


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Miasto Płońsk  ul. Płocka 39 09-100 PŁOŃSK	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130377847</b>		<b>8D92023A0436E655</b> 

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	22 297 779,04
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)

2026.04.29  
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)

\_\_\_\_\_  
2026.04.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
ANDRZEJ JÓZEF PIETRASIK  
(kierownik jednostki)

<b>INFORMACJA DODATKOWA 2025 ROK</b>	
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gmina Miasto Płońsk</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Płońsk</b>
1.3	adres jednostki
	<b>09-100 Płońsk, ul. Płocka 39</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>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 Mieszkaniowej) z zakresu edukacji, pomocy społecznej, bezpieczeństwa, gospodarki komunalnej itp.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	<b>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</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości, w tym także określone w MSR zapewnijące 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.</b>
5.	inne informacje
	<b>Stosuje się wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi z tytułu dostaw i usług, ewidencjonowane na koncie 976</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2025	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	938 352,58 zł	28 612,95 zł			28 612,95 zł		9 874,47 zł		9 874,47 zł	957 091,06 zł
2	Grunty w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	31 685 004,13 zł	1 737 741,00 zł			1 737 741,00 zł	72 451,00 zł		61,00 zł	72 512,00 zł	33 350 233,13 zł
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	280 081,00 zł				- zł			61,00 zł	61,00 zł	280 020,00 zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny	293 260 164,73 zł	1 347 380,45 zł	37 058,58 zł		1 384 439,03 zł		424 738,36 zł	260 137,29 zł	684 875,65 zł	293 959 728,11 zł
4	Środki transportu	5 324 346,46 zł	457 030,00 zł	159 408,00 zł		616 438,00 zł		28 963,13 zł	32 298,00 zł	61 261,13 zł	5 879 523,33 zł
5	Środki transportu	3 049 377,27 zł	11 200,00 zł			11 200,00 zł		149 000,00 zł	11 200,00 zł	160 200,00 zł	2 900 377,27 zł
6	Inne środki trwałe	11 796 734,25 zł	491 505,61 zł			491 505,61 zł		532 482,02 zł		532 482,02 zł	11 755 757,84 zł
7	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	15 305 088,92 zł	31 535 664,32 zł			31 535 664,32 zł			3 108 869,12 zł	3 108 869,12 zł	43 731 884,12 zł
8	Zbiory biblioteczne	1 209 454,36 zł	140 855,65 zł			140 855,65 zł		55 182,51 zł		55 182,51 zł	1 295 127,50 zł
	<b>Umorzenie stan na 01.01.2025</b>				<b>Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)</b>	<b>Zmniejszenie umorzenia</b>	<b>Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)</b>		<b>Wartość netto składników aktywów</b>		
	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
1	938 352,58 zł		13 092,83 zł	15 520,12 zł	28 612,95 zł	9 874,47 zł	957 091,06 zł	- zł	- zł	33 350 233,13 zł	- zł
2					- zł		- zł	31 685 004,13 zł		33 350 233,13 zł	
3	84 646 721,77 zł		10 171 506,97 zł	8 829,48 zł	10 180 336,45 zł	220 859,85 zł	94 606 198,37 zł	280 081,00 zł		280 020,00 zł	
4	2 755 698,67 zł		418 276,10 zł		418 276,10 zł	32 995,13 zł	3 140 979,64 zł	208 613 442,96 zł		199 353 529,74 zł	
5	2 020 174,08 zł		506 229,59 zł		506 229,59 zł	149 000,00 zł	2 377 403,67 zł	2 568 647,79 zł		2 738 543,69 zł	
6	11 335 209,38 zł		642 275,20 zł		642 275,20 zł	532 482,02 zł	11 445 002,56 zł	461 524,87 zł		522 973,60 zł	
7					- zł		- zł	15 305 088,92 zł		310 755,28 zł	
8	1 209 454,36 zł		140 855,65 zł		140 855,65 zł	55 182,51 zł	1 295 127,50 zł	- zł		43 731 884,12 zł	- zł
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										
	<b>Brak danych</b>										
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych										
	<b>Brak danych</b>										

1.4 wartość gruntów użytkowanych w całości		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego				Stan na koniec roku 31.12.2025 (4+5-6)			
Forma organizacyjna	Treść(nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia			
Osoby prawne	1/37	Powierzchnia (ha)	0,1168	67 813,00 zł		67 813,00 zł			
		Wartość (zł)		0,2066		0,2066			
Osoby prawne	1/36	Powierzchnia (ha)	120 059,00 zł	0,0851		120 059,00 zł			
		Wartość (zł)		149 596,00 zł		149 596,00 zł			
Osoby prawne	1/39	Powierzchnia (ha)	0,1235	37 902,14 zł		37 902,14 zł			
		Wartość (zł)		0,532		0,532			
<b>Razem</b>		<b>Powierzchnia (ha)</b>	<b>375 370,14 zł</b>			<b>375 370,14 zł</b>			
		<b>Wartość (zł)</b>							
1.5 wartość niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu									
Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub niemortyzowanych	wartość							
1.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym: - umowa najmu - opłatomat - umowa najmu - garaż - umowa najmu - garaż - umowa leasingu	172 589,99 zł 18 053,40 zł 6 882,73 zł 2 343,80 zł 145 310,06 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		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	<b>Udziały</b>								
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.	212 763	10 638 150,00 zł					212 763	10 638 150,00 zł
2.	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>								
2.1.									
2.2.									
3.	<b>Inne papiery wartościowe</b>								
3.1									
3.2									
	<b>Ogółem:</b>	<b>320 070</b>	<b>67 816 550,00 zł</b>	<b>0</b>	<b>- zł</b>	<b>0</b>	<b>- zł</b>	<b>320 070</b>	<b>67 816 550,00 zł</b>

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)					
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2025	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na 31.12.2025
			zwiększenia	wykorzystanie	
1.	Zaległość z tytułu wieczystego użytkowania terenu	2 588,38 zł		7,97 zł	2 580,41 zł
2.	odsetki od zaległości z tytułu wieczystego użytkowania terenu	2 002,00 zł	26,00 zł		2 028,00 zł
3.	zaległość z tytułu świadczenia usług prawnych	51 671,38 zł		2 307,18 zł	49 364,20 zł
4.	zaległość z tytułu opłaty adiacenckiej	4 478,07 zł			4 478,07 zł
5.	odsetki z tytułu opłaty adiacenckiej	3 631,67 zł	312,11 zł		3 943,78 zł
6.	odpis aktualizacyjny należności z tytułu funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej, odsetek	20 007 872,81 zł	22 919 662,60 zł	1 724 928,33 zł	20 382 016,86 zł
7.	należności z tytułu dostaw i usług	2 005 169,97 zł	1 853 367,72 zł	2 005 169,97 zł	1 853 367,72 zł
	<b>RAZEM</b>	<b>22 077 414,28 zł</b>	<b>24 773 368,43 zł</b>	<b>1 724 928,33 zł</b>	<b>22 297 779,04 zł</b>
1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
<b>Brak danych</b>					
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				
<b>Brak danych</b>					
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				
<b>Brak danych</b>					
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
<b>Brak danych</b>					
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				
<b>Brak danych</b>					
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie				
<b>908,08 zł- ubezpieczenia majątkowe, rozliczenia międzyokresowe kosztów- 3 127,98 zł czynne dotyczą kosztów przyszłych okresów sprawozdawczych</b>					

1.1.14	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:	
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	
1.	zabezpieczenia	3 716 454,48 zł	5 313 769,05 zł			
2.	weksle	36 000,00 zł	36 000,00 zł			
3.						
4.						
	<b>Ogółem:</b>	<b>3 752 454,48 zł</b>	<b>5 349 769,05 zł</b>			
1.1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	<b>70 738 735,06 zł</b>					
1.1.16	inne informacje					
2.	W 2025 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 184 404,32 zł oraz koszty obsługi tego zadania. Na podstawie decyzji Burmistrza Miasta Płońsk nr GP.6844.12025.IS z 30.06.2025 r. ustanowiono trywały zarząd na rzecz Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płońsku nad nieruchomością lokalową o pow. całkowitej 45,61 m <sup>2</sup> znajdującą się przy ul. Grunwaldzkiej 52 m.22 w Płońsku w ramach projektu "Kompleksowe usługi społeczne w Gminie Miasto Płońsk" celem sfinansowania wyremontowania, wyposażenia i utrzymania mieszkania wspomagane. Wartość przyjętego środka trwałego - 18 529,29 zł, umorzenie - 8 829,48 zł. Ponadto Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Płońsku realizował w 2025 roku Program "Opieka wytchnieniowa" Edycja 2025. Środki na ten cel pochodziły z Funduszu Solidarnościowego. Zrealizowana kwota tego zadania - 77 111,72 zł.					
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	<b>Brak danych</b>					
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					
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego</b>		<b>Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego</b>		
		<b>ogółem</b>	<b>w tym:</b>	<b>ogółem</b>	<b>w tym:</b>	
			<b>odsetki</b>		<b>odsetki</b>	
			<b>różnice kursowe</b>		<b>różnice kursowe</b>	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	
1.	Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie	18 471 695,26 zł		31 535 664,32 zł	8	
	<b>Ogółem:</b>	<b>18 471 695,26 zł</b>		<b>31 535 664,32 zł</b>		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	2 669,40 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	<b>Nie dotyczy</b>					
	inne informacje					
3.	<b>Nie dotyczy</b>					
	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
	<b>Brak danych</b>					
Podpis jest prawidłowy		Podpis jest prawidłowy				
Dokument podpisany przez Ania Biegajską, 2026-06-15 15:55 (CIEŚT - Główny Księgowy)		Dokument podpisany przez Andrzej... 2026-06-15 15:55 (CIEŚT - Główny Księgowy)				
Data: 2026-06-15 15:55 (CIEŚT - Główny Księgowy)		Data: 2026-06-15 15:55 (CIEŚT - Główny Księgowy)				
Sporządził: Justyna Klik						