

INFORMACJA DODATKOWA

1.1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.2	nazwę jednostki
	Gmina – Miasto Płock
1.3	siedzibę jednostki
	Płock
1.4	adres jednostki
	Plac Stary Rynek 1 09-400 Płock
	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina - Miasto Płock realizuje zadania własne gminy i powiatu określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miasta Płocka i zarządzeniami Prezydenta Miasta Płocka oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane miastu z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Do zakresu działania Gminy – Miasto Płock należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania miasta określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym oraz w art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym. Zgodnie z powyższymi artykułami do zadań własnych miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4) lokalnego transportu zbiorowego, 5) ochrony zdrowia oraz środowiska i przyrody, 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8) edukacji publicznej, 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 11) targowisk i hal targowych, 12) zieleni gminnej oraz powiatowej i zadrzewień, 13) cmentarzy gminnych, 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 15) utrzymania gminnych oraz powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 18) promocji gminy oraz powiatu, 19) współpracy z organizacjami pozarządowymi, 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw, 21) ochrony praw konsumenta, 22) obronności, 23) gospodarki nieruchomościami, 24) geodezji, kartografii i katastru, 25) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, 26) gospodarki wodnej 27) administracji architektoniczno-budowlanej, 28) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, 29) działalności w zakresie telekomunikacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025-31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych i zakładów budżetowych Miasta Płocka
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.</p> <p>W Gminie – Miasto Płock za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to przedmioty o wartości początkowej określonej w przedziale 500,00 – 10.000,00 zł., które po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Bez względu na wartość początkową do pozostałych środków trwałych zalicza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych, 2) meble i dywany, 3) odzież i umundurowanie o normatywnym okresie użytkowania dłuższym niż rok, 4) inwentarz żywy. <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, 2) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych. <p>Wartości niematerialne i prawne dzieli się na:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. <p>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.</p> <p>Podstawowe wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje nie krócej niż:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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.

	<p>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.</p> <p>Przedmioty zakupione na cele promocji Gminy Miasto - Płock, bez względu na wartość początkową, podlegają spisaniu w koszty i nie podlegają ewidencji wartościowej a jedynie pozaksiegowej ewidencji ilościowej w komórce merytorycznej.</p> <p>Na koncie „310” - „Materiały w magazynie” ewidencjonuje się materiały biurowe i gospodarcze, stanowiące zapas zgromadzony w magazynie. Ewidencji podlegają tylko te materiały, które fizycznie trafiły do magazynu. Zakupione materiały, przekazane na stanowiska pracy, podlegają spisaniu w koszty. Ewidencja materiałów w magazynie obejmuje: 1) ewidencję ilościowo – wartościową – prowadzi ją w programie komputerowym wyznaczony pracownik właściwej komórki organizacyjnej na kartach ilościowo – wartościowych, odrębnie dla każdego asortymentu, 2) ewidencję wartościową – prowadzoną w komórce finansowej na koncie syntetycznym.</p> <p>Urząd Miasta Płock nie prowadzi ewidencji obrotu magazynowego w zakresie tablic rejestracyjnych pojazdów. Materiały te przekazywane są – bezpośrednio po ich zakupie – do rozliczenia w całości w koszty działalności. Na koniec roku kalendarzowego wartość niezużytych tego rodzaju materiałów, ustalona w drodze inwentaryzacji, wycenionej w cenach ostatnich ich zakupów, podlega aktywowaniu poprzez wyksięgowanie z kosztów działalności na powiększenie stanu zapasów materiałów, a następnie w roku następnym – z dniem 1 stycznia – następuje ponowne spisanie tego stanu w koszty działalności.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Odsetki od należności podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Niezapłacone odsetki księguje się nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Umarzania należności podatkowych dokonuje się zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa. Umarzania należności o charakterze cywilnoprawnym oraz publicznoprawnym dokonuje się zgodnie z zasadami przyjętymi uchwałą Nr 246/XII/2025 z dnia 24 kwietnia 2025 roku Rady Miasta Płocka w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu zapłaty lub rozkładania na raty spłaty oraz niedochodzenia należności pieniężnych o charakterze cywilno prawnym i niepodatkowych należności budżetowych o charakterze publicznoprawnym, przypadających Gminie – Miasto Płock lub jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy de minimis w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc de minimis oraz wskazania organów i osób do tego uprawnionych.</p> <p>Wszelkie zwroty wydatków (faktyczne otrzymane), które wpływają w roku ich poniesienia (w roku budżetowym), jeśli nie stanowią przychodu w rozumieniu przepisów ustawy o podatku od towarów i usług i nie podlegają opodatkowaniu tym podatkiem, są przyjmowane na rachunek bieżący wydatków budżetowych i zmniejszają jednocześnie wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Wszelkie zwroty wydatków, dokonanych w latach ubiegłych oraz zwroty wydatków z roku budżetowego, które stanowią przychód w rozumieniu przepisów ustawy o podatku od towarów i usług podlegający opodatkowaniu tym podatkiem (np. refaktury VAT), które trafiły na rachunek bankowy wydatków, podlegają odprowadzeniu na dochody budżetowe. W Gminie – Miasto Płock obowiązują następujące rozwiązania ewidencyjne dla środków przekazanych przez Gminę – Miasto Płock na rzecz Towarzystw Budownictwa Społecznego, przeznaczonych na dofinansowanie budowy lokali mieszkalnych: gdy z postanowień zawartych umów wynika, że kwota partycypacji nie podlega zwrotowi, wówczas równowartość przekazanych TBS środków pieniężnych ujmuje się w korespondencji z kontem rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdy z postanowień zawartych umów wynika, że kwota partycypacji podlega zwrotowi, wówczas równowartość przekazanych TBS środków pieniężnych traktuje się jako należności.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Przyjęty zakres zmian wartości grup rodzajowych prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych wynoszą 55.200,00 zł.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Stan na koniec roku obrotowego – 7.102.089,30 zł, zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik nr 3 do informacji dodatkowej.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu wynosi 152.699.394,72 zł, zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik nr 4 do informacji dodatkowej.

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 5 do informacji dodatkowej
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 6 do informacji dodatkowej.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 7 do informacji dodatkowej.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do lat 5
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Kwota zobowiązań na koniec roku – 74.278.170,50 zł. (udzielone gwarancje i poręczenia – 27.196.757,20 zł., weksle –47.081.413,30 zł.). Powyższa dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 8 do informacji dodatkowej.
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Czynne rozliczenie międzyokresowe: Stan na koniec roku obrotowego – 4.081.459,13 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów: Stan na koniec roku obrotowego – 57.091.799,10 zł. Powyższe dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 9 do informacji dodatkowej.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	31.579.242,98 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 50.320.506,77 zł. Powyższe dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 10 do informacji dodatkowej.
1.16.	inne informacje
	UMP – Kwota zaewidencjonowana na koncie 240 pozostałe rozrachunki z tytułu objętych w 2025 roku udziałów i akcji, na które nie dokonano jeszcze zmian w KRS wynosi 160.985.000,00 zł, a z tytułu umorzenia udziałów i akcji 14.519.500,00 zł. Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej jednego roku, wynosił na koniec 2025 roku 4.571.742,00 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	132.523.162,79 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje

	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniki finansowy jednostki

.....
(główny księgowy)

28.04.2026
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
2	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072” pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
3	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wycenia się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
4	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	według kosztów wytworzenia	według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu/stopnia jego zużycia	według wartości określonej w umowie lub na podstawie wyceny według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu/ stopnia jego zużycia
8	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia
9	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem; pomniejszone o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
10	Materiały	według cen nabycia	według cen nabycia
11	Należności	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności;	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności; pomniejszonej o odpisy aktualizujące
12	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	w kwocie wymagającej zapłaty

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1	2	3	4
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP
14	Pozostałe aktywa i pasywa	-	-
15	Inne, w tym:	-	-
15.1	udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia lub według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu	według ceny nabycia lub według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu
15.2	inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
15.3	mienie zlikwidowanych jednostek	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników
15.4	rozliczenia międzyokresowe	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
15.5	fundusze	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 -12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	5 730 183,90	0,00	249 067,37	63 238,16	312 305,53	0,00	5 777,59	0,00	0,00	5 777,59	6 036 711,84
2	II. Środki trwałe, w tym:	4 081 175 532,28	0,00	127 509 534,70	39 130 927,09	166 640 461,79	1 458 375,47	141 520 116,18	37 160 080,43	60 400,00	180 198 972,08	4 067 617 021,99
2.1	grupa grunty	1 304 596 225,42	0,00	17 636 951,95	4 242 092,14	21 879 044,09	112 087,67	23 458 051,46	4 242 092,14	0,00	27 812 231,27	1 298 663 038,24
2.2	grupa budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 675 366 971,20	0,00	93 790 372,97	29 815 234,55	123 605 607,52	992 669,71	113 316 342,86	30 257 701,06	0,00	144 566 713,63	2 654 405 865,09
2.3	grupa urządzenia techniczne i maszyny	46 911 890,01	0,00	2 219 437,95	2 973 501,13	5 192 939,08	17 502,87	3 668 686,43	1 129 884,24	0,00	4 816 073,54	47 288 755,55
2.4	grupa środki transportu	28 048 828,74	0,00	11 355 035,91	1 079 358,65	12 434 394,56	309 188,54	168 891,42	500 451,37	60 400,00	1 038 931,33	39 444 291,97
2.5	grupa inne środki trwałe	26 251 616,91	0,00	2 507 735,92	1 020 740,62	3 528 476,54	26 926,68	908 144,01	1 029 951,62	0,00	1 965 022,31	27 815 071,14
3	III. Pozostałe środki trwałe	36 770 622,92	0,00	4 566 969,43	444 095,39	5 011 064,82	128 045,17	781 763,75	369 079,95	0,00	1 278 888,87	40 502 798,87
4	IV. Inne	8 724 631,31	0,00	718 085,49	0,00	718 085,49	0,00	416 314,01	67 357,00	0,00	483 671,01	8 959 045,79
5	Razem	4 132 400 970,41	0,00	133 043 656,99	39 638 260,64	172 681 917,63	1 586 420,64	142 723 971,53	37 596 517,38	60 400,00	181 967 309,55	4 123 115 578,49

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 10)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne	5 358 040,39	0,00	366 820,06	75 827,96	442 648,02	0,00	5 777,59	5 777,59	5 794 910,82	372 143,51	241 801,02
2	II. Środki trwałe, w tym:	1 088 141 724,05	1 843,77	105 886 292,59	9 973 153,33	115 861 289,69	26 926,68	12 768 569,92	12 795 496,60	1 191 207 517,14	2 993 033 808,23	2 876 409 504,85
2.1	grupa grunty	4 785 656,50	0,00	338 140,68	182 892,20	521 032,88	0,00	182 892,20	182 892,20	5 123 797,18	1 299 810 568,92	1 293 539 241,06
2.2	grupa budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 006 192 831,47	0,00	99 501 048,90	6 466 038,38	105 967 087,28	0,00	10 336 295,03	10 336 295,03	1 101 823 623,72	1 669 174 139,73	1 552 582 241,37
2.3	grupa urządzenia techniczne i maszyny	36 668 202,83	1 843,77	2 304 505,90	2 037 852,21	4 344 201,88	0,00	999 996,32	999 996,32	40 012 408,39	10 243 687,18	7 276 347,16
2.4	grupa środki transportu	19 172 171,08	0,00	2 235 756,45	1 230 906,65	3 466 663,10	0,00	684 171,41	684 171,41	21 954 662,77	8 876 657,66	17 489 629,20
2.5	grupa inne środki trwałe	21 322 862,17	0,00	1 506 840,66	55 463,89	1 562 304,55	26 926,68	565 214,96	592 141,64	22 293 025,08	4 928 754,74	5 522 046,06
3	III. Pozostałe środki trwałe	36 770 622,92	0,00	4 475 100,83	535 963,99	5 011 064,82	0,00	1 278 888,87	1 278 888,87	40 502 798,87	0,00	0,00
4	IV. Inne	8 724 631,31	6 805,40	711 280,09	0,00	718 085,49	0,00	483 671,01	483 671,01	8 959 045,79	0,00	0,00
5	Razem	1 138 995 018,67	8 649,17	111 439 493,57	10 584 945,28	122 033 088,02	26 926,68	14 536 907,39	14 563 834,07	1 246 464 272,62	2 993 405 951,74	2 876 651 305,87

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

Podpis kierownika jednostki

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku obrotowego 1	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3) 4
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
7 102 089,30	0,00	0,00	7 102 089,30

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

Obce środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

L.p.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	13 413 028,30	424 510,00	261 850,00	13 575 688,30
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 803 006,09			137 803 006,09
3	Urządzenia techniczne i maszyny	439 270,96	83 660,00	144 127,63	378 803,33
4	Środki transportu	697 397,00			697 397,00
5	Inne środki trwałe	244 500,00			244 500,00
6	Razem	152 597 202,35	508 170,00	405 977,63	152 699 394,72

Skarbnik Miasta Płocka/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
		3	4
1	2	ilość	wartość
I	Akcje	3 770 013	88 975 480,00
1.1	Płocki Park Przemysłowo Technologiczny S.A.	3 195 898	31 958 980,00
1.2	Bank Ochrony Środowiska S.A.	5 000	105 000,00
1.3	WISŁA Płock S.A.	363 095	36 309 500,00
1.4	WISŁA Płock SA - Sekcja Piłki Ręcznej S.A.	206 020	20 602 000,00
2.	Udziały	1 833 688	930 097 500,00
2.1	Agencja Rewitalizacji Starówki Sp. z o.o.	65 983	32 991 500,00
2.2	Komunikacja Miejska Sp. z o.o.	110 870	55 435 000,00
2.3	Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	267 968	133 984 000,00
2.4	PreZero Płocka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o.	2 203	1 101 500,00
2.5	Rynex Sp. z o.o.	36 913	18 456 500,00
2.6	Wodociągi Płockie Sp. z o.o.	316 337	316 337 000,00
2.7	Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami w Płock Sp. z o.o.	41 288	41 288 000,00
2.8	Miejski Zakład Gospodarki Mieszaniowej TBS Sp. z o.o.	95 088	47 544 000,00
2.9	Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.	104 110	52 055 000,00
2.10	Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.	624 470	62 447 000,00
2.11	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	50	50 000,00
2.12	Miejski Ogród Zoologiczny Sp. Z o.o.	35 772	35 772 000,00
2.13	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	132 636	132 636 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	2	1 520,00
4.1	Chemik Międzyzakładowa Spółdzielnia mieszkaniowa udział członkowski	2	1 520,00
5	RAZEM	5 603 703	1 019 074 500,00

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski
.....
Podpis głównego księgowego

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

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	178 226 483,89	31 460 888,41	4 347 267,04	205 340 105,26
3	Razem	178 226 483,89	31 460 888,41	4 347 267,04	205 340 105,26

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem(5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:	4 932 521,09	1 617 893,00	117 546,47	1 129 768,58	1 247 315,05	5 303 099,04
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	4 679 958,29	1 617 893,00	117 546,47	1 129 768,58	1 247 315,05	5 050 536,24
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	odszkodowania z tytułu przejęcia gruntów na cele inwestycji drogowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	4 932 521,09	1 617 893,00	117 546,47	1 129 768,58	1 247 315,05	5 303 099,04

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

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	27 196 757,20	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	59 008 429,49	47 081 413,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	90 045 765,76	74 278 170,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 913 452,50	2 458 008,05	1 290 001,42	4 081 459,13
1.1	- długoterminowe, w tym:	2 754 851,36	2 230 507,38	1 131 400,28	3 853 958,46
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)	2 748 771,00	0,00	0,00	2 748 771,00
1.1.2	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie decyzja dot. rzeki Słupianki	6 080,36	2 230 507,38	1 131 400,28	1 105 187,46
1.2	- krótkoterminowe, w tym:	158 601,14	227 500,67	158 601,14	227 500,67
1.2.1	Zarząd Budynków Komunalnych - koszty z tytułu rozliczenia mediów za ubiegły rok	154 995,30	227 500,67	154 995,30	227 500,67
1.2.2	Urząd Miasta Płocka - rezerwacja biletów i polisy na wyjazd do Portugalii w ramach projektu Involwim - Wolontariat i wsparcie dla pracujących osób z zagranicy	3 605,84	0,00	3 605,84	0,00
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
2.1	- długoterminowe, w tym:				
2.1.1	-				
2.1.2	-				
2.2	- krótkoterminowe, w tym:				
2.2.1	-				
2.2.2	-				
3	Razem	2 913 452,50	2 458 008,05	1 290 001,42	4 081 459,13

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	przychody z tytułu rozliczenia mediów za ubiegły rok	321 422,72	268 687,44	321 422,72	268 687,44
2	opłata za zajęcia pasa drogowego	53 964 191,88	8 191 816,80	5 877 248,30	56 278 760,38
3	przychody przyszłych okresów z tytułu podatków i opłat lokalnych	324 649,35	195 570,04	271 457,76	248 761,63
4	przychody z tytułu zwrotu pomocy mieszkaniowej	0,00	295 589,65	0,00	295 589,65
6	Razem	54 610 263,95	8 951 663,93	6 470 128,78	57 091 799,10

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki

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

L.p.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1	odprawy emerytalne i rentowe	4 401 805,38	
2	nagrody jubileuszowe	8 347 626,69	
3	inne (np. ekwiwalent za urlop)	37 571 074,70	świadczenie na start dla nauczycieli, ekwiwalent za urlop, dofinansowanie do okularów, zakup wody dla pracowników, badania okresowe, ryczałt za samochód prywatny do celów służbowych, roczne nagrody pieniężne, odprawy pośmiertne, godziny nocne oraz nadliczbowe, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (pranie i zakup odzieży roboczej), delegacje, szkolenia, nagrody MEiN, dodatek za zastępstwo procesowe dla radców prawnych, wydatki osobowe niezaliczane do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom
Razem		50 320 506,77	

* nie dotyczy świadczeń wypłaconych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Skarbnik Miasta Płocka
/-/ Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

Prezydent Miasta Płocka
/-/ Andrzej Nowakowski

.....
Podpis kierownika jednostki