

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: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130377847		F55D299EE128E789 

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	22 077 414,28
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)

2025.04.28

rok mies. dzień

ANDRZEJ JÓZEF PIETRASIŁ

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Bugajewska
(główny księgowy)

2025.04.28
rok mies. dzień

ANDRZEJ JÓZEF PIETRASIŁ
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA 2024 ROK	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Miasto Płońsk
1.2	siedzibę jednostki
	Płońsk
1.3	adres jednostki
	09-100 Płońsk, ul. Płocka 39
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina realizuje zadania własne określone ustawami, Statutem Miasta i uchwałami Rady Miejskiej oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające 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, Szkoła Podstawowa Nr 4, Przedszkole Nr 1, 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 Mieszkanlowej) z zakresu edukacji, pomocy społecznej, bezpieczeństwa, gospodarki komunalnej itp.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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 wycenia się według cen nabycia i pomniejsza o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej wartości. należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności i pomniejsza się o odpisy aktualizujące, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, fundusze wycenia 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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie						
Forma organizacyjna		Treść(nr działki, nazwa	Wyszczególnienie		Stan na 01.01.2024	
			Zwiększenia		Zmniejszenia	
Osoby prawne		1/37	Powierzchnia (ha)	0,1168		0,1168
			Wartość (zł)	67 813,00 zł		67 813,00 zł
Osoby prawne		1/36	Powierzchnia (ha)	0,2066		0,2066
			Wartość (zł)	120 059,00 zł		120 059,00 zł
Osoby prawne		1/39	Powierzchnia (ha)	0,0851		0,0851
			Wartość (zł)	149 596,00 zł		149 596,00 zł
Osoby prawne		1/32	Powierzchnia (ha)	0,1235		0,1235
			Wartość (zł)	37 902,14 zł		37 902,14 zł
Razem			Powierzchnia (ha)	0,532		0,532
			Wartość (zł)	375 370,14 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						
Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych		wartość			
1.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym: - umowa najmu - opłatomat - umowa najmu - garaż - umowa leasingu		291 556,21 zł 35 614,40 zł 2 140,20 zł 253 801,61 zł			
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	
			liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	6	7	8
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 Cieplnej w Płońsku Sp. z o.o.	25 033	12 516 500,00 zł		25 033	12 516 500,00 zł
1.3	Zarząd Dróg 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.	212 186	10 609 300,00 zł	28 850,00 zł	212 763	10 638 150,00 zł
2.	Dłużne papiery wartościowe					
2.1.						
2.2.						
3.	Inne papiery wartościowe					
3.1						
3.2						
	Ogółem:	319 493	67 787 700,00 zł	28 850,00 zł	0	- zł
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)						
1.7					320 070	67 816 550,00 zł

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2024	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na 31.12.2024
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Zaległość z tytułu wieczystego użytkowania terenu	2 589,27 zł			0,89 zł	2 588,38 zł
2.	odsetki od zaległości z tytułu wieczystego użytkowania terenu	1 783,00 zł	219,00 zł			2 002,00 zł
3.	zaległość z tytułu świadczenia usługów prawnych	53 608,01 zł			1 936,63 zł	51 671,38 zł
4.	zaległość z tytułu opłaty adiacenckiej	4 478,07 zł				4 478,07 zł
5.	odsetki z tytułu opłaty adiacenckiej	3 301,42 zł	330,25 zł			3 631,67 zł
6.	odpis aktualizacyjny należności z tytułu funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej, odsetek	20 113 254,53 zł	22 096 170,27 zł	1 468 054,74 zł		20 007 872,81 zł
7.	należności z tytułu dostaw i usług	1 826 987,64 zł	2 005 169,97 zł		1 826 987,64 zł	2 005 169,97 zł
	RAZEM	22 006 001,94 zł	24 101 889,49 zł	1 468 054,74 zł	22 562 422,41 zł	22 077 414,28 zł
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu 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 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					
	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					
	872,70 zł- ubezpieczenia majątkowe, rozliczenia międzyokresowe kosztów- 3 429,03 zł czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów sprawozdawczych					

1.1.4	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	początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	
1.	zabezpieczenia	6 407 066,39 zł	3 716 454,48 zł			
2.	weksle	36 000,00 zł	36 000,00 zł			
3.						
4.						
	Ogółem:	6 443 066,39 zł	3 752 454,48 zł			
1.1.5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	65 055 255,92 zł					
1.1.6	inne informacje					
	W 2024 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 209 722,71 zł oraz koszty obsługi tego zadania. Na rzecz obywateli polskich, którzy zapewnili zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy wypłacono kwotę 201 760,00 zł oraz na koszty obsługi w kwocie 2 303,06 zł. Ze środków dotacji celowych z budżetu Wojewody - realizowano dodatki ostonowe z kosztami obsługi - kwota 314 621,39 zł. Ustawą z dnia 23 maja 2024 r. wprowadzono bon energetyczny. Koszty wypłaconych bonów energetycznych wraz z kosztami obsługi wyniosły 450 037,81 zł. Ponadto Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płońsku realizował w 2024 roku Program "Opieka wychnieniowa" Edycja 2024. Środki na ten cel pochodziły z Funduszu Solidarnościowego. Zrealizowana kwota tego zadania - 99 296,79 zł.					
2.						
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	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: odsetki	ogółem	w tym: odsetki	
1	2	3	4	5	7	
1.	Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie	31 553 414,93 zł		18 471 695,26 zł	8	
	Ogółem:	31 553 414,93 zł		18 471 695,26 zł		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	27 643,88 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					
	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 wynik finansowy jednostki					
	Brak danych					
Podpis jest prawdziwy		Podpis jest prawdziwy				
Dokument podpisany przez: Anna Bugajewska		Dokument podpisany przez: ANNA JÓZEF PIETRASIK				
Data: 2025.04.28 12:26:56 CEST		Data: 2025.04.28 12:17:01 CEST				
(główny księgowy)		(kierownik jednostki)				
Sporządził: Justyna Klik						