

Zmiany w wartości mienia Gminy – Miasto Płock między stanem na dzień 31.12.2020 roku, a stanem na dzień 31.12.2021 roku są wynikiem przede wszystkim następujących zdarzeń:

- inwestycji, w wyniku których powstają nowe środki trwałe;
- modernizacji istniejącego majątku;
- obejmowania i umorzenia udziałów i akcji w spółkach komunalnych;
- sprzedaży i zakupu nieruchomości;
- sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych;
- przejmowania nieruchomości np. komunalizacja, darowizna;
- oddawania nieruchomości w zarząd;
- likwidacji składników majątkowych;
- ujawnienia podczas inwentaryzacji.

1. Urząd Miasta Płocka

Grunty i prawo użytkowania wieczystego gruntów

Wartość gruntów i prawa wieczystego użytkowania zwiększyła się w wyniku:

- przyjęcia do ewidencji gruntów na podstawie prawomocnych decyzji: podziałowych, scaleniowych, zamiany, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, zakupu, zasiedzenia gruntów, wykonania prawa pierwokupu, zwiększenia wartości gruntów w związku z wypłatą odszkodowań o łącznej wartości początkowej **10 341 096,86 zł**,
- przyjęcia do ewidencji działki od Miejskiego Zarządu Dróg o łącznej wartości początkowej **1 309 221,12 zł**,
- przyjęcia do ewidencji działek od Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej nr 1 w związku z wygaszeniem trwałego zarządu o łącznej wartości początkowej **274 628,00 zł**,
- nieodpłatnego otrzymania gruntu w związku z likwidacją Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o łącznej wartości początkowej **12 583 519,40 zł**,
- zwiększenie wartości mienia zlikwidowanego - Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o wartość wynikającą z wyceny ponad wartość bilansową **1 332 761,60 zł**,
- przyjęcia spadku o wartości początkowej **3 603,00 zł**,
- przyjęcia do ewidencji gruntów przy ulicy Szpitalnej i Piekarskiej w związku umową zamiany z ARS Sp. z o.o. o łącznej wartości początkowej **504 945,30 zł**,
- przyjęcia do ewidencji gruntów przy ulicy Nowy Rynek w związku z umową zamiany z Rynex Sp. z o.o. o łącznej wartości początkowej **7 009 615,15 zł**,
- zasiedzenia gruntów o łącznej wartości początkowej **132 000,00 zł**,
- różnic inwentaryzacyjnych o łącznej wartości początkowej **7 172 470,00 zł**.

Razem zwiększenia 40 663 860,43 zł

Wartość gruntów i prawa użytkowania wieczystego zmniejszyła się w wyniku:

- sprzedaży przetargowej i bezprzetargowej, sprzedaży udziałów w gruncie na rzecz najemców lokali, podziału działek na podstawie prawomocnych decyzji podziałowych, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaży na rzecz użytkowników wieczystych o łącznej wartości początkowej **16 192 535,87 zł**,
- nieodpłatnego przekazania na rzecz Miejskiego Zarządu Dróg gruntów o łącznej wartości początkowej **23 158 148,11 zł**,
- nieodpłatnego przekazania w związku z ustanowieniem trwałego zarządu na rzecz Szkoły Podstawowej nr 6 gruntu o łącznej wartości początkowej **132 000,00 zł**,
- przekazania aportem do MTBS Sp. z o.o. gruntów o łącznej wartości początkowej **251 075,00 zł**,
- zamiany z ARS Sp. z o.o. działek położonych przy ulicy Bielskiej i Kazimierza Wielkiego o łącznej wartości początkowej **175 795,90 zł**,
- zamiany z Rynex Sp. z o.o. działek położonych przy ulicach: Bielskiej, Chopina, Miodowej i Kobylińskiego o łącznej wartości początkowej **3 521 276,00 zł**,
- przekazania aportem do Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o.o. gruntów o wartości początkowej **13 916 281,00 zł**,
- korekty wartości w związku z odliczeniem podatku VAT **882 372,81 zł**,
- różnic inwentaryzacyjnych o łącznej wartości początkowej **8 009 254,96 zł**.

Razem zmniejszenia 66 238 739,65 zł

Budynki i lokale

Wartość budynków i lokali zwiększyła się w wyniku:

- rozliczenia kosztów inwestycyjnych i przyjęcia do ewidencji środków trwałych o łącznej wartości początkowej **6 441 178,62 zł**,
- przyjęcia od Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej nr 1 w związku z wygaśnięciem trwałego zarządu budynku o wartości początkowej **127 699,77 zł**,
- przyjęcia od Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 2 groty solnej o wartości początkowej **102 152,38 zł**,
- przyjęcia do ewidencji lokali mieszkalnych znajdujących się w strefie rewitalizacji w związku z wykonaniem prawa pierwokupu o łącznej wartości początkowej **884 573,35 zł**,
- nabycia lokalu mieszkalnego w drodze przejęcia spadku o łącznej wartości początkowej **8 210,00 zł**,
- zakupu lokalu mieszkalnego oraz garażu o łącznej wartości początkowej **176 818,67 zł**,
- przyjęcia do ewidencji budynku mieszkalnego przy ulicy Szpitalnej w związku umową zamiany z ARS Sp. z o.o. o wartości początkowej **234 073,10 zł**,
- różnic inwentaryzacyjnych o łącznej wartości początkowej **279 833,35 zł**,
- nieodpłatnego otrzymania w związku z likwidacją Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o łącznej wartości początkowej **7 745 995,11 zł**.

Razem zwiększenia 16 000 534,35 zł

Wartość budynków i lokali zmniejszyła się w wyniku:

- sprzedaży na rzecz najemców lokali o łącznej wartości początkowej **715 285,15 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 14 monitoringu w budynku szkoły o wartości początkowej **8 243,81 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Ośrodka Opiekuńczo-Wychowawczego nakładów poniesionych na rozbudowę budynku o wartości początkowej **1 391 207,20 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Miejskiego Ogrodu Zoologicznego nakładów poniesionych na modernizację dachu Pawilonu Akwarium i Herpetarium o wartości początkowej **237 914,41 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 5 nakładów poniesionych na przebudowę bloku żywieniowego o wartości początkowej **579 093,97 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Zakładu Aktywności Zawodowej groty solnej o wartości początkowej **102 152,38 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej nr 1 nakładów poniesionych na przebudowę południowego skrzydła Szkoły Podstawowej nr 3 na potrzeby poradni oraz wiaty śmietnikowej o łącznej wartości początkowej **2 848 421,95 zł**,
- sprzedaży budynku przy ulicy Obrońców Warszawy nr 3 w związku ze sprzedażą działki o wartości początkowej **91 379,42 zł**,
- przekazania aportem do MTBS Sp. z o.o. budynku mieszkalnego o wartości początkowej **282 849,00 zł**,
- zbycia budynków w związku z zamianą działek, na których znajdowały się budynki o łącznej wartości początkowej **280 151,80 zł**,
- zmniejszenia wartości budynku w związku ze sprzedażą węzła cieplnego o wartości początkowej **1 000,00 zł**,
- przekazania aportem do Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o.o. budynków o łącznej wartości początkowej **7 354 850,00 zł**,
- zmniejszenia wartości mienia zlikwidowanego - Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o wartość wynikającą z wyceny ponad wartość bilansową **391 145,11 zł**,
- likwidacji ze względu na zły stan techniczny budynków oraz rozbiórki budynków w związku z budową nowych inwestycji o łącznej wartości początkowej **4 777 219,66 zł**.

Razem zmniejszenia 19 060 913,86 zł

Obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Wartość obiektów inżynierii lądowej zwiększyła się w wyniku:

- rozliczenia kosztów inwestycyjnych i przyjęcia do ewidencji środków trwałych o łącznej wartości początkowej **12 634 976,70 zł**,
- nieodpłatnego przyjęcia od Mazowieckiej Spółdzielni Mieszkaniowej kanalizacji deszczowej w ulicy Kutrzeby o wartości początkowej **75 000,00 zł**,

- nieodpłatnego otrzymania obiektów inżynierii w związku z likwidacją Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o łącznej wartości początkowej **2 178 919,39 zł**,
- korekty ewidencji w związku z rozdzieleniem składników majątku o łącznej wartości początkowej **49 200,00 zł**,
- zwiększenie wartości mienia zlikwidowanego - Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o wartość wynikającą z wyceny ponad wartość bilansową **601 570,61 zł**,
- różnic inwentaryzacyjnych o łącznej wartości początkowej **3 607 889,69 zł**.

Razem zwiększenia 19 147 556,39 zł

Wartość obiektów inżynierii lądowej zmniejszyła się w wyniku:

- nieodpłatnego przekazania środków trwałych stanowiących infrastrukturę transportu oraz oświetlenia do Miejskiego Zarządu Dróg o łącznej wartości początkowej **13 776 745,32 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Miejskiego Przedszkola nr 21 placów zabaw, piłkochwyków, mini boiska o łącznej wartości początkowej **370 468,43 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Miejskiego Przedszkola nr 12 kanalizacji deszczowej, przyłącza kanalizacji deszczowej o łącznej wartości początkowej **52 913,64 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Miejskiego Przedszkola nr 16 nawierzchni bezpiecznej oraz nawierzchni z kostki betonowej, ogrodzenia wewnętrznego i zewnętrznego o łącznej wartości początkowej **270 952,94 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Miejskiego Przedszkola nr 2 nawierzchni trawiastej o wartości początkowej **53 708,74 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 14 ogrodzenia zewnętrznego i wewnętrznego, oświetlenia terenu, drenażu odsączającego, instalacji nawadniającej, nawierzchni bezpiecznej i nawierzchni z kostki betonowej o łącznej wartości początkowej **362 824,12 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 21 nawierzchni boiska do gry w piłkę ręczną, odwodnienia liniowego boiska, nawierzchni z kostki betonowej, piłkochwyków o łącznej wartości początkowej **484 549,66 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 1 chodnika z kostki betonowej, placu zabaw, ogrodzenia, piłkochwyków o łącznej wartości początkowej **191 127,53 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 2 kanalizacji deszczowej, linii kablowej oświetlenia boiska, boiska wielofunkcyjnego, chodnika, ogrodzeń, piłkochwyków i miejsc postojowych o łącznej wartości początkowej **1 419 948,13 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej nr 1 ogrodzenia wewnętrznego z bramą wjazdową, kanalizacji deszczowej, drenażu opaskowego, instalacji elektrycznej i oświetlenia, chodnika, drogi i parkingu, piłkochwyku o łącznej wartości początkowej **556 480,55 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Domu Pomocy Społecznej "Przyjaznych Serc" nawierzchni poliuretanowej i nawierzchni z kostki betonowej o łącznej wartości początkowej **41 667,10 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Książnicy Płockiej im. Wł. Broniewskiego ogrodzenia o wartości początkowej **89 734,86 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Energa Operator napowietrznej linii oświetleniowej ulicy Okopowej o wartości początkowej **35 509,88 zł**,

- korekty ewidencji w związku z rozdzieleniem składników majątku o łącznej wartości początkowej **49 200,00 zł**,
- zbycia parkingu, utwardzenia z trylinki, chodników i przyłącza kanalizacji deszczowej w związku z zamianą działek, na których znajdowały się budowle o łącznej wartości początkowej **352 392,05 zł**,
- sprzedaży chodnika i utwardzenia z trylinki betonowej ulicy Obrońców Warszawy nr 3 w związku ze sprzedażą działki o łącznej wartości początkowej **3 929,00 zł**,
- sprzedaży chodników z kostki brukowej znajdujących się na działce stanowiącej własność Wspólnoty Mieszkaniowej przy ulicy Słodowa 1 o łącznej wartości początkowej **35 266,55 zł**,
- likwidacji ze względu na zły stan techniczny lub w związku budową nowych inwestycji o łącznej wartości początkowej **2 044 055,01 zł**.
- przekazania aportem do Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o. o. budowli o wartości początkowej **2 780 490,00 zł**,

Razem zmniejszenia 22 971 963,51 zł

Maszyny, urządzenia i urządzenia techniczne (grupa III, IV, V, VI)

Wartość środków trwałych zwiększyła się w wyniku:

- zakupu aparatu Sony Alfa A7 III o wartości początkowej **12 812,60 zł**,
- nieodpłatnego otrzymania w związku z likwidacją Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o łącznej wartości początkowej **3 385 491,16 zł**,
- zwiększenie wartości mienia zlikwidowanego - Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o wartość wynikającą z wyceny ponad wartość bilansową **212 118,84 zł**.

Razem zwiększenia 3 610 422,60 zł

Wartość środków trwałych zmniejszyła się w wyniku:

- nieodpłatnego przekazania do Ochotniczej Straży Pożarnej w Trzepowie agregatu prądotwórczego o wartości początkowej **26 594,00 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Zakładu Usług Miejskich "Muniserwis" Zakład Budżetowy agregatu prądotwórczego o wartości początkowej **26 176,00 zł**,
- przekazania aportem do Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o. o. maszyn i urządzeń technicznych o łącznej wartości początkowej **3 597 610,00 zł**,
- likwidacji ze względu na zły stan techniczny o łącznej wartości początkowej **503 240,33 zł**.

Razem zmniejszenia 4 153 620,33 zł

Środki transportu

Wartość środków trwałych zwiększyła się w wyniku:

- zakupu ze środków inwestycyjnych specjalistycznego samochodu elektrycznego Renault Kangoo Express, motocykli Sunra Robo-S oraz samochodów specjalnych pożarniczych o łącznej wartości początkowej **591 887,50 zł**,

- nieodpłatnego otrzymania środków transportowych w związku z likwidacją Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o łącznej wartości początkowej **31 728,33 zł**,
- zwiększenie wartości mienia zlikwidowanego - Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o wartość wynikającą z wyceny ponad wartość bilansową **174 971,67 zł**.

Razem zwiększenia 798 587,50 zł

Wartość środków trwałych zmniejszyła się w wyniku:

- nieodpłatnego przekazania do Straży Miejskiej specjalistycznego samochodu elektrycznego Renault Kangoo Express o wartości początkowej **205 899,50 zł**,
- przekazania aportem do Miejskiego Ogrodu Zoologicznego środków transportu o łącznej wartości początkowej **206 700,00 zł**.

Razem zmniejszenia 412 599,50 zł

Inne środki trwałe

Wartość środków trwałych zwiększyła się w wyniku:

- rozliczenia kosztów inwestycyjnych: zestawów zabawowych na placach zabaw - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy nr 1, prasowalnicy nieckowej - Żłobek Miejski nr 1, kocioł warzelny i piec konwekcyjno - parowy - Miejskie Przedszkole nr 33 o łącznej wartości początkowej **614 573,45 zł**,
- przyjęcia do ewidencji komory hiperbarycznej od Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 2 o wartości początkowej **251 220,66 zł**,
- różnic inwentaryzacyjnych o łącznej wartości początkowej **477 042,58 zł**,
- nieodpłatnego otrzymania w związku z likwidacją Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o łącznej wartości początkowej **19 931,36 zł**,
- zwiększenie wartości mienia zlikwidowanego - Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o wartość wynikającą z wyceny ponad wartość bilansową **304 410,64 zł**.

Razem zwiększenia 1 667 178,69 zł

Wartość środków trwałych zmniejszyła się w wyniku:

- nieodpłatnego przekazania do Miejskiego Przedszkola nr 21 zestawów zabawowych o łącznej wartości początkowej **62 919,23 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Miejskiego Przedszkola nr 16 zestawów zabawowych i altany drewnianej o łącznej wartości początkowej **89 234,36 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Miejskiego Przedszkola nr 2 urządzeń zabawowych o łącznej wartości początkowej **62 230,45 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 14 zestawów zabawowych o łącznej wartości początkowej **31 026,87 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 6 unitu stomatologicznego o wartości początkowej **37 800,00 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 12 unitu stomatologicznego o wartości początkowej **37 800,00 zł**,

- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 3 unitu stomatologicznego o wartości początkowej **37 800,00 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Szkoły Podstawowej nr 5 unitu stomatologicznego i kuchni elektrycznej o wartości początkowej **49 930,00 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 1 unitu stomatologicznego oraz zestawu i karuzeli integracyjnych o łącznej wartości początkowej **117 475,17 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego nr 2 wiaty śmietnikowej o wartości początkowej **21 805,12 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Zespołu Szkół nr 5 unitu stomatologicznego o wartości początkowej **37 800,00 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Zakładu Aktywności Zawodowej komory hiperbarycznej o wartości początkowej **251 220,66 zł**,
- nieodpłatnego przekazania do Domu Pomocy Społecznej „Przyjaznych Serc” huśtawki dla osób niepełnosprawnych o wartości początkowej **24 094,72 zł**,
- przekazania aportem do Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o.o. narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia gdzie indziej niesklasyfikowanego o łącznej wartości początkowej **324 342,00 zł**,
- likwidacji środków trwałych na skutek zużycia oraz w związku z budową nowych inwestycji o łącznej wartości początkowej **77 472,34 zł**.

Razem zmniejszenia 1 262 950,92 zł

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne zwiększyły się w wyniku:

- zakupu nowych licencji na oprogramowanie o łącznej wartości początkowej **107 487,89 zł**,
- zwiększenie wartości mienia zlikwidowanego - Miejskiego Ogrodu Zoologicznego o wartość wynikającą z wyceny ponad wartość bilansową **16 376,00 zł**,

Razem zwiększenia 123 863,89 zł

Wartości niematerialne i prawne zmniejszyły się w wyniku:

- nieodpłatnego przekazania do Zespołu Szkół Usług i Przedsiębiorczości programów komputerowych, których jednostkowa wartość początkowa jest niższa niż 10 000,00 zł o łącznej wartości początkowej **46 339,67 zł**,
- przekazania aportem do Miejskiego Ogrodu Zoologicznego Sp. z o. o. wartości niematerialnych i prawnych o łącznej wartości początkowej **16 376,00 zł**.

Razem zmniejszenia 62 715,67 zł

Środki trwale w budowie (inwestycje)

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 31.12.2020 do 31.12.2021 roku wynikają ze zwiększenia o kwotę **88.961.851,04** kosztów inwestycji rozpoczętych oraz ze zmniejszenia o łączną kwotę **43.390.894,03** kosztów inwestycji o wartość przyjętych do użytkowania środków trwałych i o wartości kosztów, które nie dały efektu rzeczowego w postaci środka trwałego.

Saldo na koniec 2020 r. 44.665.688,93

Saldo na koniec 2021 r. 90.236.645,94

Długoterminowe aktywa finansowe

Zmiany w wartości długoterminowych aktywów finansowych między stanem na dzień 31.12.2020 r. a stanem na dzień 31.12.2021 r. są wynikiem nabycia przez Gminę Płock nowych udziałów – poprzez podwyższenie kapitału zakładowego spółek oraz umorzenia udziałów.

Należności długoterminowe

Różnica między stanem należności długoterminowych na dzień 31.12.2020 r. a stanem na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 786.562,55 zł wynika w głównej mierze ze sprzedaży przez Gminę w dniu 19.03.2021 r. nieruchomości przy ul. Przemysłowej dotychczasowemu użytkownikowi wieczystemu i rozłożenia ceny sprzedaży na raty, które zostały uznane za długoterminowe i będą płatne począwszy od 2022 r. do 2025 r. Znaczący wzrost kwoty należności długoterminowych nastąpił również w wyniku wydania nowych decyzji o rozłożeniu na raty należności dotyczących podatku od nieruchomości osób fizycznych.