

ANALIZA

Sytuacji ekonomiczno-finansowej

Miejskiego Zakładu Komunikacji

Sp. z o. o. w Zamościu za 2024 r.

Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. w Zamościu powstał w wyniku przekształcenia zakładu budżetowego. Akt notarialny Rep. Nr A 5644/1998/ w sprawie przekształcenia podpisany został w dniu 30 grudnia 1998 roku, natomiast rejestracja w rejestrze handlowym nastąpiła 1 marca 1999 roku. W 2001 roku Spółka została przerejestrowana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr KRS: 0000054519. Od roku 2011 Spółka podlega pod Sąd Rejonowy Lublin – Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Miejski Zakład Komunikacji Spółka z o. o. w Zamościu jest spółką użyteczności publicznej świadczącą usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego. Właścicielem i udziałowcem posiadającym 100% udziałów jest Miasto Zamość. Kapitał podstawowy MZK Sp. z o. o. w Zamościu na dzień 31.12.2024 r. wynosił: 32 269 500,00 zł i dzieli się na 64 539 udziałów po 500,00 zł każdy. Usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego świadczone przez Spółkę realizowane są na podstawie umowy zawartej pomiędzy Miastem Zamość a MZK Sp. z o. o. w Zamościu. Spółka posiada status podmiotu wewnętrznego. Ceny za przejazdy autobusami komunikacji miejskiej ustalane są przez Radę Miasta Zamość. W 2024 r. nie nastąpiły zmiany w zakresie stosowanych cen biletów.

Osobą reprezentującą Spółkę jest Prezes Zarządu, który pełni swoją funkcję na mocy Kontraktu Menedżerskiego.

Zgodnie ze stanem na dzień 31.12.2024r. Spółka zatrudniała 112 osób zatrudnionych na umowę o pracę.

Struktura zatrudnienia w poszczególnych działach (osoby, umowy o pracę)

Lp.	Komórka organizacyjna	Stanowisko nierobotnicze	Stanowisko robotnicze	Razem
1.	Zarząd	0	-	0
2.	Dział Eksploatacji i Ruchu	4	67	71
3.	Dział Obsługi Technicznej i Zaopatrzenia	2	18	20
4.	Dział Administracyjno-Prawny	5	-	5
5.	Sekcja Kontroli Technicznej	1	-	1
6.	Dział Księgowy	4	-	4
7.	Pracownicy młodociani	-	11	11

Wynagrodzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni 2023	Rok bieżący 2024
1.	Zarząd	216 413,96	295 059,32
2.	Rada Nadzorcza	122 056,56	130 472,94
Ogółem		338 470,52	425 532,26

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie zatrudnienie	Średnia płaca	Płaca roczna 2024
1.	Kierowcy	54,35	5 651,70 zł	3 686 041,21 zł
2.	Dozorcy i sprzątaczk	7,62	4 323,37 zł	395 328,97 zł
3.	Mechanicy	10	4 904,04 zł	588 484,22 zł
4.	Myjnia	3,83	4 097,40 zł	188 316,59 zł
5.	Kontrolerzy biletów	2,95	3 522,13 zł	124 683,52 zł
6.	Stacja paliw	5,00	4 814,95 zł	288 896,81 zł
7.	Pracownicy umysłowi i Kierownicy(bez Zarządu)	15,59	5 662,75 zł	1 059 387,82 zł
8.	Pracownicy młodociani	10,50	604,42	76 156,46
			Razem:	6 407 295,60 zł

Średnia płaca brutto w 2024 r. wyniosła: 4 861,08zł.

Do średniej płacy w zakładzie nie uwzględniono wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej.

Średnie wynagrodzenie kontrolerów biletów pozostaje na poziomie niższym niż minimalne wynagrodzenie za pracę z uwagi na długotrwałe zwolnienia lekarskie pracowników. Do średniej nie wlicza się zasiłków.

Pracownicy młodociani otrzymują wynagrodzenie wg odrębnych przepisów.

Przychody ogółem w 2024 roku wyniosły 33 166 223,39 zł. Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 29 694 758,54 zł, w tym: sprzedaż biletów wyniosła 2 971 186,46 zł, rekompensata z Miasta Zamość 10 820 840,00 zł, sprzedaż usług przewozowych 333 861,32 zł, reklamy 48 221,32 zł, sprzedaż paliw 14 708 012,27 zł, sprzedaż innych towarów na stacji paliw 297 776,19 zł, mycie samochodów 141 485,26 zł, usługi warsztatowe 120 275,75 zł, pozostała sprzedaż 325 130,59 zł. Do kwoty przychodów należy doliczyć

przychody operacyjne w wysokości 3 350 952,00 zł i przychody finansowe w wysokości 120 512,85 zł.

Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Rodzaj działalności	Wartość przychodów netto	
		Rok poprzedni	Rok bieżący
I	Eksport	-	-
II	Kraj, w tym:	28 167 895,01	29 763 924,22
1.	Sprzedaż produktów, w tym:	12 436 835,85	14 761 000,70
	usługi przewozowe	11 788 553,26	14 125 895,93
	usługi warsztatowe	129 640,93	120 275,75
	reklama	73 057,71	48 221,32
	mycie samochodów	110 029,29	141 485,26
	pozostałe	335 554,66	325 122,44
2.	Sprzedaż towarów	15 750 242,92	15 005 788,46
	a) sprzedaż innych towarów	255 816,24	297 776,19
	b) sprzedaż paliwa	15 494 426,68	14 708 012,27
3.	Zmiana stanu produktów	- 19 183,76	- 72 030,62

Koszty w 2024 roku wyniosły ogółem 34 784 920,89 zł, w tym koszty działalności operacyjnej 33 997 408,75 zł. Największe pozycje kosztów dotyczą: zakupu towarów (w tym paliwa na stację paliw) 14 045 966,67 zł, wynagrodzeń pracowników 6 981 353,78 zł i pochodnych od wynagrodzeń 1 744 635,03 zł, zużycia materiałów i energii 3 563 747,39 zł, amortyzacji 6 157 455,46 zł. Inne koszty (m.in. podatki i opłaty, usługi obce, ubezpieczenia mienia i ubezpieczenia komunikacyjne) wyniosły łącznie 1 504 250,42 zł. Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 52 655,63 zł, natomiast koszty finansowe 734 856,51 zł.

Lp.	Koszty rodzajowe	Wartość netto ogółem	
		Rok obrotowy 2023	Rok obrotowy 2024
1	Zużycie materiałów i energii	5 195 043,50	3 563 747,39
2	Usługi obce	445 171,30	535 014,74
3	Podatki i opłaty	355 776,48	277 194,61
4	Wynagrodzenia	5 667 991,25	6 981 353,78

5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 406 686,72	1 744 635,03
6	Amortyzacja	2 271 208,06	6 157 455,46
7	Pozostałe koszty	327 028,06	692 041,07
Razem:		15 668 905,37	19 951 442,08

Pomimo rosnących kosztów działalności Spółka utrzymała płynność finansową i na bieżąco reguluje wszystkie zobowiązania. Stan zobowiązań na początek roku był rekordowo wysoki, w związku z realizowaną inwestycją zakupu autobusów elektrycznych. Faktury za nowe pojazdy na kwotę 48 739 906,20 zł zostały opłacone w styczniu 2024r. Pozostałe zobowiązania utrzymują się na poziomie podobnym do lat ubiegłych. Spółka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Lp.	Zobowiązania	Stan zobowiązań na:	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Zobowiązania długoterminowe	58 321,90	8 414 056,77
	a) kredyty i pożyczki		8 377 181,00
	- od 1 roku do 3 lat		2 094 288,00
	- powyżej 3 do 5 lat		2 094 288,00
	- powyżej 5 lat		4 188 605,00
	b) inne zob. finansowe - leasing	58 321,90	36 875,77
	- od 1 roku do 3 lat	39 992,16	36 875,77
	- powyżej 3 do 5 lat	18 329,74	0,00
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku	50 994 709,37	3 325 124,41
	a) kredyty i pożyczki	0,00	1 047 144,00
	b) inne zob. finansowe - leasing	20 257,24	18 773,12
	c) z tyt. dostaw i usług	50 027 765,55	1 249 341,93
	d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	411 272,31	522 124,84
	e) z tyt. wynagrodzeń	368 139,07	434 499,83
	f) inne	114 968,32	39 716,39
	g) fundusze specjalne	52 306,88	13 524,30
Razem		51 053 031,27	11 739 181,18

Wynik finansowy

Spółka wygenerowała za 2024 rok Spółka wygenerowała stratę w wysokości 1 618 697,50 zł, a z działalności podstawowej stratę w wysokości 4 302 650,21 zł. Skumulowane straty z lat ubiegłych wynoszą 13 969 704,94 zł, co znacząco obniża kapitały własne.

W roku 2024 Spółka zmagala się z problemami związanymi z sytuacją gospodarczą, m.in. wzrostem cen towarów i usług. Znaczący wpływ na wynik finansowy ma również wzrost wynagrodzeń (konieczność regulacji wynagrodzeń wystąpiła w związku ze znaczną podwyżką płacy minimalnej). Przychody ze sprzedaży biletów w ostatnich latach kształtują się na stałym poziomie ok 3 mln zł. Ponieważ Rada Miasta nie zdecydowała się na podwyżkę cen biletów, nie można liczyć na wzrost przychodów z tego źródła. Na wynik finansowy wpływa również zrealizowana w roku 2023 inwestycja dot. zakupu autobusów elektrycznych. Wynik finansowy z tego tytułu obciążają wysokie koszty amortyzacji pojazdów, a także koszty finansowe związane ze spłatą kredytu inwestycyjnego (odsetki od kredytu). Negatywny efekt częściowo został zrównoważony przez otrzymaną z NFOŚiGW dotację na zakup pojazdów (dotacja rozliczana w czasie, zgodnie z zasadą współmierności). Przychody z działalności dodatkowej (usługi warsztatowe, reklamy, mycie pojazdów itp.) były wyższe niż w roku poprzednim o 45 180,68 zł. Jednak z uwagi na wysokie koszty prowadzenia działalności (zwiększyły się wydatki na wynagrodzenia, usługi obce, ubezpieczenia), w połączeniu z wysoką amortyzacją, zwłaszcza środków transportu, Spółka odnotowała znaczną stratę z działalności. Zysk ze sprzedaży na stacji paliw był wyższy niż w roku 2023, co pozwoliło w pewnym stopniu poprawić wynik finansowy.

Pomimo trudnych warunków, Spółka działała nieprzerwanie przez cały rok obrotowy. Zarząd podejmuje działania mające na celu zmniejszenie wydatków na prowadzenie działalności, w szczególności dostosowanie rozkładów jazdy do obecnej sytuacji na rynku i do potrzeb mieszkańców. Zakup 14 autobusów elektrycznych pozwolił znacząco obniżyć zużycie gazu CNG oraz oleju napędowego (zużycie materiałów i energii zmniejszyło się w porównaniu do roku 2023 o 1 631 296,11 zł). Spółka będzie kontynuowała świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego obejmującego komunikację miejską oraz podmiejską. W roku 2025 zaplanowano nowe kursy, obejmujące również gminy sąsiednie do terenu miasta Zamość (uruchomienie nowych linii uzależnione jest od podpisania porozumień międzygminnych). Spółka będzie nadal prowadziła działalność dodatkową w dotychczasowym zakresie.

Wynik finansowy MZK Sp. z o.o. w Zamościu w kolejnych latach działalności

	Zysk	Strata
Rok 2000 i lata wcześniejsze		742 482,45
2001		2 098 238,46
2002		2 095 191,32
2003		577 664,95
2004	3 021,10	
2005		215 261,55
2006	358 210,41	
2007		426 287,47
2008	12 232,13	
2009	79 828,49	
2010		176 901,06
2011		546 538,44
2012	438 189,88	
2013	488 860,17	
2014	220 495,58	
2015		106 561,84
2016	91 713,08	
2017	282 691,49	
2018	1 909,05	
2019		690 190,73
2020		1 370 501,17
2021		2 527 633,54
2022		3 832 896,42
2023		297 152,07
2024		1 618 697,50

Skumulowane straty lat ubiegłych znacznie obniżyły kapitał własny Spółki. Stratę zmniejszają wygenerowane zyski z 2004r., 2006r., 2008r., 2009r., 2012r., 2013r., 2014r., 2016r., 2017r., 2018r. Skumulowane straty z lat ubiegłych – łącznie z rokiem 2024 – wynoszą 15 588 402,44 zł, tj. 48,31% kapitału zakładowego.

Podstawowe wskaźniki uzyskane za lata 2022 – 2024

Wyszczególnienie		j.m.	2022	2023	2024
Podstawowe wielkości i wskaźniki struktury					
Suma bilansowa		tys. zł.	21 469,00	69 744,00	55 163,10
Wynik netto (+/-)		tys. zł.	-3 832,9	-297,2	-1 618,7
Sprzedaż netto		tys. zł.	27 500,3	28 167,9	29 763,9
Aktywa trwałe	aktywa trwałe + aktywa obrotowe - zobowiązania krótkoterminowe	tys. zł.	18 907,9	18 749,3	51 838,0
Kapitał stały	kapitał własny + rezerwy długoterminowe + zobowiązania długoterminowe + RMK długoterminowe	tys. zł.	18 840,3	18 408,8	48 501,2
Kapitał pracujący (aktywa bieżące netto)	aktywa obrotowe - zobowiązania krótkoterminowe	tys. zł.	2 523,9	-37 526,1	1 622,6
Kapitał obrotowy	kapitał stały - aktywa trwałe	tys. zł.	2 456,3	-37 866,6	-1 714,2
Wskaźnik struktury aktywów	(aktywa trwałe / aktywa obrotowe) *100	%	322,2	417,8	1 014,9
Wskaźnik struktury pasywów (źródła finansowania)	(kapitał własny / kapitał obcy) *100	%	716,7	35,6	43,3
Wskaźnik unieruchomienia środków	(aktywa trwałe / wartość aktywów) *100	%	76,3	80,7	91,0
Trwałość struktury finansowania	(kapitał stały / wartość pasywów) *100	%	87,8	26,4	87,9
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	(kapitał własny / aktywa trwałe) *100	%	115,0	32,5	33,2
Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem stałym	(kapitał stały / aktywa trwałe) *100	%	115,0	32,7	96,6
Udział kapitału obrotowego w finansowaniu majątku obrotowego	(kapitał obrotowy / aktywa obrotowe) *100	%	48,3	-281,1	-34,6
Wskaźnik pokrycia majątku obrotowego kapitałem własnym	((kapitał własny - aktywa trwałe) / aktywa obrotowe) *100	%	48,3	-282,0	-677,8
Samofinansowanie majątku obrotowego	(zobowiązania krótkoterminowe / aktywa obrotowe) *100	%	50,4	378,6	67,2
Wskaźniki płynności					
Wskaźnik płynności I	(aktywa obrotowe / bieżące zobowiązania)		2,0	0,3	1,5
Wskaźnik płynności II	((aktywa obrotowe - zapasy) / bieżące zobow.)		1,7	0,3	1,3
Wskaźnik płynności III	(środki pieniężne i inne aktywa pieniężne) / bieżące zobowiązania)		1,2	0,0	1,0
Wskaźniki rentowności					
Rentowność majątku (ROA)	(wynik fin. netto / suma aktywów) *100	%	-17,9	-0,4	-2,9
Rentowność kapitałów własnych (ROE)	(wynik fin. netto / kapitały własne) *100	%	-20,3	-1,6	-9,7
Rentowność kapitałów całkowitych	((wynik fin. netto + odsetki) / wartość pasywów) *100	%	-17,9	-0,4	-2,9
Dźwignia finansowa	((rent. kap. wł. - rent. kap. cał.) / rent. kap. cał.) *100	%	13,4	300,0	234,5
Rentowność netto sprzedaży	(wynik fin. netto / sprzedaż netto) *100	%	-13,9	-1,1	-5,4
Rentowność brutto sprzedaży	(wynik na sprzedaży / sprzedaż netto) *100	%	-15,0	-8,7	-14,2
Stopa zysku	(wynik na sprzedaży / aktywa trwałe) *100	%	-21,8	-13,1	-8,2
Okres zwrotu inwestycji	aktywa trwałe / wynik na sprzedaży	lat	-4,6	-7,6	-12,2
Wskaźniki zadłużenia					
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(zobowiązania ogółem / aktywa ogółem) *100	%	11,9	73,1	6,0
Stopa zadłużenia (wskaźnik zadłużenia kapitału własnego)	(zobowiązania ogółem / kapitały własne) *100	%	13,6	278,7	19,9
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	(zobowiązania długoterminowe / kapitały własne) *100	%	0,0	0,3	50,4
Wskaźnik pokrycia zobowiązań długoterminowych rzeczowymi składnikami majątku	(rzeczowe składniki majątku / zobowiązania długoterminowe) *100	%	x	x	x
Wskaźniki efektywności					
Wskaźnik globalnego obrotu aktywami (produktywności majątku)	sprzedaż netto / średni stan aktywów ogółem		0,3	0,7	0,7
Szybkość obrotu aktywów czynnych	sprzedaż netto / aktywa trwałe		1,5	1,5	0,6
Wskaźnik rotacji środków trwałych	sprzedaż netto / średni stan środków trwałych		1,7	3,5	3,7
Wskaźnik rotacji majątku obrotowego	sprzedaż netto / średni stan aktywów obrotowych		5,4	11,1	11,7
Szybkość obrotu zapasów	(przec. zapasy) / sprzedaż netto	ilość dni	10,0	4,9	4,6
Szybkość obrotu należności	(przec. należności i roszczenia) / sprzedaż netto	ilość dni	17,3	8,4	8,0
Szybkość obrotu należności z tyt. dostaw i usług	(przec. należności z tyt. dostaw i usług) / sprzedaż netto	ilość dni	16,2	7,9	7,5
Szybkość obrotu zobowiązań	(przec. zobowiązania krótkoterminowe) / sprzedaż netto	ilość dni	33,5	16,4	15,5
Szybkość obrotu zobowiązań z tyt. dostaw i usług	(przec. zobowiązania z tyt. dostaw i usług) / sprzedaż netto	ilość dni	22,8	11,1	10,6

Stan środków finansowych zgromadzonych w kasie i na rachunkach bankowych na koniec roku wynosił 3 175 147,56 zł. Zobowiązania krótkoterminowe Spółki na koniec roku 2024 wyniosły 3 325 124,41 zł. Należności krótkoterminowe wyniosły 1 059 995,70 zł. Spółka jest wypłacalna i terminowo reguluje wszystkie zobowiązania.

Spółka zawarła umowę kredytową na realizację inwestycji: umowę podpisano w dniu 3 stycznia 2024 na kwotę 10 471 469,00 zł. Na dzień 31.12.2024 r. pozostaje do spłaty 9 424 325,00 zł. Spłaty kredytu realizowane są w ratach miesięcznych, od stycznia 2024 r.

W roku 2024 Spółka zawarła również umowę pożyczki z Miastem Zamość na kwotę 9 113 966,20 zł – kwota ta została przeznaczona na opłacenie kwoty Vat wynikającej z faktur zakupu pojazdów elektrycznych. Pożyczka została spłacona w całości w dniu 19 marca 2024r.

Pomimo wzrostu przychodów ze sprzedaży oraz zwiększenia rekompensaty do działalności publicznej, Spółka co roku wykazuje straty. W roku 2024 ujemny wynik finansowy związany jest ze zrealizowaną inwestycją. Koszty amortyzacji nowych autobusów elektrycznych, koszty ubezpieczenia oraz odsetki od kredytu inwestycyjnego mają znaczący wpływ na wynik finansowy. Sprzedaż netto wzrosła z roku na rok, co wskazuje na rozwój działalności firmy. Wzrost ten jest jednak hamowany ze względu na zbyt niskie przychody z działalności publicznej, w stosunku do rosnących kosztów prowadzenia działalności.

Wskaźnik ogólnego zadłużenia uległ obniżeniu: spłacono zobowiązania krótkoterminowe związane z zakupem nowych autobusów. Jednocześnie wzrósł wskaźnik zadłużenia długoterminowego: Spółka po raz pierwszy od kilku lat zaciągnęła kredyt inwestycyjny, którego okres spłaty wynosi 10 lat. Wskaźniki zadłużenia uległy znacznej poprawie na początku roku 2024, w związku z otrzymaną dotacją, która pozwoliła uregulować zobowiązania krótkoterminowe.

Analiza wskaźników rentowności jest kluczowa dla oceny efektywności finansowej firmy. Rentowność majątku (ROA): mierzy zdolność firmy do generowania zysków z posiadanych aktywów. Ujemne wartości (-17,9%, -0,4%, -2,9%) wskazują na spadek rentowności majątku w badanych okresach, co może oznaczać problemy z efektywnym wykorzystaniem aktywów. Rentowność kapitałów własnych (ROE): pokazuje, jak efektywnie firma generuje zyski z kapitału własnego. Ujemne wartości (-20,3%, -1,6%, -9,7%) wskazują, że firma ma trudności z generowaniem zysków dla właścicieli. Z uwagi na szczególny charakter działalności, Spółka nie jest nastawiona na maksymalizację zysku. Miasto Zamość utworzyło Spółkę, aby zapewnić prawidłową realizację zadań własnych gminy w zakresie publicznego transportu zbiorowego dla mieszkańców miasta oraz gmin sąsiednich. Zadanie to jest realizowane nieprzerwanie, od kiedy powstała Spółka. Natomiast wynik finansowy z działalności publicznej Spółki jest w znacznym stopniu uzależniony od cen biletów ustalanych przez

Radę Miasta (ceny pozostają bez zmian od kilku lat) oraz od wysokości rekompensaty wypłacanej przez Miasto. Pomimo tych ograniczeń wskaźniki płynności wskazują na zdolność firmy do spłaty bieżących zobowiązań.

Ważniejsze zadania zrealizowane w 2024 roku:

W roku 2024 Spółka kontynuowała działalność gospodarczą w zakresie świadczenia usług przewozowych oraz pozostałych usług mających na celu zoptymalizowanie wykorzystania majątku Spółki.

Najważniejsze inwestycje zrealizowane w 2024 r.:

- Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej – wartość netto 78 900,00 zł
- Zakup podnośnika kanałowego hydraulicznego na stację napraw – wartość netto 6 940,00 zł
- Zakup i montaż zbiornika CWU w hali napraw – wartość netto 15 459,23 zł.

W roku 2024 rozliczono dofinansowanie z NFOŚiGW do zakupu 14 autobusów elektrycznych oraz 7 podwójnych stacji ładowania. Spółka otrzymała środki w wysokości 29 154 471,00 zł. Wkład własny wyniósł 10 471 469,00 zł i został sfinansowany poprzez zaciągnięcie kredytu inwestycyjnego w BGK. MZK Sp. z o.o. w Zamościu w grudniu 2024 podpisała również aneks do umowy o dofinansowanie: Spółka otrzyma dodatkowe środki w wysokości 3 962 594,00 zł (refundacja poniesionych wydatków) ze środków KPO.

W roku 2024 uzyskano również dofinansowanie do zakupu kolejnych 14 autobusów elektrycznych oraz stacji ładowania: szacowany koszt całkowity wynosi 46 245 998,00 zł, z tego dofinansowanie wyniesie 33 108 128,00 zł, tj. 88,06% wartości netto przedsięwzięcia. Odbiór nowych pojazdów zaplanowano na I kwartał 2026 roku.

Przewidywane plany rozwoju Spółki na 2025 r.

Ze względu na zobowiązania finansowe wynikające z realizacji inwestycji w roku 2023 i 2024 (dotyczy wkładu własnego na realizację projektu dot. zakupu 14 szt. autobusów elektrycznych oraz budowy infrastruktury w ramach programu „Zielony Transport Publiczny” – spłata kredytu bankowego zaciągniętego na pokrycie wkładu własnego w wysokości 10 471 469,00 zł), na rok 2025 zaplanowano jedynie niezbędne wydatki:

- zakup montażownicy do opon kół autobusów i samochodów ciężarowych wraz z niezbędnym wyposażeniem – wartość szacowana 20 000,00 zł,
- zakup myjki wysokociśnieniowej na wyposażenie auto myjni – wartość szacowana 30 000,00 zł.

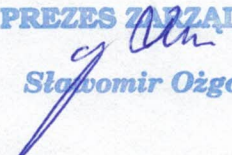
Wśród zadań zaplanowanych w 2025 roku znajduje się zwiększenie liczby linii autobusowych finansowanych przez gminy ościenne, wprowadzanie zmian w rozkładzie jazdy pozwalających na ograniczenie kosztów. Ogłoszenie postępowania i wybór oferty na „Zakup autobusów elektrycznych oraz budowa niezbędnej infrastruktury dla obsługi zielonego transportu publicznego w Mieście Zamościu oraz gminach ościennych - Edycja 2”.

W dłuższej perspektywie zaplanowano pozyskanie środków zewnętrznych na budowę nowego przyłącza energetycznego wraz z transformatorem i instalacji fotowoltaicznej z magazynem energii zasilającej stację ładowania autobusów elektrycznych.

Tabela przychodów i kosztów

Wyszczególnienie		za okres 01.01-31.12 (w tys. zł.)		
		2022	2023	2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	27 500,31	28 167,90	29 694,76
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 314,77	12 436,84	14 761,00
II.	Zmiana stanu produktów	14,77	-19,18	-72,03
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV.	Przych. netto ze sprzed towar i materiałów	17 170,77	15 750,24	15 005,79
B.	Koszty działalności operacyjnej	31 622,27	30 627,05	33 997,41
I.	Amortyzacja	2 363,82	2 271,21	6 157,46
II.	Zużycie materiałów i energii	5 333,69	5 195,04	3 563,75
III.	Usługi obce	414,92	445,17	535,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	350,36	355,78	277,19
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	5 140,96	5 667,99	6 981,35
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 282,58	1 406,69	1 744,64
	- emerytalne	0,00	543,56	663,15
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	255,53	327,03	692,04
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 480,42	14 958,14	14 045,97
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 121,96	-2 459,16	-4 302,65

D.	Pozostałe przychody operacyjne	295,56	2 327,73	3 350,95
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7,87	2 046,90	68,40
II.	Dotacje	0,00	0,00	2 915,45
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	287,69	280,83	367,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne	136,19	269,42	52,66
I.	Strata z rozch. nie finans. aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	136,19	269,42	52,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 962,59	-400,84	-1 004,35
G.	Przychody finansowe	139,82	104,65	120,51
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w których jednost. posiada zaangaż. w kapit.	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych w ym:	0,00	0,00	0,00
	- w których jednost. posiada zaangaż. w kapit.	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	139,82	104,65	120,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozcho aktywów finans. w tym:	0,00	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	10,13	0,96	734,86
I.	Odsetki, w tym:	0,13	0,96	681,77
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktyw. finans. w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	10,00	0,00	53,09
I.	Zysk /strata brutto (F+G-H)	-3 832,90	-297,15	-1 618,70
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K.	Pozost obowiązek zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3 832,90	-297,15	-1 618,70
	Przychody ogółem	27 935,69	30 600,27	33 166,22
	Koszty ogółem	31 768,59	30 897,42	34 784,92

PREZES ZARZĄDU

Sławomir Ożgo