                                                                                                                                                                                                                           | według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) , pomniejszonych o odpisy umorzeniowe                                                                                                                                                                                                                                        |
| 5   | Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie                                               | według kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)                                                                                                                                                                                                                                   | według kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe                                                                                                                                                                                                                                 |
| 6   | Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu                           | według kosztu historycznego, a gdy jego brak to wg wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)                                                            | według kosztu historycznego, a gdy jego brak to wg wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), 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; wyceny dokonuje rzeczoznawca lub komisja w składzie co najmniej 3-osobowym, powołana zarządzeniem kierownika jednostki spośród pracowników Urzędu Miasta Płocka; lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) | według wartości określonej w umowie lub na podstawie wyceny według wartości rynkowej (godziwej) z dnia nabycia, tj. cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia; wyceny dokonuje rzeczoznawca lub komisja w składzie co najmniej 3-osobowym, powołana zarządzeniem kierownika jednostki spośród pracowników Urzędu Miasta Płocka; lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe |
| 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; wyceny dokonuje rzeczoznawca lub komisja w składzie co najmniej 3-osobowym, powołana zarządzeniem kierownika jednostki spośród pracowników Urzędu Miasta Płocka; lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych)       | 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; wyceny dokonuje rzeczoznawca lub komisja w składzie co najmniej 3-osobowym, powołana zarządzeniem kierownika jednostki spośród pracowników Urzędu Miasta Płocka; lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe                |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 10 | Materiały                                                              | według cen nabycia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | według cen nabycia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 11 | Towary                                                                 | według cen zakupu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | według cen zakupu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 12 | Należności                                                             | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności; pomniejszonej o odpisy aktualizujące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13 | Zobowiązania                                                           | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 14 | Środki pieniężne 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,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 15 | Pozostałe aktywa i pasywa                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 16 | Inne, w tym:                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|             |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>16.1</b> | udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje (z wyłączeniem nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych) 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                                                                             |
| <b>16.2</b> | 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 |
| <b>16.3</b> | 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                                                                                                                                         |
| <b>16.4</b> | rozliczenia międzyokresowe                                                                                                                             | według wartości nominalnej                                                                                                                                                                                                                          | według wartości nominalnej                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>16.5</b> | fundusze                                                                                                                                               | według wartości nominalnej                                                                                                                                                                                                                          | według wartości nominalnej                                                                                                                                                                                                                          |
|             |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                     |

Sporządziła: Marianna Dudek

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

II.1.1.1 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 |                |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej |                |                 |                           |                                                      | Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12) |
|------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|----------------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------|---------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|      |                                                               |                                           | aktualizacja                     | przychody      | przemieszczenie |                                                     | 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                            | 3 208 288,98                              |                                  | 680 404,02     |                 | 680 404,02                                          |                                   |                |                 |                           | 0,00                                                 | 3 888 693,00                                         |
| 2    | II. Środki trwałe, w tym:                                     | 1 867 633 102,12                          |                                  | 171 995 148,21 | 9 611 256,22    | 181 606 404,43                                      | 0,00                              | 181 674 602,35 | 20 281 556,21   | 0,00                      | 201 956 158,56                                       | 1 847 283 347,99                                     |
| 2.1  | Grupa 0- grunty                                               | 939 988 131,60                            |                                  | 20 176 909,61  | 2 934 456,80    | 23 111 366,41                                       |                                   | 24 224 025,97  | 2 155 779,00    |                           | 26 379 804,97                                        | 936 719 693,04                                       |
| 2.2  | Grupa 1- budynki i lokale                                     | 441 978 799,53                            |                                  | 120 172 851,48 | 4 235 614,12    | 124 408 465,60                                      |                                   | 5 094 328,24   | 12 422 603,75   |                           | 17 516 931,99                                        | 548 870 333,14                                       |
| 2.3  | Grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 451 089 212,16                            |                                  | 19 901 975,51  | 2 098 019,27    | 21 999 994,78                                       |                                   | 150 558 149,96 | 4 051 298,69    |                           | 154 609 448,65                                       | 318 479 758,29                                       |
| 2.4  | Grupa 3 – kotły i maszyny energetyczne                        | 958 989,81                                |                                  | 285 285,48     |                 | 285 285,48                                          |                                   | 622 255,49     | 0,00            |                           | 622 255,49                                           | 622 019,80                                           |
| 2.5  | Grupa 5 – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 13 971 442,28                             |                                  | 1 080 153,79   |                 | 1 080 153,79                                        |                                   | 19 052,85      | 29 899,00       |                           | 48 951,85                                            | 15 002 644,22                                        |
| 2.6  | Grupa 5 – maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne       | 331 800,00                                |                                  |                | 206 277,15      | 206 277,15                                          |                                   |                | 206 277,15      |                           | 206 277,15                                           | 331 800,00                                           |
| 2.7  | Grupa 6 - urządzenia techniczne                               | 6 515 755,48                              |                                  | 4 252 025,82   | 31 874,22       | 4 283 900,04                                        |                                   | 1 080 057,84   |                 |                           | 1 080 057,84                                         | 9 719 597,68                                         |
| 2.8  | Grupa 7 – środki transportu                                   | 1 332 727,00                              |                                  | 3 738 575,09   |                 | 3 738 575,09                                        |                                   |                | 811 606,72      |                           | 811 606,72                                           | 4 259 695,37                                         |
| 2.9  | Grupa 8 - inne środki trwałe                                  | 11 466 244,26                             |                                  | 2 387 371,43   | 105 014,66      | 2 492 386,09                                        |                                   | 76 732,00      | 604 091,90      |                           | 680 823,90                                           | 13 277 806,45                                        |
| 3    | III. Pozostałe środki trwałe, w tym:                          | 8 705 409,16                              |                                  | 1 015 988,24   | 71 604,62       | 1 087 592,86                                        | 0,00                              | 407 077,68     | 817 023,41      | 0,00                      | 1 224 101,09                                         | 8 568 900,93                                         |
| 3.1  | meble i pozostałe wyposażenie                                 | 5 669 663,12                              |                                  | 792 164,69     | 46 074,62       | 838 239,31                                          |                                   | 407 077,68     | 817 023,41      |                           | 1 224 101,09                                         | 5 283 801,34                                         |
| 3.2  | sprzęt komputerowy                                            | 3 035 746,04                              |                                  | 223 823,55     | 25 530,00       | 249 353,55                                          |                                   |                |                 |                           | 0,00                                                 | 3 285 099,59                                         |
| 3.3  |                                                               |                                           |                                  |                |                 | 0,00                                                |                                   |                |                 |                           | 0,00                                                 | 0,00                                                 |
| 4    | IV. Inne, w tym:                                              |                                           |                                  |                |                 | 0,00                                                |                                   |                |                 |                           | 0,00                                                 | 0,00                                                 |
| 4.1  | .....                                                         |                                           | 0,00                             | 0,00           |                 | 0,00                                                | 0,00                              |                |                 | 0,00                      | 0,00                                                 | 0,00                                                 |
| 4.2  | .....                                                         |                                           |                                  |                |                 | 0,00                                                |                                   |                |                 |                           | 0,00                                                 | 0,00                                                 |
| 5    | Razem                                                         | 1 879 546 800,26                          | 0,00                             | 173 691 540,47 | 9 682 860,84    | 183 374 401,31                                      | 0,00                              | 182 081 680,03 | 21 098 579,62   | 0,00                      | 203 180 259,65                                       | 1 859 740 941,92                                     |

II.1.1.2 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                            | 3 208 288,98                                 |                                     | 308 260,51                  |              | 308 260,51                               |                                      |               | 0,00                                  | 3 516 549,49                                            | 0,00                             | 372 143,51                     |
| 2    | II. Środki trwałe, w tym:                                     | 337 700 977,43                               |                                     | 31 453 782,79               | 2 531 514,21 | 33 985 297,00                            |                                      | 94 333 131,41 | 94 333 131,41                         | 277 353 143,02                                          | 1 529 932 124,69                 | 1 569 930 204,97               |
| 2.1  | Grupa 0- grunty                                               | 4 413 838,20                                 |                                     | 335 620,50                  |              | 335 620,50                               |                                      | 0,00          | 0,00                                  | 4 749 458,70                                            | 935 574 293,40                   | 931 970 234,34                 |
| 2.2  | Grupa 1- budynki i lokale                                     | 112 851 567,42                               |                                     | 10 583 832,23               | 1 442 290,31 | 12 026 122,54                            |                                      | 3 864 438,13  | 3 864 438,13                          | 121 013 251,83                                          | 329 127 232,11                   | 427 857 081,31                 |
| 2.3  | Grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 193 151 505,22                               |                                     | 18 108 736,53               | 983 079,20   | 19 091 815,73                            |                                      | 90 258 874,88 | 90 258 874,88                         | 121 984 446,07                                          | 257 937 706,94                   | 196 495 312,22                 |
| 2.4  | Grupa 3 – kotły i maszyny energetyczne                        | 328 684,61                                   |                                     | 56 914,85                   |              | 56 914,85                                |                                      | 50 817,48     | 50 817,48                             | 334 781,98                                              | 630 305,20                       | 287 237,82                     |
| 2.5  | Grupa 5 – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 12 480 894,82                                |                                     | 1 172 078,33                |              | 1 172 078,33                             |                                      | 33 233,24     | 33 233,24                             | 13 619 739,91                                           | 1 490 547,46                     | 1 382 904,31                   |
| 2.6  | Grupa 5 – maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne       | 331 800,00                                   |                                     |                             |              | 0,00                                     |                                      | 0,00          | 0,00                                  | 331 800,00                                              |                                  | 0,00                           |
| 2.7  | Grupa 6 - urządzenia techniczne                               | 3 995 235,88                                 |                                     | 414 736,50                  | 35 814,29    | 450 550,79                               |                                      | 76 131,74     | 76 131,74                             | 4 369 654,93                                            | 2 520 519,60                     | 5 349 942,75                   |
| 2.8  | Grupa 7 – środki transportu                                   | 810 835,68                                   |                                     | 117 987,15                  |              | 117 987,15                               |                                      | 0,00          | 0,00                                  | 928 822,83                                              | 521 891,32                       | 3 330 872,54                   |
| 2.9  | Grupa 8 - inne środki trwałe                                  | 9 336 615,60                                 |                                     | 663 876,70                  | 70 330,41    | 734 207,11                               |                                      | 49 635,94     | 49 635,94                             | 10 021 186,77                                           | 2 129 628,66                     | 3 256 619,68                   |
| 3    | III. Pozostałe środki trwałe, w tym:                          | 8 705 409,16                                 |                                     | 1 015 988,24                | 71 604,62    | 1 087 592,86                             |                                      | 1 224 101,09  | 1 224 101,09                          | 8 568 900,93                                            |                                  | 0,00                           |
| 3.1  | meble i pozostałe wyposażenie                                 | 5 669 663,12                                 |                                     | 792 164,69                  | 46 074,62    | 838 239,31                               |                                      | 1 224 101,09  | 1 224 101,09                          | 5 283 801,34                                            |                                  | 0,00                           |
| 3.2  | sprzęt komputerowy                                            | 3 035 746,04                                 |                                     | 223 823,55                  | 25 530,00    | 249 353,55                               |                                      | 0,00          | 0,00                                  | 3 285 099,59                                            |                                  | 0,00                           |
| 4    | IV. Inne, w tym:                                              |                                              |                                     |                             |              |                                          |                                      |               |                                       |                                                         |                                  | 0,00                           |
| 4.1  | .....                                                         |                                              |                                     |                             |              |                                          |                                      |               |                                       |                                                         |                                  | 0,00                           |
| 4.2  | .....                                                         |                                              |                                     |                             |              |                                          |                                      |               |                                       |                                                         |                                  | 0,00                           |
| 5    | Razem                                                         | 349 614 675,57                               | 0,00                                | 32 778 031,54               | 2 603 118,83 | 35 381 150,37                            | 0,00                                 | 95 557 232,50 | 95 557 232,50                         | 289 438 593,44                                          | 1 529 932 124,69                 | 1 570 302 348,48               |

Sporządziła: Agnieszka Gradecka

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

#### II.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| Lp. | Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku<br>(3 + 4 -5) |
|-----|---------------------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
| 1   | 2                                                 | 3                     | 4           | 5            | 6                                 |
| 1   | I. Wartości niematerialne i prawne                | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                              |
| 2   | II. Środki trwałe, z tego:                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                              |
| 2.1 | grupa ....                                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                              |
| 2.2 | grupa ....                                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                              |
| 3   | Razem                                             | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                              |

#### II.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

| Lp. | Wyszczególnienie                              | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku<br>(3 + 4 -5) |
|-----|-----------------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
| 1   | 2                                             | 3                     | 4           | 5            | 6                                 |
| 1   | 1. Długoterminowe aktywa finansowego, z tego: | 48 800,00             | 7 100,00    | 0,00         | 55 900,00                         |
| 1.1 | 1.1 Akcje i udziały                           | 48 800,00             | 7 100,00    | 0,00         | 55 900,00                         |
| 1.2 | 1.2 Papiery wartościowe długoterminowe        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                              |
| 1.3 | 1.3 Inne. tj. ....                            | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                              |
| 2   | Razem                                         | 48 800,00             | 7 100,00    | 0,00         | 55 900,00                         |

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

Sporządziła: Marianna Dudek

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego<br>(1 + 2 – 3) |
|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|
|                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                               |
| 1                                | 2                                      | 3            | 4                                             |
| 7 249 783,20                     | 33 294,60                              | 180 988,50   | 7 102 089,30                                  |

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

Sporządziła: Agnieszka Gradecka

załącznik nr 5  
do Informacji dodatkowej  
Urzędu Miasta Płocka  
Za 2024 rok

**II.1.5 Obce środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów**

| <b>L.p.</b> | <b>Grupa środków trwałych według KŚT</b> | <b>Stan na początek roku obrotowego</b> | <b>Zmiany w trakcie roku obrotowego</b> |                     | <b>Stan na koniec roku obrotowego<br/>(3 + 4 – 5)</b> |
|-------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|
|             |                                          |                                         | <b>zwiększenia</b>                      | <b>zmniejszenia</b> |                                                       |
| <b>1</b>    | <b>2</b>                                 | <b>3</b>                                | <b>4</b>                                | <b>5</b>            | <b>6</b>                                              |
| <b>1</b>    | Grupa 0                                  | 10 070 118,70                           | 4 898 199,60                            | 1 555 290,00        | 13 413 028,30                                         |
| <b>2</b>    | Grupa 1                                  | 114 505 521,20                          | 23 297 484,89                           |                     | 137 803 006,09                                        |
| <b>3</b>    | Grupa 4                                  | 323 534,90                              |                                         | 56 029,40           | 267 505,50                                            |
| <b>4</b>    | Grupa 8                                  | 244 500,00                              |                                         |                     | 244 500,00                                            |
| <b>5</b>    | <b>Razem</b>                             | 125 143 674,80                          | 28 195 684,49                           | 1 611 319,40        | 151 728 039,89                                        |

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

Sporządziła: Agnieszka Gradecka

Załącznik nr 6  
do Informacji dodatkowej  
Urzędu Miasta Płocka  
Za 2024 rok

II.1.6 Papiery wartościowe

| L.p. | Wyszczególnienie                                        | Stan na początek roku |                | Zwiększenia |               | Zmniejszenia |               | Stan na koniec roku |                |
|------|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------------|----------------|
| 1    | 2                                                       | 3                     | 4              | 5           | 6             | 7            | 8             | 9                   | 10             |
|      |                                                         |                       |                |             |               |              |               | (3 + 5 – 7)         | (4+ 6 – 8)     |
|      |                                                         | ilość                 | wartość        | ilość       | wartość       | ilość        | wartość       | ilość               | wartość        |
| I    | Akcje                                                   |                       |                |             |               |              |               |                     |                |
| 1.1  | Płocki Park Przemysłowo Technologiczny S.A.             | 3 195 898             | 31 958 980,00  | 0           | 0,00          | 0            | 0,00          | 3 195 898           | 31 958 980,00  |
| 1.2  | Bank Ochrony Środowiska S.A.                            | 5 000                 | 105 000,00     |             |               |              |               | 5 000               | 105 000,00     |
| 1.3  | WISŁA Płock S.A.                                        | 208 766               | 20 876 600,00  | 300 000     | 30 000 000,00 | 119 012      | 11 901 200,00 | 389 754             | 38 975 400,00  |
| 1.4  | WISŁA Płock -Sekcja Piłki Ręcznej S.A.                  | 174 275               | 17 427 500,00  | 88 000      | 8 800 000,00  | 62 488       | 6 248 800,00  | 199 787             | 19 978 700,00  |
| 2.   | Udziały                                                 |                       |                |             |               |              |               |                     |                |
| 2.1  | Agencja Rewitalizacji Starówki Sp. z o.o.               | 61 983                | 30 991 500,00  | 4 000       | 2 000 000,00  | 0            | 0,00          | 65 983              | 32 991 500,00  |
| 2.2  | Komunikacja Miejska Sp. z o.o.                          | 136 646               | 68 323 000,00  | 3 000       | 1 500 000,00  | 14 691       | 7 345 500,00  | 124 955             | 62 477 500,00  |
| 2.3  | Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. | 216 816               | 108 408 000,00 | 27 999      | 13 999 500,00 | 0            | 0,00          | 244 815             | 122 407 500,00 |
| 2.4  | Suez Płocka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o.             | 2 203                 | 1 101 500,00   | 0           | 0,00          | 0            | 0,00          | 2 203               | 1 101 500,00   |
| 2.5  | Rynex Sp. z o.o.                                        | 36 913                | 18 456 500,00  | 0           | 0,00          | 0            | 0,00          | 36 913              | 18 456 500,00  |
| 2.6  | Wodociągi Płockie Sp. z o.o.                            | 226 063               | 226 063 000,00 | 1 019       | 1 019 000,00  | 0            | 0,00          | 227 082             | 227 082 000,00 |
| 2.7  | Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami Sp. z o.o.     | 41 288                | 41 288 000,00  | 0           | 0,00          | 0            | 0,00          | 41 288              | 41 288 000,00  |
| 2.8  | Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej TBS Sp. z o.o.  | 88 707                | 44 353 500,00  | 0           | 0,00          | 0            | 0,00          | 88 707              | 44 353 500,00  |
| 2.9  | Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.              | 86 110                | 43 055 000,00  | 12 000      | 6 000 000,00  | 0            | 0,00          | 98 110              | 49 055 000,00  |
| 2.10 | Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.                          | 525 417               | 52 541 700,00  | 70 426      | 7 042 600,00  | 0            | 0,00          | 595 843             | 59 584 300,00  |
| 2.11 | Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.      | 50                    | 50 000,00      | 0           | 0,00          | 0            | 0,00          | 50                  | 50 000,00      |
| 2.12 | Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.           | 109 541               | 109 541 000,00 | 5 500       | 5 500 000,00  | 27 676       | 27 676 000,00 | 87 365              | 87 365 000,00  |
| 2.13 | Miejski Ogród Zoologiczny Sp. z o.o.                    | 37 838                | 37 838 000,00  | 5 700       | 5 700 000,00  | 6 549        | 6 549 000,00  | 36 989              | 36 989 000,00  |



|     |                                                                     |           |                |         |               |         |               |           |                |
|-----|---------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|-----------|----------------|
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe                                          |           |                |         |               |         |               |           |                |
| 3.1 | - .....                                                             |           |                |         |               |         |               |           |                |
| 3.2 | - .....                                                             |           |                |         |               |         |               |           |                |
| 4.  | Inne papiery wartościowe                                            |           |                |         |               |         |               |           |                |
| 4.1 | Chemik Międzyzakładowa Spółdzielnia Mieszkaniowa udział członkowski | 2         | 1520           |         |               |         |               | 2         | 1 520,00       |
| 4.2 | - .....                                                             |           |                |         |               | 0       | 0,00          |           |                |
|     | RAZEM                                                               | 5 153 516 | 852 380 300,00 | 517 644 | 81 561 100,00 | 230 416 | 59 720 500,00 | 5 440 744 | 874 220 900,00 |

.....  
Podpis głównego księgowego

.....  
Podpis kierownika jednostki

Sporządziła: Małgorzata Kolczyńska

Załącznik nr 7  
do Informacji dodatkowej  
Urzędu Miasta Płocka  
Za 2024 rok

II.1.7 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 | 20 352 933,63         | 2 707 792,68                                                 | 479 106,24   | 22 581 620,07                   |
| 3   | <b>Razem</b>               | 20 352 933,63         | 2 707 792,68                                                 | 479 106,24   | 22 581 620,07                   |

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

Sporządziła: Marianna Dudek

Załącznik nr 8  
do Informacji dodatkowej  
Urzędu Miasta Płocka  
Za 2024 rok

## II.1.8 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:                                                    | 4 076 163,71                     | 1 965 737,80        | 124 867,17                                  | 984 513,25          | 1 109 380,42        | 4 932 521,09                               |
| 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 | 3 823 600,91                     | 1 965 737,80        | 124 867,17                                  | 984 513,25          | 1 109 380,42        | 4 679 958,29                               |
| 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                                       |
| 2.2  | - .....                                                                                   |                                  |                     |                                             |                     |                     |                                            |
| 3    | <b>Razem</b>                                                                              | <b>4 076 163,71</b>              | <b>1 965 737,80</b> | <b>124 867,17</b>                           | <b>984 513,25</b>   | <b>1 109 380,42</b> | <b>4 932 521,09</b>                        |

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

Sporządziła: Marianna Dudek

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                           | 124 017 457,55        | 59 008 429,49       | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 4   | Inne, w tym:                     | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 4.1 | - .....                          | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 4.2 | - .....                          | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 5   | Razem                            | 155 054 793,82        | 90 045 765,76       | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(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:                                                                                                          |                                  |                 |                   |                                            |
|       |                                                                                                                                                            | 3 063 587,36                     | 3 605,84        | 308 736,00        | 2 758 457,20                               |
| 1.1   | - długoterminowe, w tym:                                                                                                                                   | 3 063 587,36                     | 0,00            | 308 736,00        | 2 754 851,36                               |
| 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) | 3 054 190,00                     | 0,00            | 305 419,00        | 2 748 771,00                               |
| 1.1.2 | Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie decyzja dot. rzeki Słupianki                                                                               | 9 397,36                         | 0,00            | 3 317,00          | 6 080,36                                   |
| 1.2   | - krótkoterminowe, w tym:                                                                                                                                  | 0,00                             | 3 605,84        | 0,00              | 3 605,84                                   |
| 1.2.1 | - rezerwacja biletów lotniczych i polisy na wyjazd do Portugalii w ramach projektu Involwim – Wolontariat i wsparcie dla pracujących osób z zagranicy      | 0,00                             | 3 605,84        | 0,00              | 3 605,84                                   |
| 2     | Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:                                                                                                       | 0,00                             | 0,00            | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.1   | - długoterminowe, w tym:                                                                                                                                   | 0,00                             | 0,00            | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.1.1 | - .....                                                                                                                                                    | 0,00                             | 0,00            | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.2   | - krótkoterminowe, w tym:                                                                                                                                  | 0,00                             | 0,00            | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.2.1 | - .....                                                                                                                                                    | 0,00                             | 0,00            | 0,00              | 0,00                                       |
| 3     | <b>Razem</b>                                                                                                                                               | <b>3 063 587,36</b>              | <b>3 605,84</b> | <b>308 736,00</b> | <b>2 758 457,20</b>                        |

#### 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 przyszłych okresów z tytułu podatków i opłat lokalnych | 411 390,30                       | 79 665,42   | 166 406,37   | 324 649,35                                 |
| 2    | - .....                                                          |                                  |             |              |                                            |
| 6    | <b>Razem</b>                                                     |                                  |             |              |                                            |

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

Załącznik nr 11  
do Informacji dodatkowej  
Urzędu Miasta Płocka  
Za 2024 rok

**II.1.15.kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze\*)**

| L.p.         | Wyszczególnienie               | kwota               | informacja dodatkowa                                                                                                                                                                                                  |
|--------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1            | 2                              | 3                   | 4                                                                                                                                                                                                                     |
| 1            | odprawy emerytalne i rentowe   | 521 463,66          |                                                                                                                                                                                                                       |
| 2            | nagrody jubileuszowe           | 784 094,14          |                                                                                                                                                                                                                       |
| 3            | inne (np. ekwiwalent za urlop) | 3 667 126,79        | dodatek za zastępstwo procesowe dla radców prawnych, ekwiwalent za urlop, nagrody, ryczałty samochodowe, ekwiwalenty za dostarczenie i pranie odzieży roboczej oraz za okulary, delegacje, szkolenia, opieka lekarska |
| <b>Razem</b> |                                | <b>4 972 684,59</b> |                                                                                                                                                                                                                       |

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

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

Sporządziła: Maria Wasilewska i Marianna Dudek