

I N F O R M A C J A

**o działalności MIEJSKIEGO ZAKŁADU KOMUNIKACJI
W OSTROŁĘCE za 2008 rok
oraz o przebiegu procesu likwidacji zakładu budżetowego
i przekształcenia w jednoosobową spółkę Miasta Ostrołęka.**

Ostrołęka, czerwiec 2009 rok.

Rok 2008 był ostatnim rokiem działalności Miejskiego Zakładu Komunikacji w Ostrołęce w formie zakładu budżetowego. Zakład budżetowy zakończył swoją działalność z dniem 10.12.2008 r.

Miejski Zakład Komunikacji swoją działalność w okresie 1.01.2008r. – 10.12.2008 r. zamknął zyskiem netto w wysokości 750.269,60 zł. Na taki poziom zysku złożyły się przede wszystkim następujące zdarzenia:

- spłata przez Miasto zobowiązania wobec firmy BENZOL w kwocie 433.414,19 zł ;
- zwrot z tytułu nadpłaconego podatku VAT przez Urząd Skarbowy – 622.685,00 zł.

Zysk brutto za okres funkcjonowania zakładu w roku 2008 ukształtował się na poziomie 906.566,60 zł. i był ośmiokrotnie wyższy od zysku brutto roku poprzedzającego badany. Taki wzrost wyniku finansowego sprawił, że stan środków obrotowych netto na dzień likwidacji zakładu wyniósł + 134.829,18 zł , niwelując tym samym występujący od początku istnienia zakładu budżetowego niedobór środków obrotowych.

Przychody ogółem zakładu budżetowego w roku 2008 wyniosły 6.981.100,57 zł i były wyższe niż w roku 2007 o 17,3 %. Na przychody te złożyły się następujące :

- przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi 5.735.006,5 zł,
- pozostałe przychody operacyjne 1.246.094,07 zł.

Przychody netto ze sprzedaży w roku w roku ubiegłym ukształtowały się na poziomie 5.735.006,50 i były wyższe o 2,7 % od przychodów w roku poprzedzającym badany. W przychodach tych aż 51,2 % tj. 2.934.105,00 zł stanowiła dotacja Miasta Ostrołęka. W roku poprzedzającym badany udział dotacji w przychodach ze sprzedaży kształtował się na poziomie 49,2 %. Kwota dotacji w roku 2008 była jednakże o 6,8 % wyższa od roku 2007.

Podstawowym przedmiotem działalności zakładu było świadczenie usług lokalnego transportu zbiorowego. Przychody z podstawowej działalności zakładu, tj. sprzedaży biletów w okresie działalności zakładu w roku 2008 ukształtowały się na poziomie 2.707.782,81 zł,

tj. o 2,2 % poniżej poziomu w roku poprzedzającym badany. W stosunku do analogicznego okresu roku poprzedzającego były one wyższe o kwotę 112.180,00 zł, tj. o ok. 4,1 %.

Ponadto zakład uzyskiwał niewielkie przychody świadcząc następujące usługi :

- usługi reklamowe – 36.060,00 zł
- za parkowanie samochodów, najem placu - 33.481,69 zł
- wynajem taboru dla instytucji i osób fizycznych, - 12.939,99 zł
- za korzystanie z przystanków - 7.871,00 zł.

Koszty ogółem zakładu w roku 2008 wyniosły 6.074.533,97 zł i były wyższe o 3,9 % od kosztów roku 2007. Poszczególne pozycje kosztów rodzajowych wyniosły :

- 1) Amortyzacja - 303.678,06 zł , o 6,6 % niższe od roku 2007;
- 2) Zużycie materiałów i energii - 2.003.646,12 zł , tj. o 14,3 % wyższe od roku 2007;
- 3) Podatki i opłaty - 174.936,66 zł , tj. o 10,2 % niższe niż w roku 2007;
- 4) Wynagrodzenia - 2.787.549,02 zł , tj. o 0,1 % wyższe od roku 2007;
- 5) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
dla pracowników - 618.664,76 zł, tj. o 9,4 % niższe od roku 2007;
- 6) Pozostałe koszty rodzajowe - 810,93 zł, tj. o 7,5 % wyższe niż w roku 2007.

Od 1 stycznia do 10 grudnia 2008 roku Miejski Zakład Komunikacji wykonał 1.518.600 km. Uwzględniając skrócony czas funkcjonowania zakładu budżetowego , wykonane przewozy przez zakład budżetowy zbliżone były do przyjętego na 2008 rok planu rzeczowo-finansowego. W okresie tym przewieziono ok. 3.729.846 osób. W stosunku do analogicznego okresu 2007 r. jest to wzrost o ok. 1 %. Koszt 1 wozokilometra ukształtował się na poziomie 3,80 zł, podczas gdy w roku 2007 wynosił 3,62 zł.

Poniżej przedstawiam zestawienie danych bilansowych obrazujących sytuację majątkową zakładu na dzień 10.12.2008 r. :

TAB. Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	31. 12. 2007 r.	10.12. 2008 r.	Dynamika (w %)
1.	AKTYWA TRWAŁE	1.267.777,83	1.294.411,62	102,1
	w tym :			
	- rzeczowe aktywa trwałe	1.267.777,83	1.294.411,62	102,1
	- inwestycje długoterminowe	-	-	-
2.	AKTYWA OBROTOWE	602.052,00	894.081,71	148,5
	w tym :			
	- zapasy	269.851,79	231.443,27	85,8
	- należności krótkoterminowe	159.487,19	240.700,61	150,9
	- środki pieniężne	172.713,02	421.937,83	244,3
3.	FUNDUSZ	622.902,77	1.410.279,74	226,4
	- fundusz jednostki	558.098,49	660.010,14	118,3
	- wynik finansowy netto	64.824,28	750.269,60	1.157,4
4.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE i FUNDUSZE SPECJALNE	1.246.907,06	778.213,59	62,4
	- zobowiązania krótkoterminowe	1.224.359,11	759.252,99	62,0
	- fundusze specjalne	22.547,95	18.960,60	84,09

TAB. Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	2007 r.	2008 r.	Zmiana
1.	Wskaźnik bieżącej płynności	0,49	1,20	+0,71
2.	Wskaźnik wysokiej płynności	0,27	0,87	+ 0,6
3.	Wskaźnik zdolności płatniczej	0,14	0,55	+0,41
4.	Wskaźnik ogólnego poziomu zadłużenia	0,65	0,34	- 0,31
5.	Wskaźnik zyskowności netto	0,01	0,13	+0,12
6.	Wskaźnik zyskowności majątku	0,03	0,34	+0,31
7.	Wskaźnik rotacji należności (w dniach	10,0	15,0	+5,0
8.	Wskaźnik rotacji zapasów (w dniach)	18,0	15,0	- 3,0
9.	Kapitał pracujący	-662.307,11	+134.828,72	+797.135,83

Na koniec roku 2007 wskaźniki płynności finansowej zakładu kształtowały się na bardzo niskim poziomie.

Sytuacja Miejskiego Zakładu Komunikacji w roku 2008 znacząco się poprawiła. Wzrosły wszystkie wskaźniki płynności finansowej, przy czym wskaźnik bieżącej płynności osiągnął minimalny pożądany poziom, wskaźnik wysokiej płynności natomiast nieznacznie odbiega od pożądanej wartości 1. Kapitał pracujący osiągnął dodatnią wartość, co oznacza, że przedsiębiorstwo jest zdolne do regulowania swoich bieżących zobowiązań. Poprawiły się również wszystkie wskaźniki zyskowności z uwagi na duży wzrost wyniku finansowego brutto i netto.

Tabor Miejskiego Zakładu Komunikacji w roku 2008 składał się z 26 autobusów miejskich oraz jednego autobusu Autosan H9/20 przystosowanego do przewozu 40 osób na trasach pozamiejskich.

Na tabor autobusowy MZK składały się następujące autobusy :

- Solaris Urbino 9 rok produkcji 2000, stan techniczny bardzo dobry – 10 szt.
- JELCZ M081MB rok prod.2005 i 2006, stan techniczny bardzo dobry – 2 szt.
- AUTOSAN H7/20 rok prod.2004, stan techn. Bardzo dobry – n1 szt.
- IVECO 50C/13 rok prod. 2004 r. stan techniczny dobry – 1 szt.
- AUTOSAN A1010M rok prod. 1996, 1998, stan techn. Dobry – 3 szt.
- JELCZ PR 120M rok produkcji 1993 stan techniczny dostateczny – 2 szt.
- JELCZ M-11 rok prok.. 1993, stan techn. Dostateczny – 4 szt.
- JELCZ M-11- rok prod. 1988 – 1990, stan techn. Niedostateczny (kwalifikuje się do złomowania) – 3 szt.

Od 2002 roku z przyczyn technicznych wycofano z eksploatacji 12 autobusów JELCZ M-11, natomiast zakupiono od tego czasu jedynie 3 autobusy klasy mini.

W roku 2008 Miejski Zakład Komunikacji w Ostrołęce realizował dwa podstawowe zadania inwestycyjne :

- modernizacja stacji paliw II etap – dostosowanie dwóch zbiorników podziemnych paliwa do wymogów stawianych stacjom paliw zgodnie z obowiązującymi przepisami. Wymieniono dystrybutory paliw, uruchomiono bezobsługowe wydawanie paliw. Pełnym monitoringiem objęto szczelność zbiorników paliwa jak też zmiany objętości paliwa w zbiornikach. Koszt inwestycji wyniósł 194.861,11 zł.

- zakup wiat przystankowych w ramach dotacji celowej przekazanej z Budżetu Miasta w kwocie 30.000 zł.

W dniu 3 kwietnia 2008 r. Rada Miasta Ostrołęki podjęła uchwałę Nr 181/XXIX/2008 w sprawie likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą Miejski Zakład Komunikacji w Ostrołęce w celu zawiązania jednoosobowej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Miasta Ostrołęki. Uchwała ta upoważniła Prezydenta Miasta Ostrołęki do dokonania wszelkich czynności związanych z likwidacją i przekształceniem zakładu i niezwłocznym utworzeniem spółki. W wykonaniu tej uchwały w dniu 26.05.2008 r. przed

notariuszem Barbarą Szymańską-Pałką podpisany został Akt założycielski spółki ograniczoną odpowiedzialnością. W akcie tym ustalono skład pierwszej Rady Nadzorczej Spółki, która powołała Zarząd Spółki. Zarząd zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych zgłosił spółkę do Krajowego Rejestru Handlowego z kapitałem założycielskim 700.000 zł. Spółka została zarejestrowana w KRS z dniem 20 listopada 2009 r. pod numerem 0000317956 następnie zaś uzyskała niezbędne licencje i zezwolenia na wykonywanie przewozu osób.

Z dniem 10 grudnia 2008r. ostatecznie zamknięto likwidację zakładu budżetowego. Na ten dzień sporządzono inwentaryzację mienia zakładu, zamknięto księgi rachunkowe, konto spółki. Związki zawodowe działające przy MZK w Ostrołęce oraz indywidualnie każdy pracownik zakładu poinformowani zostali o przekształceniu zakładu w spółkę, zgodnie z art. 23'kodeksu pracy. Do wykonania wszystkich czynności związanych z likwidacją zakładu upoważniono Dyrektora MZK w Ostrołęce. Następnie mienie po zlikwidowanym zakładzie budżetowym wniesione zostało jako aport do spółki. Z tego tytułu podwyższono kapitał zakładowy spółki o kwotę 2.209.800 zł. Miasto Ostrołęka objęło 22.098 nowych udziałów po 100 zł. każdy. O kwotę 354.179,74 zł podwyższono kapitał zapasowy spółki, na pokrycie ewentualnych strat.

Powstała na bazie zlikwidowanego zakładu budżetowego spółka została jak wspomniano wcześniej dokapitalizowana przez Miasto kwotą 700 tys. zł, stworzono więc warunki ku temu, aby spółka rozpoczęła działalność bez poważnych trudności finansowych. Wprawdzie działalność komunikacji miejskiej zawsze wiązać się będzie z koniecznością realizowania dopłat pokrywających przez Miasto koszty stosowania przez Spółkę ulg i zwolnień oraz wykonywania przewozów na liniach nierentownych, jednakże w nowej formie prawnej spółka ma szansę pozyskiwania przychodów z innych źródeł i rozwijania różnych rodzajów działalności na zasadach rynkowych. Dokonane przekształcenie zakładu budżetowego w spółkę prawa handlowego dokonane zostało z zachowaniem wszelkich wymogów prawa oraz bez żadnych utrudnień dla pasażerów komunikacji miejskiej.

W załączeniu przedkładam bilans, rachunek zysków i strat oraz protokół z likwidacji Miejskiego Zakładu Komunikacji w Ostrołęce.