

ROZDZIAŁ XIX. Finanse i majątek miasta

Informacja dotycząca sytuacji finansowej Gminy Miasta Płock w 2019 r. sporządzona została w oparciu o sprawozdania finansowe oraz budżetowe miejskich jednostek organizacyjnych.

Tabela 19.1: Łączny bilans Gminy Miasta Płock

Aktywa	2018 r.	2019 r.	Pasywa	2018 r.	2019 r.
Aktywa trwałe	3.663.910.021,14	3.686.004.689,71	Fundusz	3.725.080.624,91	3.764.052.929,60
- wartości niematerialne i prawne	82.291,16	530.204,43	- fundusz jednostki	3.428.592.760,04	3.560.844.606,50
- rzeczowe aktywa trwałe (środki trwałe, grunty itp.)	2.952.606.857,85	2.965.650.112,17	- wynik finansowy wraz z odpisem	296.487.864,87	203.208.323,10
- należności długoterminowe	238.222,13	152.773,11	Państwowe fundusze celowe	1.754.109,51	1.640.740,38
- długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały)	710.982.650,00	719.671.600,00	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	128.503.010,90	161.488.672,52
Aktywa obrotowe	191.427.724,18	241.177.652,79	- zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- zapasy	848.890,23	659.284,98	- zobowiązania krótkoterminowe	106.772.072,18	121.523.128,94
- należności krótkoterminowe	170.133.601,59	222.536.676,55	- rezerwy na zobowiązania	1.366.951,69	2.803.184,34
- krótkoterminowe aktywa finansowe (środki pieniężne)	11.795.344,78	13.667.590,25	- rozliczenia międzyokresowe	20.363.987,03	37.162.359,24
- rozliczenia międzyokresowe	8.649.887,58	4.314.101,01		—	—
Suma bilansowa	3.855.337.745,32	3.927.182.342,50	Suma bilansowa	3.855.337.745,32	3.927.182.342,50

Źródło: Wydział Skarbu i Budżetu Urzędu Miasta Płocka

Aktywa trwałe na koniec roku 2019 r. wyniosły 3.686.004.689,71 zł. Uległy one zwiększeniu o kwotę 22.094.668,57 zł w stosunku do roku 2018, na co wpłynął przede wszystkim wzrost rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 13.043.254,32 zł, a także wzrost długoterminowych aktywów finansowych o 8.688.950,00 zł.

Zwiększenie wartości środków trwałych nastąpiło w wyniku ujęcia w ewidencji księgowej miejskich jednostek budżetowych (głównie Urzędu Miasta Płocka i Miejskiego Zarządu Dróg) oraz zakładu budżetowego nakładów poniesionych na zrealizowanie prac budowlanych, związanych z realizacją inwestycji oraz na zakup środków trwałych.

Aktywa obrotowe stanowią 6% sumy aktywów i wyniosły na koniec 2019 r. 241.177.652,79 zł. Wzrosły one w stosunku do roku 2018 o 49.749.928,61 zł, w tym należności krótkoterminowe o 52.403.074,96 zł a krótkoterminowe aktywa finansowe o 1.872.245,47 zł. Wzrost należności krótkoterminowych wynika ze zmiany sposobu ewidencji udziałów w spółkach miejskich (+31 mln zł) oraz wzrostu należności z tytułu zajęcia pasa drogowego i funduszu alimentacyjnego (+22 mln zł). Natomiast spadek o kwotę 4.335.786,57 zł w stosunku do roku 2018 odnotowano w zakresie rozliczeń międzyokresowych, co wynikało z wcześniejszej spłaty zobowiązań z tytułu umowy zawartej w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego z firmą Siemens Sp. z o.o.

Po stronie pasywów widoczny jest wzrost funduszu z kwoty 3.725.080.624,91 zł w 2018 r. do kwoty 3.764.052.929,60 zł w 2019 r. oraz niewielki spadek wartości w pozycji Państwowe fundusze celowe, w której wykazywane są pozabudżetowe środki z Funduszu Pracy i Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych pozostające na rachunkach Miejskiego Urzędu Pracy oraz Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły na koniec 2019 r. 161.488.672,52 zł i były wyższe w porównaniu z 2018 r. o 32.985.661,62 zł, co było wynikiem decyzji administracyjnych wydanych przez Miejski Zarząd Dróg, które mają charakter wieloletni (wzrost o ok. 17 mln zł) oraz zmiany sposobu księgowania akcji i udziałów w Urzędzie Miasta Płocka (wzrost o ok. 31 mln zł), a także wcześniejszej spłaty zobowiązań wobec kontrahentów (spadek o ok. 20 mln zł).

Tabela 19.2: Łączny rachunek zysków i strat Gminy Miasta Płock

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1.067.476.421,66	1.088.963.853,21
Koszty działalności operacyjnej	758.081.464,95	822.598.064,22
Zysk (strata) z działalności podstawowej	309.394.956,71	266.365.788,99
Pozostałe przychody operacyjne	13.828.959,68	13.530.075,81
Pozostałe koszty operacyjne	8.772.607,48	11.172.758,49
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	314.451.308,91	268.723.106,31
Przychody finansowe	8.835.276,97	9.952.063,00
Koszty finansowe	26.798.721,01	75.448.340,49
Zysk (strata) brutto	296.487.864,87	203.226.828,82
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	18.505,72
Zysk (strata) netto	296.487.864,87	203.208.323,10

Źródło: Wydział Skarbu i Budżetu Urzędu Miasta Płocka

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej w 2019 r. wyniosły 1.088.963.853,21 zł, w tym największe przychody osiągnięto z tytułu:

- ✓ podatku od nieruchomości - 241.764.215,25 zł,
- ✓ udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 203.450.485,00 zł,
- ✓ udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 90.576.592,70 zł,
- ✓ subwencji ogólnej – 217.993.122,00 zł.

Wzrosły one w porównaniu do 2018 r. o 21.487.431,55 zł, tj. o 2%. Największy wzrost dotyczył:

- ✓ udziałów w CIT (ok. 40 mln zł),
- ✓ udziałów w PIT (ok. 15 mln zł),
- ✓ subwencji ogólnej (ok. 30 mln),
- ✓ dotacji na zadania zlecone (ok. 30 mln zł),
- ✓ podatku od nieruchomości (ok. 8 mln).

Jednocześnie odnotowano zmniejszenie dotacji celowych uzyskanych w związku z realizacją programów finansowanych z udziałem środków europejskich (ok. 95 mln).

Koszty działalności operacyjnej wyniosły w 2019 r. 822.598.064,22 zł. Struktura kosztów przedstawia się w sposób następujący:

- ✓ wynagrodzenia – 315.596.402,58 zł,
- ✓ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników – 72.264.596,07 zł,
- ✓ inne świadczenia finansowane z budżetu – 155.348.778,76 zł,
- ✓ usługi obce – 136.094.237,45 zł,
- ✓ amortyzacja – 83.773.108,97 zł,
- ✓ zużycie materiałów i energii – 54.151.487,32 zł,

RAPORT O STANIE MIASTA PŁOCKA

- ✓ pozostałe koszty rodzajowe – 3.662.682,79 zł,
- ✓ podatki i opłaty – 1.700.700,72 zł,
- ✓ pozostałe obciążenia – 6.069,56 zł.

W 2019 r. koszty działalności wzrosły o 64.516.599,27 zł, tj. o 8% w stosunku do roku poprzedniego. Największy wzrost dotyczył następujących pozycji kosztów:

- ✓ świadczenia finansowane z budżetu (ok. 28 mln zł), w tym głównie świadczenie wychowawcze (program 500+) przysługujące od 1 lipca 2019 r. również na pierwsze dziecko,
- ✓ wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników (łącznie ok. 23,5 mln zł), przede wszystkim ze względu na skutki podwyżek wynagrodzeń nauczycieli wprowadzonych w 2018 r. oraz 2019 r., a także w związku ze wzrostem wynagrodzeń pozostałych pracowników administracji i obsługi miejskich jednostek organizacyjnych oraz wzrostem odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- ✓ amortyzacji (ok. 6 mln), w szczególności w Miejskim Zarządzie Dróg związku z amortyzacją składników majątku przyjętych do ewidencji księgowej jednostki w wyniku zrealizowanych inwestycji,
- ✓ usług obcych (ok. 6 mln), przede wszystkim w związku ze wzrostem kosztów żywienia dzieci i uczniów uczęszczających do placówek oświatowo – wychowawczych oraz kosztów energii, gospodarki odpadami i transportu publicznego.

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły na koniec 2019 r. 13.530.075,81 zł i były niższe od roku 2018 o kwotę 298.883,87 zł, tj. o 2% w stosunku do roku poprzedniego.

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 11.172.758,49 zł i były wyższe od kosztów roku poprzedniego o kwotę 2.400.151,01 zł, tj. o 27%, przede wszystkim ze względu na odpisy aktualizujące należności dokonane przez Urząd Miasta Płocka.

Przychody finansowe wyniosły 9.952.063,00 zł i były wyższe od przychodów roku 2018 o kwotę 1.116.786,03 zł, tj. o 12%, co wynika z otrzymania przez miasto dywidend od spółek, których jest właścicielem (Wodociągi Płockie i SUEZ Płocka Gospodarka Komunalna, łącznie +2,5 mln zł) przy jednoczesnym spadku przychodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach miasta (-1,5 mln zł).

Koszty finansowe wyniosły 75.448.340,49 zł i były większe o kwotę 48.649.619,48 zł, tj. o 180% w stosunku do roku poprzedniego. Zwiększenie to w znacznej mierze dotyczyło umorzenia udziałów i akcji w spółkach, których właścicielem jest miasto oraz zwiększenia odpisów aktualizujących należności z tytułu odsetek.

Łączne przychody miasta w 2019 roku wzrosły o 2% w stosunku do roku poprzedniego, natomiast łączne koszty wzrosły w tym okresie o 14%, stąd wynik finansowy netto w 2019 r. wyniósł 203.208.323,10 zł i był niższy od zysku osiągniętego w 2018 r. o 93.279.541,77 zł., tj. o 31%.

Tabela 19.3: Porównanie rozliczenia budżetu miasta Płocka w latach 2018–2019

Wyszczególnienie	2018 r.	2019 r.	Dynamika 2018/2019	Różnica
Dochody ogółem	1.080.064.586,04	1.098.536.891,60	101,7%	18.472.305,56
Dochody bieżące	937.620.552,16	1.044.124.495,06	111,4%	106.503.942,90
<i>Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem</i>	<i>86,81%</i>	<i>95,05%</i>	—	—
Dochody majątkowe	142.444.033,88	54.412.396,54	38,2%	-88.031.637,34
<i>Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem</i>	<i>13,19%</i>	<i>4,95%</i>	—	—

RAPORT O STANIE MIASTA PŁOCKA

Wydatki ogółem	1.124.753.298,63	1.083.387.611,50	96,3%	-41.365.687,13
Wydatki bieżące	806.473.939,94	888.246.712,39	110,1%	81.772.772,45
<i>Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem</i>	<i>71,70%</i>	<i>81,99%</i>	—	—
Wydatki majątkowe	318.279.358,69	195.140.899,11	61,3%	-123.138.459,58
<i>Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem</i>	<i>28,30%</i>	<i>18,01%</i>	—	—
Nadwyżka operacyjna	131.146.612,22	155.877.782,67	118,9%	24.731.170,45
Nadwyżka budżetowa/ deficyt budżetowy	-44.688.712,59	15.149.280,10	-	59.837.992,69
Nadwyżka z lat ubiegłych i wolne środki	37.784.549,81	31.274.801,85	82,8%	-6.509.747,96
Przychody	121.463.178,28	59.284.549,81	48,8%	-62.178.628,47
Rozchody	38.989.915,88	43.159.028,06	110,7%	4.169.112,18
Zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji	516.212.597,85	494.553.569,79	95,8%	-21.659.028,06

Źródło: Wydział Skarbu i Budżetu Urzędu Miasta Płocka

Dochody ogółem budżetu miasta Płocka wyniosły 1.098.536.891,60 zł i były wyższe w porównaniu do 2018 r. o 18.472.305,56 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 106.503.942,90 zł, a dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 88.031.637,34 zł. Spadek dochodów majątkowych związany jest z istotnym zmniejszeniem kwoty środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, natomiast zwiększone wpływy w zakresie dochodów bieżących dotyczyły przede wszystkim wzrostu wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (+40 mln zł) i fizycznych (+15 mln zł), subwencji ogólnej (30 mln zł) oraz dotacji z budżetu państwa (+30 mln zł). Dochody bieżące w 2019 r. stanowią 95% dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe 5%.

Wydatki ogółem budżetu miasta Płocka wyniosły 1.083.387.611,50 zł i zmniejszyły się w porównaniu do 2018 r. o 41.365.687,13 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 81.772.772,45 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się o 123.138.459,58 zł. Wydatki bieżące w 2019 r. stanowiły 82% wydatków ogółem, natomiast wydatki majątkowe 18%.

W 2019 r. miasto osiągnęło **nadwyżkę operacyjną** na bardzo wysokim poziomie 155.877.782,67 zł. Była ona wyższa niż w 2018 r. o 24.731.170,45 zł, na co wpływ miały wspomniane wyżej wysokie wpływy uzyskane z podatku CIT i PIT. Budżet miasta Płocka zamknął się w 2019 r. nadwyżką budżetową w wysokości 15.149.280,10 zł.

Przychody miasta w 2019 r. wyniosły 59.284.549,81 zł. Powyższa kwota obejmuje ujętą w budżecie miasta nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 37.784.549,81 zł, emisję obligacji na kwotę 20.000.000,00 zł oraz spłatę pożyczki udzielonej przez miasto spółce miejskiej. Kwota nowego długu zaciągniętego przez miasto w 2019 roku była niższa o 61.000.000,00 zł od jego wartości z roku poprzedniego.

Rozchody budżetu miasta Płocka w 2019 r. wyniosły 43.159.028,06 i wzrosły o 4.169.112,18 zł. w stosunku do 2018 r. W pozycji tej ujmowane są spłaty zaciągniętych

RAPORT O STANIE MIASTA PŁOCKA

kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, a także udzielone przez miasto krótkoterminowe pożyczki dla spółki miejskiej.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji zmniejszyły się w stosunku do 2018 r. o 21.659.028,06 zł, ponieważ kwota obligacji wyemitowanych w 2019 r. na kwotę 20.000.000,00 zł. była mniejsza od łącznej kwoty spłat zobowiązań dłużnych zaciągniętych w latach ubiegłych, która wyniosła 41.659.028,06 zł.

Tabela 19.4: Wpływy z podstawowych źródeł dochodów własnych oraz subwencji w latach 2018–2019

Lp.	Wyszczególnienie	Dochody ogółem		Dynamika w %
		Wykonanie za 2018 r.	Wykonanie za 2019 r.	
A	DOCHODY WŁASNE	606.093.574,98	654.911.201,30	108,06
I	Wpływy z podatków	245.878.534,20	254.563.720,70	103,54
II	Wpływy z opłat	27.710.053,63	27.499.142,24	99,24
III	Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe	37.834.887,44	40.558.690,41	107,20
IV	Dochody z majątku gminy i powiatu	12.550.411,21	11.643.924,79	92,78
V	Spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy i powiatu	51.364,00	55.480,00	108,02
VI	Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	513.798,12	1.036.285,48	201,70
VII	5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4.017,09	5.032,08	125,27
VIII	Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy i powiatu oraz od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	1.165.754,45	1.026.781,63	88,09
IX	Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	6.166.437,23	9.466.033,37	153,51
X	Inne dochody należne na podstawie odrębnych przepisów	34.547.118,18	15.029.032,90	43,51
XI	Udziały w podatkach budżetu państwa	239.671.199,43	294.027.077,70	122,68
B	SUBWENCJA OGÓLNA	187.415.323,00	217.993.122,00	116,32

Źródło: Wydział Skarbu i Budżetu Urzędu Miasta Płocka

W **dochodach własnych** miasta Płocka najważniejszą pozycją są wpływy z podatków i opłat lokalnych (ok. 43% ogółu dochodów własnych w 2019 r.), w tym przede wszystkim z podatku od nieruchomości (242 mln zł w 2019 r.) oraz opłaty za gospodarowanie odpadami (ok. 22 mln zł). Podobnie istotne są dochody uzyskiwane z tytułu udziałów miasta w podatkach dochodowych

RAPORT O STANIE MIASTA PŁOCKA

od osób fizycznych i prawnych (blisko 45% ogółu dochodów własnych w 2019 r.). W dochodach uzyskiwanych przez jednostki budżetowe największe kwoty stanowią wpływy z tytułu: wynajmu lokali mieszkalnych oraz powierzchni użytkowych (ok. 20 mln zł), opłat za pobyt oraz żywienie dzieci i uczniów w placówkach oświatowo – wychowawczych (10,5 mln zł), sprzedaży biletów wstępu oraz usług świadczonych przez Miejski Ogród Zoologiczny (ok. 3 mln zł) oraz wydawanych zezwoleń na zajęcie pasa drogowego i opłat za parkowanie w wyznaczonej strefie (ok. 5 mln zł).

Tabela 19.5: Wydatki zrealizowane w ramach głównych obszarów zadań gminy z podziałem na zadania bieżące i inwestycyjne w latach 2018–2019

Dział	Wydatki bieżące		Różnica	Wydatki majątkowe		Różnica
	Wykonanie za 2018 r.	Wykonanie za 2019 r.		Wykonanie za 2018 r.	Wykonanie za 2019 r.	
Oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza	326.909.606,62	353.089.291,26	26.179.684,64	15.698.445,41	12.534.159,82	-3.164.285,59
Pomoc, polityka społeczna, rodzina	174.223.478,21	204.809.730,19	30.586.251,98	2.693.059,54	1.586.024,78	-1.107.034,76
Administracja publiczna	67.382.374,51	66.366.087,59	-1.016.286,92	362.549,71	349.229,00	-13.320,71
Transport	48.833.316,59	44.167.372,94	-4.665.943,65	193.481.617,50	75.929.227,93	-117.552.389,57
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45.799.291,23	50.319.566,27	4.520.275,04	11.492.362,51	5.224.849,56	-6.267.512,95
Gospodarka mieszkaniowa	26.643.339,67	28.462.597,15	1.819.257,48	22.435.434,77	25.342.911,61	2.907.476,84
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	26.270.795,04	26.732.512,76	461.717,72	30.654.668,73	12.044.649,32	-18.610.019,41
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26.189.703,54	26.967.538,97	777.835,43	2.438.764,37	165.062,76	-2.273.701,61
Ochrona zdrowia	8.683.367,78	8.317.522,00	365.845,78	8.633.309,76	16.828.245,79	8.194.936,03
Kultura fizyczna	5.786.883,45	4.544.666,01	-1.242.217,44	28.108.780,19	28.897.607,77	788.827,58
Pozostałe	49.751.783,30	74.469.827,25	24.718.043,95	2.280.366,20	16.238.930,77	-13.958.564,57
Wydatki ogółem	806.473.939,94	888.246.712,39	81.772.772,45	318.279.358,69	195.140.899,11	-123.138.459,58

Źródło: Wydział Skarbu i Budżetu Urzędu Miasta Płocka

Najistotniejszymi **wydatkami bieżącymi** w budżecie Miasta Płocka w 2019 r. (ok. 40% ogółu wydatków bieżących) były wydatki na oświatę i wychowanie oraz na edukacyjną opiekę wychowawczą, które wyniosły 353 mln zł i wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 26 mln zł. Wzrost ten wynika z podwyżek wynagrodzeń pracowników placówek oświatowych, wypłaty większej liczby stypendiów branżowych oraz wzrostu kosztów żywienia dzieci i uczniów uczęszczających do placówek. Znaczącą pozycję w wydatkach (ok. 23%) stanowiła również pomoc społeczna oraz wsparcie rodziny, na które przeznaczono 205 mln zł. W 2019 r. odnotowano wzrost w stosunku do 2018 r. o kwotę 30 mln zł, w związku ze zwiększeniem liczby świadczeń finansowanych z budżetu państwa, w tym głównie świadczeń wychowawczych (program 500+) przysługujących od 1 lipca 2019 r. również na pierwsze dziecko. Znacznie mniejsze ale także istotne wydatki ponoszone są na utrzymanie administracji publicznej i promocję miasta (ok. 66 mln zł, tj. 7% wydatków bieżących), a także na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (ok. 50 mln zł, tj. 5% wydatków bieżących) oraz organizację transportu miejskiego i utrzymanie dróg (ok. 44 mln zł, tj. 5% ogółu wydatków). W wydatkach

RAPORT O STANIE MIASTA PŁOCKA

dotyczących gospodarki komunalnej dominują koszty związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych (ok. 28 mln zł i jednocześnie wzrost w stosunku do ubiegłego roku o 3,8 mln zł), a także koszty dotyczące utrzymania czystości i zieleni oraz oświetlenia miasta (ok. 15 mln zł). W wierszu „pozostałe” ujęte zostały przede wszystkim wydatki związane z: wpłatami wyrównawczymi do budżetu państwa na część równoważącą subwencji ogólnej (w 2019 r. ok. 47 mln zł i jednocześnie wzrost w stosunku do roku 2018 o ok. 23 mln zł), z kosztami obsługi zadłużenia (ok 12,5 mln zł) oraz utrzymaniem Miejskiego Ogrodu Zoologicznego (ok. 8,4 mln zł).

Wydatki majątkowe w 2019 r. wyniosły 195 mln zł i były znacząco niższe od ich wartości zrealizowanej w roku 2018 ze względu na zakończenie zadań współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Największe wydatki majątkowe przeznaczone zostały na rozwój infrastruktury drogowej (ok. 76 mln zł), utrzymanie klubów sportowych i infrastruktury sportowej (ok. 29 mln zł) oraz przebudowę budynków komunalnych i tworzenie zasobu mieszkaniowego (ok. 25 mln zł).

Tabela 19.6: Udziały i akcje posiadane przez Gminę Miasto Płock w latach 2018–2019

Lp.	Nazwa	Wartość udziałów posiadanych przez Gminę Miasto Płock wg stanu na 31.12.2018 r.	Wartość udziałów posiadanych przez Gminę Miasto Płock wg stanu na 31.12.2019 r.	zmiana w stanie (4-3)
Udziały w spółkach		645.850.100	647.540.200	1.690.100
1	Agencja Rewitalizacji Starówki Spółka z o.o.	25.463.000	25.463.000	0
2	Komunikacja Miejska Spółka z o.o.	74.598.500	60.650.000	-13.948.500
3	Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.	69.929.000	75.929.000	6.000.000
4	SUEZ – Płocka Gospodarka Komunalna Spółka z o.o.	1.101.000	1.101.000	0
5	"RYNEX" Spółka z o.o.	18.463.500	18.463.500	0
6	Wodociągi Płockie Spółka z o.o.	218.622.000	218.622.000	0
7	Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych Spółka z o.o.	41.288.000	41.288.000	0
8	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej -TBS Sp. z o.o.	27.293.000	33.293.000	6.000.000
9	Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.	41.502.500	50.502.500	9.000.000
10	Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.	35.469.100	37.978.700	2.509.600
11	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	50.000	50.000	0
12	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	92.070.000	84.199.000	-7.871.000
Akcje		65.199.280	72.199.280	7.000.000
13	Płocki Park Przemysłowo - Technologiczny S.A.	31.958.980	31.958.980	0
14	Bank Ochrony Środowiska S.A.	105.000	105.000	0
15	Wisła Płock S.A.	21.610.000	26.610.000	5.000.000

RAPORT O STANIE MIASTA PŁOCKA

16	Wisła Płock S.A. - Sekcja Piłki Ręcznej	11.525.300	13.525.300	2.000.000
Inne		1.520	1.520	0
17	„Chemik” MSM – udział członkowski	1.520	1.520	0
Ogółem		711.050.900	719.741.000	8.690.100

Różnica ogólnej wartości udziałów wykazanych w tabeli 19.6 różni się od wykazanej w bilansie o kwotę trwałej utraty wartości długoterminowych aktywów finansowych (spadek wartości akcji Banku Ochrony Środowiska), która w 2019 r. wyniosła 69.400,00 zł., natomiast w 2018 r. - 68.250,00 zł.

Źródło: Wydział Skarbu i Budżetu Urzędu Miasta Płocka

Gmina Miasto Płock posiada 100 % **udziałów i akcji** w kapitale następujących spółek: Agencja Rewitalizacji Starówki Sp. z o.o., Komunikacja Miejskiej Płock Sp. z o.o., Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o., Rynex Sp. z o.o., Wodociągi Płockie Sp. z o.o., Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych Sp. z o.o., Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej – TBS Sp. z o.o., Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o., Inwestycje Miejskie Sp. z o.o., Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o., Wisła Płock S.A., Wisła Płock S.A. - Sekcja Piłki Ręcznej, a także 50% akcji w spółce Płocki Park Przemysłowo-Technologiczny S.A., 19 % w SUEZ Płocka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. i poniżej 5% w Banku Ochrony Środowiska S.A. i Mazowieckim Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. Wartość udziałów i akcji, jakie Gmina Miasto Płock posiadała na koniec 2019 r., stanowi 719.741.000,00 zł. W stosunku do 2018 r. nastąpił wzrost wartości udziałów i akcji o 8.690.100,00 zł, który spowodowany został podwyższeniem przez Gminę-Miasto Płock kapitału zakładowego:

- ✓ Miejskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego,
- ✓ Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej – TBS,
- ✓ Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej,
- ✓ Inwestycji Miejskich,
- ✓ Wisły Płock,
- ✓ Wisły Płock – Sekcji Piłki Ręcznej

oraz obniżeniem kapitału zakładowego w Komunikacji Miejskiej i Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji.

W ramach działań dotyczących kształtowania miasta i budowania jego zasobu prowadzona jest odpowiednia **polityka gospodarowania nieruchomościami**, a także ewidencja zasobów miejskich. Na obszarze miasta zlokalizowanych jest ponad 5 100 nieruchomości stanowiących własność Gminy Miasta Płock, których łączna powierzchnia wynosi prawie 1400 ha. Z uwagi na zróżnicowanie zarówno pod względem kształtu, powierzchni, przeznaczenia oraz sposobu ich wykorzystania, gospodarowanie tymi nieruchomości polega na podejmowaniu różnorodnych działań mających na celu jak najwłaściwsze ich wykorzystanie tak, by przyczyniły się do rozwoju całego miasta. Jednocześnie z uwagi na realizację inwestycji z zakresu celów publicznych, jak również zadań własnych gminy, w wielu przypadkach zachodzi konieczność pozyskania nieruchomości nienależących do gminy.

Dokumentem bazowym prac w obszarze działania Gminy Miasta Płock jest „Plan gospodarowania nieruchomościami dla Gminy Miasta Płock na lata 2018-2020” przyjęty Zarządzeniem Nr 4126/2018 Prezydenta Miasta Płocka z dnia 30 marca 2018 roku. Kolejną wytyczną w obszarze działania na rzecz pozyskiwania nieruchomości są podejmowane przez Radę Miasta Płocka uchwały o przystąpieniu do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, a w szczególności podejmowane uchwały w sprawie miejscowego planu. Mają one szczególne znaczenie w kształtowaniu bieżącej jak i długofalowej polityki wykorzystania nieruchomości gminnych.

Realizując zadania z zakresu zbycia mienia komunalnego Wydział Obrót Nieruchomościami Gminy w 2019 r. uzyskał wpływ w wysokości 2.296.000,00 zł. Na tę kwotę składają się wpływy uzyskane ze sprzedaży nieruchomości w trybie przetargowym, ze sprzedaży nieruchomości w trybie bezprzetargowym oraz ze zbycia nieruchomości gminnych w drodze zamiany.

Oprócz nieruchomości stanowiących wyłącznie własność Gminy Miasta Płock występują nieruchomości oddane w **użytkowanie wieczyste**. W 2019 r. było to ok. 1 650 nieruchomości o powierzchni wynoszącej ok. 120 ha. Łączna kwota z tytułu opłat wniesionych przez osoby fizyczne i prawne za nieruchomości stanowiące własność Gminy Płock, będące w użytkowaniu wieczystym wymienionych osób wyniosła 905.395,99 zł.

Ponadto zgodnie z *ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości*, użytkownik wieczysty może wystąpić z wnioskiem o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Dochody z tytułu opłat wnoszonych przez osoby fizyczne i spółdzielnie mieszkaniowe dokonujących przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w 2019 r. wyniosły 128.849,91 zł.

Z dniem 5 października 2018 r. weszła w życie *ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów*. W związku z wejściem w życie ustawy na gminie ciąży obowiązek weryfikacji nieruchomości gminnych oddanych w użytkowanie wieczyste pod kątem wytypowania tych, które podlegają przekształceniu w ramach przedmiotowej ustawy, a w konsekwencji wydania zaświadczeń potwierdzających ich przekształcenie. W wyniku weryfikacji nieruchomości gminnych ustalono, że przekształceniu podlega blisko 350 nieruchomości i w związku z tym w 2019 r. wystawiono około 1 500 zaświadczeń potwierdzających ich przekształcenie.

Na terenie miasta, na gruntach stanowiących własność Gminy Miasta Płock, obecnie jest zlokalizowanych 21 **rodzinnych ogrodów działkowych**, które zajmują powierzchnię blisko 240 ha. Tereny ogrodów działkowych mają swoje umocowanie prawne wynikające z ustawy, a głównym podmiotem zrzeszającym płockich użytkowników ogrodów jest Polski Związek Działkowców. Tytuł własności nieruchomości gminnych będących w użytkowaniu działkowców jest zatem ograniczonym prawem realizacji polityki gospodarowania nieruchomościami.

Warto zaznaczyć, że jedną z form nabywania nieruchomości do zasobu, której celem nadrzędnym jest rewitalizacja obszarów miasta, jest możliwość skorzystania przez gminę z **prawa pierwokupu**. Podstawę prawną w tym przypadku stanowi Uchwała Nr 612/XXXV/2017 Rady Miasta Płocka z dnia 29 sierpnia 2017 roku w sprawie ustanowienia na pierwszym podobszarze rewitalizacji miasta Płocka Specjalnej Strefy Rewitalizacji. W wyniku skorzystania z przysługującego prawa pierwokupu nabyto sześć lokali mieszkalnych o łącznej powierzchni 307,61 m² oraz jedną nieruchomość zabudowaną wolno stojącym garażem.

Miasto Płock już od 2002 r. poddaje swoją **wiarygodność kredytową** ocenie niezależnej agencji ratingowej Fitch Rating, która ocenia sytuację społeczno-ekonomiczną w mieście. Opinie wydawane przez Fitch Rating potwierdzają dobre wyniki operacyjne, dobre wskaźniki obsługi zadłużenia oraz jego spłaty, a także fakt, iż realizowane inwestycje poprawiają infrastrukturę miasta i sprzyjają jego rozwojowi. W 2019 r. agencja Fitch Rating potwierdziła międzynarodowy długoterminowy rating dla zadłużenia w walucie krajowej „BBB+” oraz krajowy rating długoterminowy „AA+” z perspektywą pozytywną.