


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Płońsk ul. Płocka 39 09-100 PŁOŃSK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130377847		0E10E2C6E303F3AB 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	22 006 001,94
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Bugajewska
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

ANDRZEJ JÓZEF PIETRASIK
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA 2023 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Miasto Płońsk
1.2	siadzbę jednostki
	Płońsk
1.3	adres jednostki
	09-100 Płońsk, ul. Plocka 39
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina realizuje zadania własne określone ustawami, Statutem Miasta i uchwałami Rady Miejskiej oraz zadania zlecone z ustaw szczególnych oraz przyjęte od administracji rządowej w drodze porozumienia, poprzez jednostki budżetowe (Szkoła Podstawowa Nr 1, Szkoła Podstawowa Nr 2, Szkoła Podstawowa Nr 3, Przedszkole Nr 2, Przedszkole Nr 3, Przedszkole Nr 4, Przedszkole Nr 5, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Miejskie Centrum Sportu i Rekreacji, Urząd Miejski, Zespół Obsługi Placówek Oświatowych i zakład budżetowy- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej) z zakresu edukacji, pomocy społecznej, bezpieczeństwa, gospodarki komunalnej itp.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki sporządzającej samodzielnie sprawozdania finansowe
	ŁĄCZNE zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości, w tym także określone w MSR zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych. Do umorzeń środków trwałych stosuje się stawki amortyzacji ustalone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Metody wyceny na dzień bilansowy: środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia i pomniejsza o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej wartości, należności wyceniane się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności i pomniejsza się o odpisy aktualizujące, zobowiązania wyceniane się w kwocie wymagającej zapłaty, fundusze wyceniane się w wartości nominalnej.
5.	inne informacje
	Stosuje się wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi z tytułu dostaw i usług, ewidencjonowane na koncie 976
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
I.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2023	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacji		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	933 024,08 zł	34 914,64 zł	67 282,61 zł		102 197,25 zł		122,00 zł	77 524,62 zł	77 646,62 zł	957 574,71 zł
2	Grunty w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	31 086 789,13 zł	455 000,00 zł	29 909,00 zł		484 909,00 zł	328,00 zł	6 562,00 zł		6 890,00 zł	31 564 808,13 zł
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300 029,00 zł				- zł			6 784,00 zł		293 245,00 zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	227 296 869,37 zł	48 936 871,08 zł			48 936 871,08 zł		71 634,77 zł		71 634,77 zł	276 162 105,68 zł
4	Środki transportu	5 693 740,70 zł	254 376,62 zł			254 376,62 zł		91 599,35 zł	505 731,15 zł	597 330,50 zł	5 350 786,82 zł
5	Środki trwałe	2 780 717,27 zł				- zł				- zł	2 780 717,27 zł
6	Inne środki trwałe	11 313 181,49 zł	518 446,43 zł	956 386,55 zł		1 474 832,98 zł		87 469,78 zł	997 832,37 zł	1 085 302,15 zł	11 702 712,32 zł
7	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	32 806 550,77 zł	31 553 414,93 zł			31 553 414,93 zł			48 251 454,60 zł	48 251 454,60 zł	16 108 511,10 zł
8	Zbiory biblioteczne	1 201 987,05 zł	207 859,73 zł			207 859,73 zł			261 690,71 zł	261 690,71 zł	1 148 156,07 zł
Umorzenie stan na 01.01.2023			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)			Wartość netto składników aktywów		
			Aktualizacja	Umoruszenie za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umoruszenia (14+15+16)	Zmniejszenie umoruszenia	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	20	21	
	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
1	933 024,08 zł		34 914,64 zł	67 282,61 zł	102 197,25 zł	77 646,62 zł	957 574,71 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2					- zł	- zł	- zł	31 086 789,13 zł			31 564 808,13 zł
3	68 001 784,98 zł		8 077 925,39 zł		8 077 925,39 zł	38 084,85 zł	76 041 625,52 zł	300 029,00 zł			293 245,00 zł
4	2 408 098,84 zł		395 788,87 zł		395 788,87 zł	267 200,70 zł	2 536 687,01 zł	159 295 084,39 zł			200 120 480,16 zł
5	1 097 222,17 zł		466 412,88 zł		466 412,88 zł	466 412,88 zł	1 563 635,05 zł	3 285 641,86 zł			2 814 099,81 zł
6	10 941 032,79 zł		389 753,97 zł	941 067,06 zł	1 330 821,03 zł	1 085 302,15 zł	11 186 551,67 zł	1 683 495,10 zł			1 217 082,22 zł
7					- zł	- zł	- zł	372 148,70 zł			516 160,65 zł
8	1 201 987,05 zł		207 859,73 zł		207 859,73 zł	261 690,71 zł	1 148 156,07 zł	32 806 550,77 zł	- zł	- zł	16 108 511,10 zł

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - 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										
Brak danych											
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie										
	Forma organizacyjna	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na 01.01.2023		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 31.12.2023 (4+5-6)		
							Zwiększenia	Zmniejszenia			
	Osoby prawne	1/37	Powierzchnia (ha)	0,1168	67 813,00 zł				67 813,00 zł	0,1168	
			Wartość (zł)	67 813,00 zł					67 813,00 zł		
	Osoby prawne	1/36	Powierzchnia (ha)	0,2066	120 059,00 zł				120 059,00 zł	0,2066	
			Wartość (zł)	120 059,00 zł					120 059,00 zł		
	Osoby prawne	1/39	Powierzchnia (ha)	0,0851	149 596,00 zł				149 596,00 zł	0,0851	
			Wartość (zł)	149 596,00 zł					149 596,00 zł		
	Osoby prawne	1/32	Powierzchnia (ha)	0,1235	37 902,14 zł				37 902,14 zł	0,1235	
			Wartość (zł)	37 902,14 zł					37 902,14 zł		
	Razem		Powierzchnia (ha)	0,532	375 370,14 zł				375 370,14 zł	0,532	
			Wartość (zł)							375 370,14 zł	
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										
Brak danych											
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
	Lp.	Wyszczególnienie		Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
				liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	1	Udziały									
	1.1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Płońsku Sp. z o.o.	69 097	34 548 500,00 zł					69 097	34 548 500,00 zł	
	1.2.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Płońsku Sp. z o.o.	25 033	12 516 500,00 zł					25 033	12 516 500,00 zł	
	1.3	Zarząd Drog i Mostów Sp. z o.o.	12 897	6 448 500,00 zł					12 897	6 448 500,00 zł	
	1.4	Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Płońsku Sp. z o.o.	279	3 654 900,00 zł					279	3 654 900,00 zł	
	1.5	Mazowiecka Agencja Energetyczna Sp. z o.o.	1	10 000,00 zł					1	10 000,00 zł	
	1.6	SIM Północne Mazowsze Sp. z o.o.	89 190	4 459 500,00 zł	122 996	6 149 800,00 zł		212 186		10 609 300,00 zł	
	2.	Dłużne papiery wartościowe									
	2.1.										
	2.2.										
	3.	Inne papiery wartościowe									
	3.1										
	3.2										
		Ogółem:	196 497	61 637 900,00 zł	122 996	6 149 800,00 zł	0	-	319 493	67 787 700,00 zł	

I.p.		Grupa należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		rozwiązanie	Stan na 31.12.2023
			Stan na 01.01.2023	zwiększenia		
1.7		dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)				
1.		Zaległość z tytułu wieczystego użytkowania terenu	2 589,27 zł			2 589,27 zł
2.		odsetki od zaległości z tytułu wieczystego użytkowania terenu	1 474,00 zł	309,00 zł		1 783,00 zł
3.		zaległość z tytułu świadczenia usług prawnych	55 243,39 zł		1 635,38 zł	53 608,01 zł
4.		zaległość z tytułu opłaty adiacenckiej	5 428,78 zł		950,71 zł	4 478,07 zł
5.		odsetki z tytułu opłaty adiacenckiej	2 951,58 zł	349,84 zł		3 301,42 zł
6.		odpis aktualizacyjny należności z tytułu funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej, odsetek	18 117 563,60 zł	21 283 348,40 zł	737 708,40 zł	18 549 949,07 zł
7.		należności z tytułu dostaw i usług	1 873 434,11 zł	1 826 987,64 zł	1 873 434,11 zł	1 826 987,64 zł
		RAZEM	20 058 684,73 zł	23 110 994,88 zł	737 708,40 zł	22 006 001,94 zł
1.8		dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym				
		Brak danych				
1.9		podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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				
		Brak danych				
1.10		kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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				
		Brak danych				
1.11		łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
		Brak danych				
1.12		łącznie 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				
		Brak danych				
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				
		788,40 zł- ubezpieczenia majątkowe, rozliczenia międzyokresowe kosztów- 2 735,59 zł czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów sprawozdawczych				

1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	3	4	5	6	
1	2	3	4	5	6	
1.	zabezpieczenia	6 399 844,55 zł	6 407 066,39 zł			
2.	weksle	36 000,00 zł	36 000,00 zł			
3.						
4.						
	Ogółem:	6 435 844,55 zł	6 443 066,39 zł			
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	53 357 029,84 zł					
1.16	inne informacje					
	W 2023 roku MOPS realizował zadanie z ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wypłacono świadczenia z Funduszu Pomocy na rzecz obywateli Ukrainy w kwocie 201 397,40 zł oraz koszty tego zadania. Na rzecz obywateli polskich, którzy zapewnili zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy wypłacono kwotę 305 280,00 zł oraz na koszty obsługi w kwocie 2 319,88 zł. Ponadto Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płońsku realizował w 2023 roku Program "Opieka wychnieniotowa" Edycja 2023. Środki na ten cel pochodziły z Funduszu Solidarnościowego. Zrealizowana kwota tego zadania - 98 423,29 zł.					
2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
2.1	Brak danych					
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					
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego		Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:	ogółem	w tym:	
			odsetki		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7 8
1.	Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie	29 005 865,93 zł			31 553 414,93 zł	
	Ogółem:	29 005 865,93 zł			31 553 414,93 zł	
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	1 271,05 zł odszkodowanie od ubezpieczyciela					
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					
2.5	Nie dotyczy					
	inne informacje					
2.5	Nie dotyczy					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
	Brak danych					
Podpis jest prawidłowy		Podpis jest prawidłowy				
Dokument podpisany przez: Anna Bugajewska		Dokument podpisany przez: JÓZEF JÓZEF PIETRASIK				
Data: 2024.04.26 12:46:36		Data: 2024.04.26 12:46:36				
(główny księgowy)		(kierownik jednostki)				
Sporządził: Justyna Klik		2024 - kwiecień - 26 (rok, miesiąc, dzień)				