



**Sprawozdanie z działalności  
Miejskiego Zakładu Komunikacji Sp. z o. o.  
za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.**

Przemysł, 16.04.2024 r.

## Spis treści

<b>1.</b>	<b>Wprowadzenie .....</b>	<b>3</b>
1.1	Informacje podstawowe na temat Spółki .....	3
1.2	Kapitał Spółki.....	3
1.3	Organy Spółki .....	3
1.4	Struktura organizacyjna Spółki.....	4
1.5	Informacja o udziałach własnych. ....	4
1.6	Informacje o posiadanych przez Spółkę oddziałach .....	4
<b>2.</b>	<b>Szczegółowe informacje na temat Spółki i prowadzonej działalności w 2023 roku.....</b>	<b>5</b>
2.1	Obszary działalności Spółki .....	5
2.1.1	Publiczny transport zbiorowy.....	5
2.1.2	Działalność dodatkowa .....	17
2.2	Zatrudnienie .....	19
2.3	Czas pracy.....	22
2.4	Wynagrodzenia .....	22
2.5	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych .....	23
2.6	Kary dyscyplinarne .....	23
2.7	Podnoszenie kwalifikacji przez pracowników .....	23
2.8	Aktualna sytuacja finansowa Spółki.....	25
2.8.1	Wynik finansowy .....	25
2.8.2	Przychody .....	26
2.8.3	Koszty .....	27
2.8.4	Bilans .....	28
2.8.5	Zobowiązania finansowe.....	30
2.8.6	Podatki płacone przez Spółkę .....	30
2.8.7	Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki.....	31
2.8.8	Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki.....	31
2.9	Inwestycje i remonty.....	32
2.10	Uchwały Zarządu .....	33
2.11	Sprawy BHP i Ppoż.....	33
2.12	Informacje na temat środowiska naturalnego.....	34
2.13	Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju .....	35
2.14	Instrumenty finansowe .....	35
<b>3.</b>	<b>Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki w roku obrotowym oraz po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego .....</b>	<b>36</b>
<b>4.</b>	<b>Czynniki ryzyka i zagrożenia .....</b>	<b>37</b>
<b>5.</b>	<b>Przewidywana sytuacja finansowa Spółki .....</b>	<b>40</b>
<b>6.</b>	<b>Przewidywany rozwój Spółki .....</b>	<b>42</b>

## 1. Wprowadzenie

### 1.1 Informacje podstawowe na temat Spółki

#### **Dane rejestrowe**

Nazwa	Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o.
Siedziba	ul. Lwowska 9, 37-700 Przemyśl
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr KRS	0000076814
NIP	7952045083
REGON	650890980
Przedmiot przeważającej działalności	49.31. Z - Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski

#### **Dane kontaktowe**

Telefon	(16) 678 30 44
e-mail	sekretariat@mzk.przemysl.pl
skrzynka ePUAP	mzkprzemysl/domyslna
Strona internetowa	www.mzk.przemysl.pl

### 1.2 Kapitał Spółki

Na dzień 31.12.2023 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 10 532 500,00 zł i składał się z 21 065 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki posiada Gmina Miejska Przemyśl.

### 1.3 Organy Spółki

Organami Spółki są:

- Zgromadzenie Wspólników,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

#### **Zgromadzenie Wspólników**

Zgromadzenie Wspólników Miejskiego Zakładu Komunikacji Sp. z o. o. reprezentowane jest przez Prezydenta Miasta Przemyśla. W całym okresie roku 2023 stanowisko Prezydenta Miasta Przemyśla zajmował Pan Wojciech Bakun.

#### **Rada Nadzorcza**

W roku 2023 r. skład Rady Nadzorcza Miejskiego Zakładu Komunikacji Sp. z o. o. nie ulegał zmianie. Rada Nadzorcza Spółki obradowała w składzie:

Marek Mazur - Przewodniczący RN

Piotr Cap - Z-ca Przewodniczącego RN

Wojciech Sereżyński - Sekretarz RN

#### **Zarząd**

W całym 2023 r. zarząd Miejskiego Zakładu Komunikacji Sp. z o. o. był jednoosobowy. W okresie od 01.01.2023 r. do 31.05.2023 r. funkcję Prezesa Zarządu pełnił Dariusz Łapa, natomiast od dnia

01.06.2023 r., na podstawie uchwały Rady Nadzorczej MZK Sp. z o. o. nr 13/05/2023 z dnia 31.05.2023 r. funkcję Prezesa Zarządu sprawuje Piotr Pyszczuk.

### **Prokurenci**

W całym 2023 r. oraz na dzień sporządzania niniejszego Sprawozdania Spółka nie posiadała ustanowionego Prokurenta.

### **1.4 Struktura organizacyjna Spółki**

W strukturze organizacyjnej Spółki wyodrębnione zostały następujące komórki organizacyjne i samodzielne stanowiska pracy:

- Dział Przewozów
- Dział Techniczny
- Dział Handlowy
- Dział Finansowy
- Stanowisko ds. Kadr
- Stanowisko ds. Obsługi Zarządu, Administracji i Organizacji
- Stanowisko ds. BHP, Ppoż. i OŚ
- Radca Prawny
- Inspektor Ochrony Danych (zadanie powierzone podmiotowi zewnętrznemu).

### **1.5 Informacja o udziałach własnych**

Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. nie posiada udziałów własnych.

### **1.6 Informacje o posiadanych przez Spółkę oddziałach**

Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. nie posiada oddziałów.

## **2. Szczegółowe informacje na temat Spółki i prowadzonej działalności w 2023 roku**

### **2.1 Obszary działalności Spółki**

#### **2.1.1 Publiczny transport zbiorowy**

Podstawową działalnością Spółki jest wykonywanie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego. Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. utworzony został w celu zabezpieczenia zadania własnego Gminy Miejskiej Przemyśl w zakresie świadczenia usługi publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miejskiej Przemyśl i gmin ościennych, z którymi Gmina Miejska Przemyśl podpisała stosowne porozumienia międzygminne powierzające jej rolę organizatora publicznego transportu zbiorowego.

Początki zorganizowanego, publicznego transportu zbiorowego w Przemyślu sięgają roku 1958, w którym to, uchwałą z dnia 23 grudnia 1958 r. Prezydium Miejskiej Rady Narodowej, podjęło decyzję o utworzeniu Miejskiej Komunikacji Samochodowej. W dniu 28 maja 1998 r. Rada Miejska podjęła natomiast uchwałę nr 49/98, przekształcającą Miejski Zakład Komunikacji w Przemyślu z zakładu budżetowego w spółkę prawa handlowego pod firmą Miejski Zakład Komunikacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. W tej formie prawnej i pod tą samą nazwą Spółka funkcjonuje do dnia dzisiejszego.

W roku 2023 Spółka wykonywała usługi publicznego transportu zbiorowego na terenie miasta Przemyśla oraz na terenie gminy Przemyśl i Gminy Krasiczyn. Usługi poza obszarem Przemyśla były realizowane na podstawie porozumień międzygminnych zawartych przez Gminę Miejską Przemyśl z ww. gminami.

#### ***Zasady funkcjonowania i finansowania publicznego transportu zbiorowego w Przemyślu***

Usługi publicznego transportu zbiorowego wykonywane są obecnie przez Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. na podstawie Umowy wykonawczej w zakresie świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego zawartej w dniu 10.09.2019 r. z Gminą Miejską Przemyśl. Umowa powyższa została zawarta na okres 10 lat, do dnia 9 września 2029 r.

Na podstawie Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz.U. 2023 poz. 2778) oraz Umowy wykonawczej zawartej pomiędzy Gminą Miejską Przemyśl, a Miejskim Zakładem Komunikacji Sp. z o. o., komunikacja miejska w Przemyślu funkcjonuje z podziałem na kompetencje Organizatora i Operatora. Organizatorem publicznego transportu zbiorowego na terenie Miasta Przemyśla jest Gmina Miejska Przemyśla, natomiast Operatorem jest Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o.

Zadaniem MZK Sp. z o. o., jako Operatora jest świadczenie usług przewozowych zgodnie z obowiązującym rozkładem jazdy na terenie Miasta Przemyśla oraz na terenie gmin, z którymi Gmina Miejska Przemyśl podpisała porozumienia międzygminne. Realizując zadania Operatora MZK Sp. z o. o. jest zobowiązany do:

- ✓ utrzymania w należyтым stanie technicznym składników majątku wymaganych do realizacji umowy,
- ✓ świadczenia usług zgodnie z wymaganiami umowy,
- ✓ przygotowania i przekazania do akceptacji organizatora projektu planowanych do realizacji wzkm,
- ✓ przygotowania rozkładów jazdy zgodnie z normami prawnymi,
- ✓ przygotowania kalkulacji wzkm związanych ze zmianami proponowanymi przez organizatora,
- ✓ zapewnienia właściwej obsługi pasażerów,
- ✓ informowania organizatora o utrudnieniach w ruchu,

- ✓ szkolenia kierowców pojazdów w zakresie obsługi pasażerskiej,
- ✓ zapobiegania przejazdu pasażerów bez ważnego biletu,
- ✓ współdziałania z organizatorem w celu podnoszenia jakości usług,
- ✓ wyposażenia wszystkich obsługiwanych przystanków w aktualny rozkład jazdy oraz informacje wymagane przepisami prawnymi,
- ✓ zapewnienia ciągłości świadczonych usług,
- ✓ przygotowania obliczenia kosztów wykonywania usług w ujęciu kwartalnym i rocznym,
- ✓ przekazania sprawozdania finansowego w podziale na część powierzoną i pozostałą.

Poza kompetencjami Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. jest:

- ✓ dokonywanie zmian w rozkładach jazdy, tj.: zwiększanie częstotliwości kursowania autobusów, tworzenie nowych linii komunikacyjnych, dokonywanie zmian godzin odjazdów oraz trasy przejazdu linii autobusowych,
- ✓ ustalanie cen biletów,
- ✓ lokalizacja przystanków,
- ✓ utrzymywanie stanu technicznego wiat przystankowych, słupków drogowych oraz chodników,
- ✓ sprzątanie i odśnieżanie przystanków (Spółka nie jest właścicielem ani zarządzającym przystankami).

Zadania powyższe należą do Organizatora transportu publicznego

Z tytułu pokrycia kosztów funkcjonowania komunikacji miejskiej, Gmina Miejska Przemyśl przekazuje Operatorowi rekompensatę za świadczone na podstawie Umowy usługi publicznego transportu zbiorowego, która powinna być obliczana każdorocznie przez Miasto w oparciu o przepisy Rozporządzenia (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącego usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającego Rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70. Szczegółowy mechanizm i wskaźniki obliczania rekompensaty zawiera Załącznik nr 4 do Umowy wykonawczej.

Ponadto w ramach rekompensaty, MZK przysługuje rozsądny zysk (zwrot z kapitału własnego zaangażowanego w usługi publicznego transportu zbiorowego) na poziomie do 6 % - w przypadku świadczonych usług na rzecz ościennych gmin na podstawie zawartych porozumień międzygminnych, oraz 1 % w przypadku usług świadczonych na rzecz miasta Przemyśla z uwagi na znaczną skalę świadczonych usług. Do rekompensaty powinny zostać wpisane wszystkie koszty związane z działalnością przewozową (także koszty amortyzacji), koszty związane z niezbędną infrastrukturą techniczną, koszty wynikające z zakupów inwestycyjnych na potrzeby realizacji umowy, podatek dochodowy (jeżeli sytuacja wymaga) oraz nieznaczące koszty operatora, które są związane ze świadczeniem usług przewozów pasażerskich w ramach umowy, a nie zostały ujęte jako osobna jednostka (np. koszty zmiany rozkładów).

Do celów obliczenia rocznej wartości rekompensaty stosuje się następujący wzór:

$$R = K - P + Z - A_o$$

gdzie:

R -rekompensata roczna wyliczona na podstawie danych uwzględniających okres od 1 lipca roku poprzedniego do 30 czerwca roku bieżącego, opartych o koszty usługi wykonanej na rzecz Gminy Miejskiej Przemyśl,

K - koszt usług transportowych na rzecz Gminy Miejskiej Przemyśl w ramach umowy,

P -przychody ze sprzedaży biletów i inne przychody wygenerowane podczas wypełniania usługi publicznej,

Z -rozsądny zysk z usług transportowych realizowanych na rzecz Gminy Miejskiej Przemyśl (1% kapitału własnego) oraz na rzecz gmin ościennych na podstawie porozumień międzygminnych (do 6% kapitału własnego),

Ao - amortyzacja autobusów Otokar wniesionych do MZK aportem w 2010 r.

Należna rekompensata przeliczana jest na stawkę za 1 wzkm, wykorzystywaną do szczegółowych rozliczeń zrealizowanych zadań. Stawka ustalana jest łącznie dla wszystkich rodzajów autobusów niezależnie od ich klasy wielkości i wykorzystywanego paliwa. Podstawą rozliczenia rekompensaty są sprawozdania zawierające liczbę wykonanych wozokilometrów. Wypłata rekompensaty przyznanej Spółce na dany rok następuje w równych miesięcznych częściach i ostatecznie jest rozliczana po zamknięciu każdego roku, na podstawie złożonego przez Spółkę sprawozdania rocznego.

Zestawienie dotyczące kwoty rekompensaty otrzymanej przez Spółkę do usług publicznego transportu zbiorowego z podziałem na lata 2019-2023 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1. Rekompensata do transportu zbiorowego otrzymana przez MZK Sp. z o. o. w latach 2019-2023

rok	Gm. Miejska Przemyśl	gmina Przemyśl	gmina Krasieczyn	gmina Żurawica	Razem
2019	5 907 377,40	705 097,80	16 718,61	57 130,57	6 686 324,38
2020	7 802 172,53	1 193 646,53	17 096,06	69 382,77	9 082 270,89
2021	7 743 843,05	1 208 621,74	17 870,43	55 729,95	9 026 065,17
2022	10 156 015,74	1 040 744,71	16 470,67	56 410,73	11 269 641,85
2023	10 604 692,00	721 791,98	23 333,88	0,00	11 349 817,86

Łączna kwota rekompensaty do usług publicznego transportu zbiorowego otrzymana przez Spółkę w roku 2023 wyniosła 11 349 817,86 zł i była wyższa w porównaniu do roku 2022 jedynie o 80 176,01 zł.

W tym miejscu warto zwrócić uwagę na sposób wyliczania wysokości rekompensaty należnej Spółce na kolejny rok wykonywania usług publicznego transportu zbiorowego. Zgodnie z zapisami obecnej Umowy wykonawczej rekompensata na kolejny rok jest kalkulowana na podstawie kosztów i przychodów Spółki ponoszonych w pierwszym półroczu roku bieżącego oraz na podstawie kosztów i przychodów ponoszonych w drugim półroczu roku poprzedniego. W przypadku roku 2023, wysokość rekompensaty na rok 2023 r. była kalkulowana na podstawie kosztów i przychodów Spółki z pierwszej połowy roku 2022 oraz z drugiej połowy 2021 r.

Taki mechanizm kalkulacji rekompensaty powoduje, że wysokość rekompensaty otrzymywanej przez Spółkę na dany rok jest niedostosowana do faktycznego poziomu kosztów ponoszonych przez Spółkę w danym roku.

Zapisy §20 Ust. 6 Umowy wykonawczej mówią, że „W przypadku wystąpienia w trakcie roku rozliczeniowego okoliczności niemożliwych do przewidzenia przy kalkulacji obliczeniowej stawki jednostkowej wyliczenia Rekompensaty w roku poprzednim - niezależnych od Spółki, w przypadku: 1) zmiany cen paliw, 2) zmiany obciążeń finansowych (kosztów) wynikających z ogólnie obowiązujących przepisów prawa m.in. podatki, ZUS, minimalne wynagrodzenie, pracownicze plany kapitałowe (PPK - w zakresie wpłaty podstawowej pracodawcy), Strony dokonają weryfikacji wysokości tych stawek, a tym samym wysokości wypłacanej Rekompensaty w danym roku”. W roku 2023 Spółka otrzymała dodatkową rekompensatę w wysokości 364 334 zł w związku z wyższymi kosztami paliwa, natomiast nie otrzymała dodatkowej rekompensaty w związku z ponoszonymi wyższymi kosztami wynagrodzeń wynikającymi ze wzrostu wynagrodzenia minimalnego (koszty

wynagrodzeń Spółki były znacznie wyższe niż w roku poprzednim z uwagi na dwukrotną podwyżkę w roku 2023 wynagrodzenia minimalnego).

### **Obsługiwane przez Spółkę linie komunikacyjne**

W roku 2023 Spółka obsługiwała 15 linii, w tym 10 linii miejskich i 5 linii miejsko-podmiejskich. Szczegółowy wykaz linii komunikacyjnych obsługiwanych przez Spółkę według stanu na 31.12.2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 2. Wykaz linii komunikacyjnych obsługiwanych przez MZK Sp. z o. o. / stan na 31.12.2023 r./

<b>Nr linii</b>	<b>Trasa</b>	<b>Rodzaj linii</b>	<b>Obsługiwana gmina</b>
1	Bełwin - Wapowce - Ostrów - Lwowska MZK ( <i>Ofiar Katynia Fibris</i> )	pełna	Miasto Przemyśl Gmina Przemyśl
2	Monte Cassino Szpital Wojewódzki - Lwowska MZK	pełna	Miasto Przemyśl
3	Obozowa Polna SA ( <i>Sobótki</i> ) - Bielskiego Kościół	pełna	Miasto Przemyśl
5	Lwowska MZK - Ujkowice	pełna	Miasto Przemyśl Gmina Przemyśl
8	Sobótki - Wilczańska - Lwowska MZK	pełna	Miasto Przemyśl
10	Monte Cassino Szpital Wojewódzki - Lwowska MZK	pełna	Miasto Przemyśl
12	Ostrów - Lwowska Hureczko	pełna	Miasto Przemyśl Gmina Przemyśl
16	Monte Cassino Szpital Wojewódzki - Obozowa Polna SA ( <i>Sobótki</i> )	pełna	Miasto Przemyśl
18	Monte Cassino Szpital Wojewódzki - Prałkowce	pełna	Miasto Przemyśl Gmina Krasieczyn
20	Ujkowice - Jagiellońska - Krówniki	pełna	Miasto Przemyśl Gmina Przemyśl
24	Obozowa Polna SA - Os. Rycerskie - Lwowska MZK	rozerwana	Miasto Przemyśl
25	Młynarska - Os. Rycerskie - Młynarska	pełna	Miasto Przemyśl
27	Młynarska - Os. Kazanów - Młynarska	rozerwana	Miasto Przemyśl
28	Bielskiego Kościół - Pasteura Zielonka	pełna	Miasto Przemyśl
38	Ofiar Katynia Fibris - Os. Rycerskie - Ofiar Katynia Pętla	rozerwana	Miasto Przemyśl

### **Zmiany w rozkładzie jazdy autobusów w roku 2023**

W roku 2023 na wniosek Organizatora publicznego transportu zbiorowego wprowadzane zostały następujące zmiany w rozkładzie jazdy autobusów:

- ✓ 01.01.2023r. - zawieszenie kursowania autobusu linii nr 3 na terenie Gminy Żurawica (miejscowości: Buszkowice, Buszkowiczki),

- ✓ 14.01.2023r. - optymalizacja rozkładu jazdy (dostosowanie rozkładu jazdy oraz tras przejazdu linii na terenie Miasta Przemyśla w związku z rezygnacją gmin ościennych z części kursów na ich terenie),
- ✓ 30.01.2023r. - zmiana trasy przejazdu linii nr 8 w porannym kursie szkolnym,
- ✓ 01.11.2023r. - zawieszenie kursowania autobusu linii nr 20 do miejscowości Łuczyce i Rożubowice na terenie Gminy Przemyśl.

### **Zrealizowana praca przewozowa**

W roku 2023 Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. zrealizował łącznie 1 616 978 wozokilometrów, w tym 1 480 704 wozokilometrów na terenie miasta Przemyśla, co stanowiło 91,57% wszystkich zrealizowanych wozokilometrów. Liczbę wozokilometrów zrealizowanych przez Spółkę w latach 2019-2023 w podziale na gminy przedstawia poniższa tabela.

Tabela 3. Liczba wozokilometrów wykonanych przez MZK Sp. z o. o. w latach 2019-2023

Lp.	Gmina	2019	2020	2021	2022	2023
1.	Gmina Miejska Przemyśl	1 546 355	1 436 607	1 489 879	1 559 006	1 480 704
2.	Gmina Przemyśl	239 030	244 579	242 386	217 412	133 110
3.	Gmina Krasiczyn	3 164	3 214	3 200	3 171	3 164
4.	Gmina Żurawica	16 648	11 308	9 335	10 473	0
<b>Razem</b>		<b>1 805 197</b>	<b>1 695 708</b>	<b>1 744 800</b>	<b>1 790 062</b>	<b>1 616 978</b>

Do obsługi wszystkich linii komunikacyjnych w roku 2023 Spółka wykorzystywała 37 autobusów, w tym 7 autobusów zasilanych gazem ziemnym i 30 autobusów zasilanych olejem napędowym.

Tabela 4. Tabor wykorzystywany przez MZK Sp. z o. o. do obsługi linii komunikacyjnych /stan na 31.12.2023 r./

Lp.	Marka i model autobusu	Liczba miejsc		Rok produkcji	Rodzaj paliwa	Tytuł prawny
		siedzące	stojące			
1.	Jelcz PR110G	34	44	1982	gaz ziemny	własność
2.	Jelcz PR110G	34	75	1982	gaz ziemny	własność
3.	Jelcz PR110G	36	43	1990	gaz ziemny	własność
4.	Jelcz 120MG	34	66	1995	gaz ziemny	własność
5.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
6.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
7.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
8.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
9.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
10.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
11.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
12.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
13.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
14.	Otokar Vectio 250LE	26	40	2010	olej napędowy	własność
15.	Solaris Urbino 12	26	49	2012	gaz ziemny	własność
16.	Solaris Urbino 10	22	57	2013	olej napędowy	własność

17.	Solaris Urbino 10	22	57	2013	olej napędowy	własność
18.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	własność
19.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	własność
20.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	własność
21.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	własność
22.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	własność
23.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	własność
24.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	własność
25.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	własność
26.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	dzierżawa
27.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	dzierżawa
28.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	dzierżawa
29.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	dzierżawa
30.	Autosan Sancity M12LF	29	76	2018	olej napędowy	dzierżawa
31.	Autosan Sancity M12LF CNG	28	67	2018	gaz ziemny	dzierżawa
32.	Autosan Sancity M12LF CNG	28	67	2018	gaz ziemny	dzierżawa
33.	Solaris Urbino 12	30	75	2000	olej napędowy	własność
34.	Solaris Urbino 12	30	75	2000	olej napędowy	własność
35.	Solaris Urbino 12	30	65	2008	olej napędowy	własność
36.	MAN Lions City G18	42	103	2009	olej napędowy	użyczenie
37.	MAN Lions City G18	42	103	2010	olej napędowy	użyczenie

Strukturę wiekową taboru wykorzystywanego przez Miejski Zakład Komunikacyjny przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5. Struktura wiekowa taboru wykorzystywanego przez MZK Sp. z o. o. /stan na 31.12.2023 r./

Lp.	Marka i model autobusu	Rok produkcji autobusu/Liczba sztuk										Razem
		1982	1990	1995	2000	2008	2009	2010	2012	2013	2018	
1.	Jelcz PR110G	2	1									3
2.	Jelcz 120MG			1								1
3.	Otokar Vectio 250LE							10				10
4.	Solaris Urbino 12 CNG								1			1
5.	Solaris Urbino 10									2		2
6.	Autosan Sancity M12LF										13	13
7.	Autosan Sancity M12LF CNG										2	2
8.	Solaris Urbino 12 ON				2	1						3
9.	MAN Lions City G18						1	1				2
<b>Razem</b>		<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>15</b>	<b>37</b>
											<b>Średni wiek autobusu [lata]</b>	<b>13,6</b>

#### **Informacja na temat dostosowania autobusów do osób z niepełnosprawnościami**

- ✓ Autobusy niskopodłogowe wyposażone w rampy dla wózków inwalidzkich - 33 pojazdy, (89,2% taboru),

- ✓ Zapowiedzi głosowe przystanków, numeru i trasy linii - 37 pojazdów (100% taboru).

### ***Pozostałe informacje nt. wyposażenia autobusów***

- ✓ Wszystkie autobusy wyposażone są w system informacji pasażerskiej składający się z:
  - kierunkowych tablic elektronicznych (zewnętrznych oraz wewnętrznej),
  - zestawu głośników (wewnętrznych i zewnętrznego) służących do zapowiedzi głosowych przystanków oraz numeru linii i kierunku jazdy,
  - autokomputera informującego kierowcę o czasie odjazdu z poszczególnych przystanków na trasie przejazdu,
  - systemu GPS umożliwiającego śledzenie pozycji autobusu na trasie przejazdu zarówno przez służby dyspozytorskie jak i pasażerów w aplikacji mobilnej,
- ✓ 34 autobusy wyposażone są w monitoring wizyjny, w skład którego wchodzi:
  - zestaw 6 kamer (4 kamery wewnętrzne, 2 kamery zewnętrzne),
  - mikrofon zamontowany w pobliżu kabiny kierowcy,
  - rejestrator video,
  - antena wifi umożliwiająca zdalne zgrywanie nagrań z rejestratora.
- ✓ W 2 autobusach zamontowany jest system automatycznego zliczania pasażerów, który zlicza pasażerów w rozbiciu na osoby wsiadające i wysiadające na przystankach.
- ✓ 30 autobusów posiada klimatyzację zarówno w strefie pasażerskiej jak i w kabinie kierowcy.
- ✓ W 19 autobusach uruchomiono system tzw. „ciepłego guzika”, czyli indywidualnego otwierania drzwi przez pasażerów.
- ✓ 4 autobusy wyposażone zostały w defibrylator AED.

### ***Informacje na temat utrzymania taboru w roku 2023***

Utrzymanie taboru autobusowego w wymaganym przepisami stanie technicznym polegało głównie na wykonywaniu napraw bieżących tj. usuwaniu usterek ujawnionych w trakcie okresowo przeprowadzanych obsługa technicznych oraz awarii uniemożliwiających dalszą eksploatację autobusów. W Spółce przestrzegany jest cykl obsługi technicznych autobusów co w znacznym stopniu przekłada się na zabezpieczenie odpowiedniego stanu technicznego eksploatowanego taboru.

W posiadaniu Spółki są 4 sztuki autobusów marki Jelcz. Utrzymanie w eksploatacji tych autobusów stanowiło w roku 2023 poważny problem związany z zabezpieczeniem części zamiennych do ich naprawy. Niektóre części (elementy autobusu) nie są już praktycznie dostępne (szczególnie elementy silnika) i jedyną możliwością przeprowadzenia naprawy jest tzw. regeneracja dotychczas używanych lub zakup części po regeneracji, co ma wpływ na ich awaryjność i w rezultacie częstotliwość przeprowadzanych napraw. Należy także zaznaczyć, iż rok 2023 był ostatnim pełnym rokiem eksploatacji autobusów marki Jelcz zasilanych gazem CNG. Resurs butli w tych autobusach kończy się w maju 2024 r. (2 autobusy) i czerwcu 2024 r. (2 autobusy). W związku z powyższym autobusy te zostaną wycofane z eksploatacji.

W roku 2023 z powodów technicznych, z eksploatacji wycofane zostały 3 autobusy, w tym 2 autobusy marki Jelcz (rok produkcji 1983 i 1992) oraz 1 autobus marki Solaris Urbino 12 wyprodukowany w roku 2000.

**Liczba pasażerów korzystająca z usług Miejskiego Zakładu Komunikacji Sp. z o. o.**

W roku 2023 łącznie Spółka przewiozła blisko 4 mln pasażerów. Najwięcej pasażerów w roku 2023 podróżowało liniami 20, 25 i 10. Szczegółowe dane dotyczące ilości pasażerów na poszczególnych liniach komunikacyjnych przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6. Zestawienie liczby pasażerów na poszczególnych liniach komunikacyjnych w roku 2023

Nr linii	Liczba pasażerów				Razem
	dni robocze wakacyjne	dni robocze	soboty	niedziele i święta	
1	33 411	187 395	18 677	11 613	251 096
2	33 755	263 491	16 439	0	313 685
3	13 932	98 996	5 520	2 373	120 821
5	43 086	267 871	29 805	0	340 762
8	16 168	101 751	9 509	0	127 428
10	47 214	262 989	38 506	16 521	365 230
12	42 398	286 691	22 844	11 543	363 476
16	31 347	169 343	18 455	19 110	238 255
18	38 356	207 038	31 449	21 289	298 132
20	82 001	489 594	48 353	46 588	666 536
24	1 032	23 652	0	0	24 684
25	75 766	423 091	44 748	29 076	572 681
27	3 354	30 910	0	0	34 264
28	30 186	194 428	27 885	19 837	272 336
38	6 020	44 749	0	0	50 769
Razem	<b>498 026</b>	<b>3 051 989</b>	<b>312 190</b>	<b>177 950</b>	<b>4 040 155</b>

**Informacje dotyczące sprzedaży biletów**

Za dystrybucję biletów na przejazdy komunikacją zbiorową w Przemysłu odpowiada MZK Sp. z o. o. Całość z przychodów ze sprzedaży biletów jest własnością Spółki.

Dystrybucja biletów na komunikację miejską w Przemysłu jest prowadzona następującymi kanałami:

- ✓ Punkt sprzedaży biletów przy ul. Jagiellońskiej (plac Pileckiego) - Punkt prowadzi zarówno sprzedaż hurtową oraz detaliczną biletów jednorazowych i karnetów 6 przejazdowych, a także sprzedaż biletów okresowych, tym biletów rocznych, na okaziciela, bezpłatnych oraz imiennych specjalnych, które nie są dostępne w żadnej innej formie lub kanale sprzedaży,
- ✓ Ogólnodostępna Stacja Paliw MZK przy ul. Lwowskiej 9 - sprzedaż detaliczna,
- ✓ Operatorzy Aplikacji mobilnych na telefony komórkowe - sprzedaż biletów jednorazowych i okresowych,
- ✓ Kierowcy autobusów - sprzedaż doraźna.

Dystrybucja biletów w hurcie odbywa się na podstawie zawartych umów sprzedaży. Warunki umowy regulują wartość udzielanego rabatu (zwykle ~5%) oraz warunki płatności (zwykle zapłata gotówkowa lub przedpłata).

W roku 2023 obowiązywało łącznie 25 umów sprzedaży hurtowej oraz 1 zgoda na sprzedaż z odroczoną płatnością (Gmina Krasiczyn). Zakup w hurcie za gotówkę na miejscu nie wymaga umowy, ale w takiej sytuacji rabat obecnie nie jest udzielany.

Sprzedaż biletów na Stacji paliw MZK ma charakter wyłącznie sprzedaży detalicznej. W roku 2023 Stacja paliw była głównym miejscem uzupełniania biletów godzinnych sprzedawanych doraźnie przez kierowców autobusów i bilety te stanowiły znaczącą większość (około 90% wartości) sprzedaży biletów na stacji ogółem.

W roku 2023 MZK Sp. z o. o. realizowała także sprzedaż biletów na podstawie 5 umów zawartych z operatorami aplikacji zajmujących się dystrybucją biletów elektronicznych. Były to:

- ✓ mPay S.A - aplikacja mPay
- ✓ SkyCash Poland S.A. - aplikacja SkyCash
- ✓ Infospread Polska Sp. z o.o. - aplikacja zBiletem.pl
- ✓ Mobile Traffic DATA Sp. z o.o. - aplikacja moBilet
- ✓ GoPay Sp. z o.o. - aplikacja GoPay

Zakres dostępnych w sprzedaży elektronicznej biletów jest z przyczyn technicznych okrojony o karnety wieloprzejazdowe, bilety roczne, na okaziciela, bezpłatne oraz imienne specjalne.

Operatorzy jako wynagrodzenie otrzymują prowizję od wartości sprzedanego biletu. Sprzedaż rozliczana jest w systemie dekadowym (3 razy w miesiącu).

Biorąc pod uwagę rodzaj ulgi (ustawowa, komunalna) w roku 2023 w sprzedaży było 11 rodzajów biletów jednorazowych, natomiast uwzględniając liczbę stref taryfowych w sprzedaży występowało 37 rodzajów biletów jednorazowych. Szczegółowe zestawienie prezentujące sprzedaż biletów jednorazowych w roku 2023 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Struktura sprzedaży biletów jednorazowych MZK Sp. z o. o. w roku 2023

Lp.	Rodzaj biletu	Liczba sprzedanych biletów [szt.]	Udział w sprzedaży ogółem [%]
1.	[1] Jednorazowy 45 Normalny	300 336	35,27%
2.	[1] Jednorazowy 45 Ulgowy komunalny	308 690	36,25%
3.	[1] Jednorazowy 45 Ulgowy ustawowy	19 853	2,33%
4.	[1] Jednorazowy 60 Normalny	142 064	16,69%
5.	[1] Jednorazowy 60 Ulgowy ustawowy	1 009	0,12%
6.	[1] 24-godzinny Normalny	288	0,03%
7.	[1] 24-godzinny Ulgowy komunalny	155	0,02%
8.	[1] 24-godzinny Ulgowy ustawowy	146	0,02%
9.	[1] 6-Przejazowy Normalny	12 618	1,48%
10.	[1] 6-Przejazowy Ulgowy komunalny	10 805	1,27%
11.	[1] 6-Przejazowy Ulgowy ustawowy	119	0,01%
12.	[23] Jednorazowy 45 Normalny	1 145	0,13%
13.	[23] Jednorazowy 45 Ulgowy komunalny	1 288	0,15%
14.	[23] Jednorazowy 45 Ulgowy ustawowy	255	0,03%
15.	[23] 24-godzinny Normalny	31	0,00%

16.		[23] 24-godzinny Ulgowy komunalny	10	0,00%
17.		[23] 24-godzinny Ulgowy ustawowy	17	0,00%
18.	Strefa 1, 2	[12] Jednorazowy 45 Normalny	17 540	2,06%
19.		[12] Jednorazowy 45 Ulgowy komunalny	20 129	2,36%
20.		[12] Jednorazowy 45 Ulgowy ustawowy	2 101	0,25%
21.		[12] 24-godzinny Normalny	48	0,01%
22.		[12] 24-godzinny Ulgowy komunalny	28	0,00%
23.		[12] 24-godzinny Ulgowy ustawowy	20	0,00%
24.		[12] 6-Przejazowy Normalny	346	0,04%
25.		[12] 6-Przejazowy Ulgowy komunalny	245	0,03%
26.		[12] 6-Przejazowy Ulgowy ustawowy	7	0,00%
27.		Strefa 1,2, 3	[123] Jednorazowy 45 Normalny	1 600
28.	[123] Jednorazowy 45 Ulgowy komunalny		2 207	0,26%
29.	[123] Jednorazowy 45 Ulgowy ustawowy		647	0,08%
30.	[123] Jednorazowy 60 Normalny		7 491	0,88%
31.	[123] Jednorazowy 60 Ulgowy ustawowy		66	0,01%
32.	[123] 24-godzinny Normalny		27	0,00%
33.	[123] 24-godzinny Ulgowy komunalny		30	0,00%
34.	[123] 24-godzinny Ulgowy ustawowy		20	0,00%
35.	[123] 6-Przejazowy Normalny		33	0,00%
36.	[123] 6-Przejazowy Ulgowy komunalny		21	0,00%
37.	[123] 6-Przejazowy Ulgowy ustawowy	7	0,00%	
Razem			851 442	100%

Ilości podane w tabeli powyżej uwzględniają łączne ilości ze wszystkich kanałów sprzedaży (Pawilon detal + hurt, stacja paliw, aplikacje mobilne) za cały rok 2023 po uwzględnieniu zwrotów w okresie. Udział % w sprzedaży jest udziałem ilościowym.

Biorąc pod uwagę rodzaj ulgi (ustawowa, komunalna) w roku 2023 w sprzedaży było 16 rodzajów biletów okresowych, natomiast uwzględniając liczbę stref taryfowych w sprzedaży występowało aż 41 rodzajów biletów okresowych. Szczegółowe zestawienie prezentujące sprzedaż biletów okresowych w roku 2023 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 8. Struktura sprzedaży biletów okresowych MZK Sp. z o. o. w roku 2023

Lp.		Rodzaj biletu	Liczba sprzedanych biletów [szt.]	Udział w sprzedaży ogółem [%]
1.	Strefa 1	30-dniowy imienny, normalny	8 393	25,12%
2.		30-dniowy imienny, ulgowy	14 734	44,10%
3.		90-dniowy imienny, normalny	203	0,61%

4.		90-dniowy imienny, ulgowy	954	2,86%
5.		30-dniowy na okaziciela, normalny	32	0,10%
6.		30-dniowy na okaziciela, ulgowy	15	0,04%
7.		Tygodniowy normalny	500	1,50%
8.		Tygodniowy ulgowy	953	2,85%
9.	Strefa 2, 3	30-dniowy imienny, normalny	15	0,04%
10.		30-dniowy imienny, ulgowy	242	0,72%
11.		90-dniowy imienny, normalny	0	0,00%
12.		90-dniowy imienny, ulgowy	1	0,00%
13.		30-dniowy na okaziciela, normalny	0	0,00%
14.		30-dniowy na okaziciela, ulgowy	0	0,00%
15.		Tygodniowy normalny	4	0,01%
16.		Tygodniowy ulgowy	4	0,01%
17.	Strefa 1, 2	30-dniowy imienny, normalny	1 038	3,11%
18.		30-dniowy imienny, ulgowy	3 181	9,52%
19.		30-dniowy imienny, ulgowy - RKS	507	1,52%
20.		90-dniowy imienny, normalny	6	0,02%
21.		90-dniowy imienny, ulgowy	132	0,40%
22.		30-dniowy na okaziciela, normalny	2	0,01%
23.		30-dniowy na okaziciela, ulgowy	1	0,00%
24.		Tygodniowy normalny	17	0,05%
25.	Tygodniowy ulgowy	111	0,33%	
26.	Strefa 1,2, 3	Roczny bezpłatny - dzieci do 16 lat niepełnosprawnych	9	0,03%
27.		Roczny bezpłatny - dzieci szkół specjalnych	177	0,53%
28.		Roczny bezpłatny - znaczny st. inwalidztwa	1 155	3,46%
29.		Honorowi dawcy krwi I stopień, 30-dn spec. im	260	0,78%
30.		30-dniowy imienny, normalny	119	0,36%
31.		30-dniowy imienny, ulgowy	303	0,91%
32.		30-dniowy imienny, ulgowy - RKS	83	0,25%
33.		365-dniowy imienny, normalny	26	0,08%
34.		365-dniowy imienny, ulgowy	108	0,32%
35.		Seniorzy; 30-dniowy specjalny imienny	74	0,22%
36.		90-dniowy imienny, normalny	0	0,00%
37.		90-dniowy imienny, ulgowy	20	0,06%
38.		30-dniowy na okaziciela, normalny	0	0,00%
39.		30-dniowy na okaziciela, ulgowy	0	0,00%

40.	Tygodniowy normalny	14	0,04%
41.	Tygodniowy ulgowy	18	0,05%
Razem		33 411	100%

Ilości podane w tabeli powyżej uwzględniają łączne ilości ze wszystkich kanałów sprzedaży (Pawilon detal, aplikacje mobilne) za cały rok 2023 po uwzględnieniu zwrotów w okresie. Udział % w sprzedaży jest udziałem ilościowym.

Sprzedaż biletów elektronicznych w roku 2023 wyniosła:

- ✓ w przypadku biletów jednorazowych: 134 433 szt.
- ✓ w przypadku biletów okresowych: 7 136 szt.

Procentowy udział ilościowy biletów elektronicznych w ogólnej ilości sprzedanych biletów wyniósł średnio 15,79% dla biletów jednorazowych oraz 21,36% dla biletów okresowych.

W całym roku 2023 łączne przychody ze sprzedaży biletów (przychody netto) wyniosły 4 898 439 zł i były wyższe o blisko 18% od przychodów w roku poprzednim. Zestawienie dotyczące sprzedaży biletów w latach 2019-2023 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 9. Przychody netto ze sprzedaży biletów przez MZK Sp. z o. o. w latach 2019-2023

Rok	Przychody netto ze sprzedaży biletów [zł]	Zmiana przychodów ze sprzedaży biletów w stosunku do roku poprzedniego	
		[zł]	[%]
2019	4 494 513	-71 446	-1,6%
2020	3 013 749	-1 480 764	-32,9%
2021	3 296 671	282 922	9,4%
2022	4 161 453	864 782	26,2%
2023	4 898 439	736 986	17,7%

Przychody ze sprzedaży biletów elektronicznych w roku 2023 wyniosły:

- ✓ w przypadku biletów jednorazowych (po rabatach): 407 693 zł brutto
- ✓ w przypadku biletów okresowych (po rabatach): 373 271 zł brutto

Udział przychodów ze sprzedaży biletów elektronicznych w całości sprzedaży, w roku 2023 wykazywał trend rosnący, ze szczególnym wzrostem wraz z rozpoczęciem roku szkolnego.

### **Informacje dotyczące kontroli biletów**

Kontrolę biletów w autobusach MZK Sp. z o. o. przez cały okres 2023 roku prowadziła firma CPW Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Umowy na kontrolę biletów i windykację należności zawarte zostały w wyniku rozstrzygnięcia, w których ww. firma złożyła najkorzystniejsze oferty. Liczbę przeprowadzonych w roku 2023 kontroli w autobusach oraz liczbę nałożonych opłat dodatkowych przedstawia poniższa tabela.

Tabela 10. Liczba przeprowadzonych kontroli biletów w autobusach MZK Sp. z o. o oraz nałożonych opłat dodatkowych i manipulacyjnych w roku 2023

Lp.	Miesiąc [rok 2023]	Liczba przeprowadzonych kontroli biletów*	Liczba nałożonych opłat dodatkowych i manipulacyjnych za przejazd bez biletu lub na podstawie biletu o zaniżonej wartości
1.	styczeń	1 705	223
2.	luty	1 549	209
3.	marzec	2 036	295
4.	kwiecień	1 946	255
5.	maj	2 068	221
6.	czerwiec	1 800	143
7.	lipiec	765	16
8.	sierpień	1 134	21
9.	wrzesień	1 865	67
10.	październik	1 921	169
11.	listopad	1 833	172
12.	grudzień	1 804	216
Razem		20 426	2 007

\*Przez jedną kontrolę biletów rozumie się wejście co najmniej jednego kontrolera do pojazdu MZK, sprawdzenie, czy wszyscy pasażerowie znajdujący się w pojeździe posiadają ważne bilety na przejazd, a w przypadku przejazdu ulgowego lub bezpłatnego, dokumenty potwierdzające prawo do korzystania z ulgi oraz potwierdzenie przeprowadzonej kontroli.

W początkowych miesiącach roku odnotowano podwyższoną ilość nałożonych opłat na skutek zmiany taryfy biletowej od stycznia 2023 r., ale wiązało się to też z większą ilością opłat anulowanych.

Podsumowując, w ramach działalności podstawowej Spółka uzyskiwała głównie przychody ze sprzedaży biletów oraz w postaci rekompensaty do publicznego transportu zbiorowego od gmin (gmina M. Przemyśl, Gmina Przemyśl, Gmina Krasiczyn).

Niewielką część przychodów w ramach działalności podstawowej stanowiły także:

- ✓ sprzedaż etui i legitymacji do biletów miesięcznych,
- ✓ kontrola biletów (opłata dodatkowa i manipulacyjna),
- ✓ dopłata do biletów od Gminy Przemyśl,
- ✓ dopłata do przewozów od właściciela Galerii Sanowa,
- ✓ przewozy okazjonalne realizowane dla Gminy Miejskiej Przemyśl,
- ✓ reklama wewnątrz autobusów (plakaty na szybach) i na autobusach.

W roku 2023 Spółka zrealizowała 8 płatnych kampanii plakatowych (ekspozycja plakatów w autobusach) oraz podpisała 5 umów w zakresie odpłatnego oklejenia reklamą tyłów autobusów (1 umowa na 10 tyłów na okres 1 miesiąca, 1 umowa na 3 tyłach na okres 3 miesięcy, 2 umowy na 6 tyłów na okres 1 miesiąca każda).

### 2.1.2 Działalność dodatkowa

W ramach działalności dodatkowej w roku 2023 Spółka:

- ✓ prowadziła Stację Paliw oferującą sprzedaż oleju napędowego, benzyny, gazu LPG, butli z gazem, alkoholi, papierosów, napojów, art. spożywczych,
- ✓ prowadziła parking TIR,
- ✓ prowadziła parking niestrzeżony dla pojazdów osobowych,

- ✓ prowadziła parking dla pojazdów z odpadami niebezpiecznymi,
- ✓ wynajmowała nieruchomości własne - pomieszczenia biurowe, magazynowe, warsztatowe oraz place,
- ✓ wynajmowała powierzchnie na cele reklamowe (na budynkach i ogrodzeniach),
- ✓ świadczyła usługi serwisu klimatyzacji samochodowej,
- ✓ świadczyła usługi związane z serwisem opon,
- ✓ świadczyła drobne usługi naprawy pojazdów.

### ***Informacje dotyczące Stacji Paliw***

W roku 2023 łączna kwota zrealizowanej marży netto na sprzedaży wszystkich towarów oferowanych na stacji paliw wyniosła 449,15 tys. zł, a marża na poszczególnych asortymentach wyniosła:

Olej napędowy i benzyna bezołowiowa - 210,17 tys. zł

Gaz LPG - 84,87 tys. zł

Butle z gazem - 40,64 tys. zł

Pozostałe towary - 113,47 tys. zł

### ***Informacje dotyczące parkingu dla pojazdów z odpadami niebezpiecznymi***

Parking dla pojazdów z odpadami niebezpiecznymi prowadzony był na podstawie umowy z dnia zawartej z Gminą Miejską Przemyśl. Umowa obejmowała zapewnienie gotowości 2 miejsc parkingowych oraz przechowywanie pojazdów zatrzymanych z odpadami w trybie art. 24a ust. 4 ustawy z dnia 14 grudnia 2021 r. o odpadach (t.j Dz. U. 2021 poz. 779). Obsługa parkingu prowadzona była przez dział Handlowy w koordynacji ze stanowiskiem ds. BHP.

W roku 2023 r. na parking przekazano łącznie 3 pojazdy przewożące odpady, w tym 2 pojazdy niezakwalifikowane jako przewożące odpady niebezpieczne (odebrane w trakcie roku). Na dzień 31 grudnia na parkingu pozostawał 1 pojazd, dla którego status odpadów przewożonych nie został ustalony.

### ***Informacje dotyczące wynajmowanych nieruchomości***

Łączna powierzchnia pomieszczeń przeznaczonych pod wynajem wynosi 1 551,59 m<sup>2</sup>, w tym pomieszczeń biurowych - 359,06 m<sup>2</sup> oraz pozostałych lokali (pomieszczenia magazynowe i warsztatowe) - 1 192,50 m<sup>2</sup> dla. Na dzień 31.12.2023 r. Spółka posiadała podpisanych 18 umów dzierżawy pomieszczeń, w tym 8 na pomieszczenia biurowe oraz 10 umów na pozostałe pomieszczenia.

### ***Informacje dotyczące udostępniania powierzchni reklamowej na nieruchomościach***

W roku 2023 Spółka świadczyła usługi ekspozycji reklamy:

- na ścianie budynku biurowego - 2 banery (stałe umowy obejmujące okres całego roku),
- na ogrodzeniu parkingu MZK - 1 baner,
- na słupie na parkingu niestrzeżonym - 1 billboard (stała umowa obejmująca okres całego roku),
- na Punkcie sprzedaży biletów przy ul. Jagiellońskiej - 1 kaseton podświetlany (stała umowa obejmująca okres całego roku).

## 2.2 Zatrudnienie

Według stanu na dzień 31.12.2023 r. Spółka zatrudniała 131 pracowników, w tym 23 kobiety i 108 mężczyzn. Biorąc pod uwagę strukturę organizacyjną Spółki, zatrudnienie w poszczególnych komórkach przedstawiało się następująco:

### Dział Przewozów - 77 osób, w tym:

- Kierowcy - 70
- Dyspozytorzy - 6
- Kierownik - 1

### Dział Techniczny - 18 osób, w tym:

- Pracownicy warsztatu - 14
- Zespół remontowy - 2
- Pracownik administracyjny - 1
- Kierownik - 1

### Dział Handlowy - 25 osób, w tym:

- Sprzedawcy biletów - 2
- Sprzedawcy Stacji paliw - 5
- Sprzątacze autobusów - 6
- Dozorcy - 5
- Sprzątaczkę - 2
- Pracownicy administracyjni (w tym Informatyk) - 3
- Kierownicy - 2

### Dział Finansowy - 6 osób, w tym :

Pracownicy - 5  
Główna Księgowa - 1

### Stanowisko ds. Kadr - 2 osoby

### Stanowisko ds. Obsługi Zarządu, Administracji i Organizacji - 1 osoba

### Stanowisko ds. BHP, Ppoż. i OŚ - 1 osoba

### Radca Prawny - 1 osoba

Najwięcej osób zatrudnionych było na stanowiskach robotniczych - 112 osób, natomiast na stanowiskach nierobotniczych - 19 osób.

Tabela 11. Stan zatrudnienia w MZK Sp. z o. o. według rodzaju stanowiska i płci w latach 2022-2023

Lp.	Rodzaj stanowiska	Liczba pracowników [osoby]			
		Stan na 31.12.2022		Stan na 31.12.2023	
		Ogółem	Kobiety	Ogółem	Kobiety
1.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	115	10	112	13
2.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	19	10	19	10
	Razem	134	20	131	23

Najliczniejszą grupą zawodową w Spółce są kierowcy autobusu. Na dzień 31.12.2023 r. Spółka zatrudniała 70 kierowców autobusu, co stanowiło blisko 54% wszystkich pracowników. Szczegółowe dane dotyczące zatrudnienia w poszczególnych grupach zawodowych przedstawia poniższa tabela.

Tabela 12. Zatrudnienie w MZK Sp. z o. o. według grup zawodowych na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Grupa zawodowa	Stan zatrudnienia na 31.12.2023 r.	
		liczba osób	liczba etatów
1.	Kierowcy autobusu	70	70
2.	Dyspozytorzy	6	6
3.	Dozorcy	5	5
4.	Pracownicy warsztatu	16	16
5.	Sprzątacze/ki	8	7,5
6.	Sprzedawcy - Stacja paliw	5	5
7.	Sprzedawcy biletów	2	2
8.	Pracownicy administracyjni (w tym kierownicy)	19	18,5
	Razem	131	130

Zatrudnienie w Spółce na dzień 31.12.2023 r. w porównaniu z rokiem poprzednim zmniejszyło się o 3 osoby. W roku 2023 zatrudnionych zostało 19 osób, natomiast w tym okresie ze Spółki odeszło 22 pracowników, w tym 9 w związku z nabycie praw emerytalnych. Poziom zatrudnienia wśród kierowców na koniec 2023 roku był identyczny do stanu na koniec 2022 r., pomimo, że odeszło ze Spółki 12 kierowców, natomiast taką liczbę kierowców udało się też zatrudnić.

Tabela 13. Ruchy zatrudnienia w MZK Sp. z o. o. w roku 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem [liczba osób]	Kierowcy [liczba osób]
1.	<b>Stan zatrudnienia na 31.12.2022 r.</b>	<b>134</b>	<b>70</b>
2.	Pracownicy zatrudnieni w Spółce	19	12
3.	Pracownicy, którzy odeszli ze Spółki, w tym:	22	12
	- emerytura lub renta	9	4
	- odejście na wniosek pracownika	5	4
	- odejście na wniosek pracodawcy	0	0
	- zwolnienie dyscyplinarne	0	0
	- odejście za porozumieniem stron	3	2
	- inne przyczyny	5	2
4.	<b>Stan zatrudnienia na 31.12.2023 r.</b>	<b>131</b>	<b>70</b>

Najliczniejszą grupą pracowników, biorąc pod uwagę poziom wykształcenia są osoby z wykształceniem średnim oraz zawodowym. Ich udział w ogólnej liczbie pracowników wynosił odpowiednio blisko 46% i 30%.

Tabela 14. Struktura wykształcenia pracowników MZK Sp. z o. o. na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Poziom wykształcenia pracownika	Liczba pracowników [osoby]	Udział [%]
1.	wyższe	14	10,69
2.	policealne	6	4,58
3.	średnie	61	46,57
4.	zawodowe	40	30,53
5.	podstawowe	10	7,63
	Razem	131	100%

W Spółce występuje dość niekorzystna struktura wiekowa pracowników. Blisko 56% pracowników stanowią osoby w wieku ponad 50 lat, a pracownicy powyżej 60 lat stanowią blisko 10%. Łącznie pracownicy w wieku powyżej 40 lat stanowią blisko 83% wszystkich pracowników. Szczegółowe dane przedstawiające strukturę wiekową pracowników przedstawia poniższa tabela.

Tabela 15. Struktura zatrudnienia w MZK Sp. z o. o. według wieku na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Wiek pracownika	Liczba pracowników [osoby]	Udział [%]
1.	do 30 lat	3	2,29
2.	od 31 do 40 lat	19	14,50
3.	od 41 do 50 lat	36	27,48
4.	od 51 do 60 lat	61	46,57
5.	powyżej 61 lat	12	9,16
	Razem	131	100 %

Zatrudnieni w Spółce pracownicy, to w większości osoby z bardzo długim stażem pracy. Pracownicy ze stażem pracy powyżej 20 lat (88 osób) stanowią blisko 67% wszystkich pracowników. Na uwagę zasługuje także grupa pracowników ze stażem pracy powyżej 40 lat - na dzień 31.12.2023 r. Spółka zatrudniała 19 takich osób.

Tabela 16. Struktura zatrudnienia w MZK Sp. z o. o. według stażu pracy ogółem na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Staż pracy ogółem	Liczba pracowników [osoby]	Udział [%]
1.	do 5 lat	8	6,11
2.	od 6 do 10 lat	8	6,11
3.	od 11 do 20 lat	27	20,61
4.	od 21 do 30 lat	29	22,14
5.	od 31 do 40 lat	40	30,53
6.	powyżej 41 lat	19	14,50
	Razem	131	100%

Na uwagę zasługuje także staż pracy pracowników w Miejskim Zakładzie Komunikacji Sp. z o. o. Blisko 43% pracowników (57 osób) pracuje w Spółce ponad 20 lat, natomiast 31 osób ponad 30 lat. Świadczy to o dużej wiedzy pracowników na temat funkcjonowania Spółki, jej potencjału, potrzeb oraz problemów. Jest to kapitał dla Spółki bardzo cenny.

Tabela 17. Struktura zatrudnienia w MZK Sp. z o. o. według stażu pracy w MZK na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Staż pracy w MZK	Liczba pracowników [osoby]	Udział [%]
1.	do 5 lat	32	24,43
2.	od 6 do 10 lat	26	19,85
3.	od 11 do 20 lat	16	12,21
4.	od 21 do 30 lat	26	19,85
5.	od 31 do 40 lat	25	19,08
6.	powyżej 41 lat	6	4,58
	Razem	131	100%

### 2.3 Czas pracy

Tabela 18. Wskaźniki wykorzystania czasu pracy w MZK Sp. z o. o. w roku 2022 i 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Średniomiesięczny wskaźnik wykorzystania czasu pracy na 1 pracownika [%]	
		Rok 2022	Rok 2023
1.	Ogółem	81,00	79,90
2.	Pracownik na stanowisku nierobotniczym	83,00	81,70
3.	Pracownik na stanowisku robotniczym	80,00	79,60
4.	Kierowca autobusu	79,00	79,90
5.	Pracownik warsztatu	87,00	84,00
6.	Pracownik obsługi (dyspozytor, sprzedawca biletów, sprzedawca stacji paliw, sprzętacze, dozorca, zespół remontowy)	80,00	76,70

Średniomiesięczny wskaźnik wykorzystania czasu pracy na 1 pracownika w roku 2023 był niewiele niż w stosunku do roku poprzedniego i wyniósł 79,90%. W grupie kierowców wskaźnik wykorzystania czasu pracy wyniósł 79,90%, natomiast wśród pracowników warsztatu - 84,00%.

### 2.4 Wynagrodzenia

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracownika zatrudnionego w Miejskim Zakładzie Komunikacji Sp. z o. o. w roku 2023 wyniosło 5 255 zł brutto i wzrosło o 853 zł (19%) w stosunku do roku poprzedniego. Wyłączając wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych, średnie miesięczne wynagrodzenie wyniosło 4 905 zł brutto i było wyższe o 681 zł w porównaniu do roku 2022. Średnie miesięczne wynagrodzenie z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych w grupie kierowców w roku 2023 było wyższe od średniej dla całej Spółki i wyniosło 5010 zł. Szczegółowe dane dotyczące wynagrodzeń w Spółce w poszczególnych grupach zawodowych w roku 2023 i 2022 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 19. Średnie miesięczne wynagrodzenia w MZK Sp. z o. o. wg grup zawodowych roku 2022 i 2023

Lp.	Grupa zawodowa	Średnie miesięczne wynagrodzenie ogółem [zł]		Średnie miesięczne wynagrodzenie z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych [zł]	
		Rok 2023	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2022
1.	Kierowcy	5 288	4 391	5 010	4 211
2.	Dyspozytorzy	6 229	5 160	5 752	4 876
3.	Dozorcy	5 128	4 645	4 647	4 193
4.	Pracownicy warsztatu	5 374	4 354	4 881	4 124
5.	Sprzątacze/ki	4 324	3 799	4 062	3 799
6.	Sprzedawcy - Stacja paliw	4 396	4 191	4 192	3 955
7.	Sprzedawcy biletów	4 468	3 645	4 116	3 645
8.	Pracownicy administracyjni	4 994	4 218	4 571	4 093
9.	Kadra kierownicza	6 871	5 529	6 248	5 529
<b>Średnie wynagrodzenie</b>		<b>5 255</b>	<b>4 402</b>	<b>4 905</b>	<b>4 224</b>

## 2.5 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Tabela 20. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w roku 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	<b>Stan środków ZFŚS na 01.01.2023</b>	<b>368,49</b>
2.	<b>Wpływy na rachunek ZFŚS w roku 2023, w tym:</b>	<b>320 547,66</b>
	Naliczenie ZFŚS w roku 2023	277 897,13
	Spłata pożyczek ze środków ZFŚS (wpływy)	42 650,53
3.	<b>Wykorzystanie ZFŚS w roku 2023 w tym:</b>	<b>320 190,00</b>
	Wczasy pod gruszą	180 300,00
	Zapomogi dla pracowników	2 200,00
	Świadczenia świąteczne dla pracowników	97 690,00
	Pożyczki mieszkaniowe dla pracowników	40 000,00
4.	<b>Stan środków ZFŚS na 31.12.2023</b>	<b>726,15</b>

## 2.6 Kary dyscyplinarne

Za nieprzestrzeganie ustalonej organizacji pracy i porządku w procesie pracy oraz naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych w 2023 roku Zarząd udzielił nagany 1 pracownikowi.

## 2.7 Podnoszenie kwalifikacji przez pracowników

W 2023 roku 11 pracowników Spółki uczestniczyło w szkoleniach podnoszących kwalifikacje. W grupie tej było 8 pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych i 3 zatrudnionych na stanowiskach nierobotniczych.

Tematy szkoleń, w których uczestniczyli pracownicy Spółki w roku 2023 to:

- Jak prawidłowo rozliczyć PIT-11, PIT-37 za 2022 r.,
- KSeF 2024 - rewolucja w fakturowaniu,

- Podatek VAT 2023 oraz planowane zmiany obowiązkowego KSeF,
- Nowelizacja Kodeksu Pracy 2023,
- Szkolenie diagnostyczne układu EBS,
- Czas pracy kierowców w transporcie publicznym.

## 2.8 Aktualna sytuacja finansowa Spółki

### 2.8.1 Wynik finansowy

Rok 2023 Spółka zamknęła stratą w wysokości 1 390 489,70 zł. Łączna wartość przychodów netto ze sprzedaży wyniosła 23 277 404,06 zł, natomiast koszty działalności operacyjnej zamknęły się kwotą 24 906 099,09 zł. Główne pozycje rachunku zysków i strat za rok 2023 na tle trzech poprzednich lat działalności przedstawia poniższa tabela.

Tabela 21. Główne pozycje rachunku zysków i strat MZK Sp. o. o. za lata 2020-2023 [w tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
1.	Przychody netto ze sprzedaży	20 209,68	21 491,19	29 090,47	23 277,40
2.	Koszty działalności operacyjnej	20 319,14	23 276,63	30 835,84	24 906,09
3.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-109,46	-1 785,44	-1 745,37	-1 628,70
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1 073,80	285,24	397,45	535,60
5.	Pozostałe koszty operacyjne	13,14	13,58	18,38	200,88
6.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	951,20	-1 513,78	-1 366,30	-1 293,98
7.	Przychody finansowe	0,23	0,00	144,29	0,23
8.	Koszty finansowe	148,05	154,59	132,51	96,74
9.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	803,38	-1 668,37	-1 354,52	-1 390,49
10.	Zysk (strata) brutto	803,38	-1 668,37	-1 354,52	-1 390,49
11.	Zysk (strata) netto	803,38	-1 668,37	-1 354,52	-1 390,49

Na działalności podstawowej (publiczny transport zbiorowy) w roku 2023 Spółka poniosła stratę w wysokości 2 254,95 tys. zł, natomiast na działalności dodatkowej Spółka wypracowała zysk w wysokości 864,46 tys. zł. Zestawienie wyniku finansowego Spółki z podziałem na działalność podstawową i działalność dodatkową w ostatnich czterech latach przedstawia poniższa tabela.

Tabela 22. Wynik finansowy MZK Sp. o. o. za lata 2020-2023 w podziale na rodzaj działalności [w tys. zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
1.	Wynik finansowy ogółem, w tym:	803,38	-1 668,37	-1 354,52	-1 390,49
2.	na działalności podstawowej (przewozy)	79,11	-2 282,25	-3 064,58	-2 254,95
3.	na działalności dodatkowej	724,27	613,88	1 710,06	864,46

Koszty działalności podstawowej poniesione przez Spółkę w roku 2023 r. wyniosły 18 977 750,52 zł, natomiast uzyskane w tym okresie przychody związane z działalnością podstawową wyniosły 16 722 798,50 zł (Szczegółowe zestawienie przychodów przedstawia tabela nr 23).

Strata Spółki na działalności podstawowej w roku 2023 jest wynikiem sposobu wyliczania wysokości rekompensaty należnej Spółce na kolejny rok oraz mechanizmu wypłacania dodatkowej rekompensaty w ciągu roku w przypadku wyższych kosztów. Zgodnie z zapisami obecnej Umowy wykonawczej rekompensata na kolejny rok jest kalkulowana na podstawie kosztów i przychodów Spółki ponoszonych w pierwszym półroczu roku bieżącego oraz na podstawie kosztów i przychodów ponoszonych w drugim półroczu roku poprzedniego. W przypadku roku 2023, wysokość rekompensaty na rok 2023 r. była kalkulowana na podstawie kosztów i przychodów Spółki z pierwszej połowy roku 2022 oraz z drugiej połowy 2021 r.

Zapisy §20 Ust. 6 Umowy wykonawczej, mówią także, że „W przypadku wystąpienia w trakcie roku rozliczeniowego okoliczności niemożliwych do przewidzenia przy kalkulacji obliczeniowej stawki jednostkowej wyliczenia Rekompensaty w roku poprzednim - niezależnych od Spółki, w przypadku: 1) zmiany cen paliw, 2) zmiany obciążeń finansowych (kosztów) wynikających z ogólnie obowiązujących przepisów prawa m.in. podatki, ZUS, minimalne wynagrodzenie, pracownicze plany kapitałowe (PPK - w zakresie wpłaty podstawowej pracodawcy), Strony dokonają weryfikacji wysokości tych stawek, a tym samym wysokości wypłacanej Rekompensaty w danym roku”, natomiast za rok 2023 Spółka nie otrzymała całości wnioskowanych kwot dodatkowej rekompensaty w związku z ponoszonymi wyższymi kosztami.

Łączna kwota rekompensaty do usług publicznego transportu zbiorowego otrzymana przez Spółkę w roku 2023 wyniosła 11 349 817,86 zł. W kwocie tej uwzględniona jest dodatkowa rekompensata w związku z wyższymi kosztami paliwa w I kwartale 2023 r. w wysokości 364 334 zł. Spółka nie otrzymała natomiast dodatkowej rekompensaty w związku z ponoszonymi wyższymi kosztami wynagrodzeń wynikającymi z dwukrotnej podwyżki w 2023 r. wynagrodzenia minimalnego. Kwota nieotrzymanej dodatkowej rekompensaty z tytułu ponoszonych w roku 2023 wyższych kosztów wynagrodzeń (zgodnie z wnioskami składanymi do Gminy Miejskiej Przemyśl) wyniosła 1 975 469 zł (kwota dotyczy czterech kwartałów 2023 r.). Kwota niewypłaconej wnioskowanej dodatkowej rekompensaty z tytułu wyższych kosztów paliwa za II, III i IV kw. 2023 r. wyniosła natomiast 151 147 zł.

### 2.8.2 Przychody

Łączne przychody uzyskane przez Spółkę w roku 2023 wyniosły 23 813 235,44 zł, w tym przychody na działalności podstawowej wyniosły 16 722 798,50, natomiast przychody z działalności dodatkowej wyniosły 7 090 436,94 zł. Przychody z działalności podstawowej w roku 2023 stanowiły 70,22% ogółu przychodów Spółki, natomiast przychody z działalności dodatkowej stanowiły 29,78%. Strukturę przychodów uzyskanych przez Spółkę w roku 2023 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 23. Struktura przychodów MZK Sp. z o. o. w roku 2023

Lp.	Źródło przychodu	Kwota netto [zł]	Udział w przychodach ogółem [%]
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności podstawowej</b>	<b>16 722 798,50</b>	<b>70,22</b>
1.	Rekompensata od gmin	11 349 817,46	47,66
2.	Dopłata do biletów (Gmina Przemyśl)	14 044,17	0,06
3.	Dopłata do przewozów (San Development)	43 411,08	0,18
4.	Sprzedaż biletów	4 898 439,62	20,57
5.	Sprzedaż etui i legitymacji do biletów miesięcznych	9 314,60	0,04
6.	Kontrola biletów	128 543,41	0,54
7.	Przewozy okazjonalne	478,38	0,00
8.	Reklama - autobusy	18 830,12	0,08
9.	Sprzedaż materiałów (m.in. zużyty olej, złom)	1 918,00	0,01
10.	Pozostałe przychody operacyjne	258 001,66	1,08
<b>B</b>	<b>Przychody z działalności dodatkowej</b>	<b>7 090 436,94</b>	<b>29,78</b>
1.	Sprzedaż na Stacji Paliw	6 085 524,20	25,56
2.	Wynajem pomieszczeń, w tym media	426 253,05	1,79
3.	Parkowanie pojazdów, w tym:	180 543,51	0,76

	<i>Parking dla sam. osobowych (niestrzeżony)</i>	11 256,90	0,05
	<i>Parking dla TIR (strzeżony)</i>	95 904,43	0,40
	<i>Parking materiałów specjalnych</i>	12 486,18	0,05
	<i>Pozostałe parkowanie pojazdów</i>	60 896,00	0,26
4.	Reklama pozostała	14 512,96	0,06
5.	Serwis opon	1 651,26	0,01
6.	Serwis klimatyzacji	3 272,35	0,01
7.	Mycie pojazdów	256,11	0,00
8.	Usługi remontowe zewnętrzne	1 961,54	0,01
9.	Pozostałe przychody z działalności dodatkowej	46 632,14	0,20
10.	Pozostałe przychody operacyjne	149 053,03	0,63
11.	Przychody finansowe	233,28	0,00
	<b>Razem przychody (A+B)</b>	<b>23 813 235,44</b>	<b>100,00</b>

### 2.8.3 Koszty

Łączne koszty poniesione przez Spółkę w roku 2023 wyniosły 25 203 725,14 zł. Koszty działalności operacyjnej Spółki w roku 2023 zamknęły się natomiast kwotą 24 906 099,09 zł. Strukturę kosztów działalności operacyjnej poniesionych przez Spółkę w roku 2023 przedstawia tabela nr 24, natomiast szczegółową strukturę wszystkich kosztów przedstawia tabela nr 25.

Tabela 24. Struktura kosztów działalności operacyjnej MZK Sp. o. o. w roku 2023

Lp.	Rodzaj kosztu	Kwota netto [zł]	Udział w kosztach działalności operacyjnej [%]
1.	Amortyzacja	1 581 182,08	6,35
2.	Zużycie materiałów i energii	5 145 573,13	20,66
3.	Usługi obce	1 592 494,84	6,39
4.	Podatki i opłaty	340 238,47	1,37
5.	Wynagrodzenia	8 539 534,27	34,29
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	1 938 347,72	7,78
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	184 404,66	0,74
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 584 323,92	22,42
9.	<b>Razem</b>	<b>24 906 099,09</b>	<b>100,00</b>

Tabela 25. Szczegółowa struktura kosztów MZK Sp. z o. o. w roku 2023

Lp.	Rodzaj kosztu	Kwota netto [zł]	Udział w kosztach ogółem [%]
1.	<b>Amortyzacja</b>	<b>1 581 182,08</b>	<b>6,27</b>
2.	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>5 145 573,13</b>	<b>20,42</b>
	Paliwa, płyny, smary, oleje, w tym:	3 655 759,72	14,50
	<i>Gaz CNG</i>	581 758,83	2,31
	<i>Pozostałe paliwa, oleje</i>	3 074 000,89	12,20
	Ogumienie	79 133,56	0,31

	Materiały dotyczące naprawy taboru	475 588,53	1,89
	Materiały do naprawy klimatyzacji w autobusach	6 912,72	0,03
	Pozostałe materiały	121 540,57	0,48
	Zużycie energii, w tym:	806 638,03	3,20
	<i>Energia elektryczna</i>	253 148,11	1,00
	<i>Gaz</i>	522 167,97	2,07
	<i>Woda</i>	31 321,95	0,12
<b>3.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>1 592 494,84</b>	<b>6,32</b>
	Usługi transportowe	6 577,29	0,03
	Usługi remontowe	267 191,54	1,06
	Pozostałe usługi, w tym:	1 318 726,01	5,23
	<i>Dzierżawa autobusów</i>	598 802,66	2,38
	<i>Dzierżawa wyposażenia autobusów i systemu zajezdni</i>	113 462,52	0,45
	<i>Korzystanie z przystanków</i>	124 532,25	0,49
	<i>Badania kontrolne pojazdów</i>	15 507,98	0,06
<b>4.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>8 539 534,27</b>	<b>33,88</b>
<b>5.</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>1 938 347,72</b>	<b>7,69</b>
<b>6.</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>340 238,47</b>	<b>1,35</b>
	Podatek od nieruchomości	236 048,00	0,94
	Podatek od środków transportu	75 981,00	0,30
	Podatek akcyzowy	1 137,00	0,00
	Opłata skarbową, opłaty administracyjne	23 186,39	0,09
	Pozostałe (m.in. opłaty dot. ochrony środowiska)	3 886,08	0,02
<b>7.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>184 404,66</b>	<b>0,73</b>
<b>8.</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów</b>	<b>5 584 323,92</b>	<b>22,16</b>
<b>9.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>200 880,53</b>	<b>0,80</b>
<b>10.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>96 745,52</b>	<b>0,38</b>
	<b>Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)</b>	<b>25 203 725,14</b>	<b>100,00</b>

#### 2.8.4 Bilans

Według stanu na dzień 31.12.2023 r. suma bilansowa wyniosła 9 414,81 tys. zł i zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego o 1 655,51 tys. zł.

W strukturze aktywów największy udział stanowiły aktywa trwałe, które wynosiły 8 472,01 tys. zł. Na ich wartość składały się głównie środki transportu (4 500,84 tys. zł) oraz grunty - 2 283,74 tys. zł.

Wartość aktywów obrotowych na koniec 2023 r. wynosiła natomiast 942,80 tys. zł. W aktywach obrotowych największy udział stanowiły należności krótkoterminowe - ich wartość na koniec 2023 roku wynosiła 402,82 tys. zł. Drugim pod względem wielkości składnikiem aktywów obrotowych były zapasy - ich wartość zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego o 56,9 tys. zł i wyniosła na koniec 2023 r. 398,02 tys. zł.

Na dzień 31.12.2023 r. kwota kapitału własnego Spółki wynosiła 2 695,44 tys. zł i zmniejszyła się w stosunku do roku poprzedniego o 1 390,49 tys. zł. Kapitał własny stanowił na koniec 2023 r. 28,62% pasywów ogółem.

Kwota zobowiązań i rezerw na zobowiązania na koniec 2023 r. wynosiła 6 719,37 tys. zł i zmniejszyła się w stosunku do roku ubiegłego o 265,02 tys. zł. Największy udział w pozycji zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowiły zobowiązania krótkoterminowe, a w nich zobowiązania z tytułu dostaw i usług, których wartość na koniec 2023 r. wyniosła 2 683,16 tys. zł, ich wartość w porównaniu do roku poprzedniego zmniejszyła się o 350,10 tys. zł. Na koniec roku 2023 wzrosła wartość zobowiązań publicznoprawnych i zobowiązań z tytułu wynagrodzeń, ich wartość wynosiła na dzień 31.12.2023 r. odpowiednio 797,06 tys. zł i 411,11 tys. zł.

Najistotniejsze pozycje aktywów i pasywów na dzień 31.12.2023 r. zestawione zostały w poniższej tabeli.

Tabela 26. Wybrane pozycje Bilansu MZK Sp. z o. o. za lata 2020-2023 [w tys. zł]

Wyszczególnienie	Stan na dzień			
	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
<b>Aktywa trwałe, w tym:</b>	<b>13 198,06</b>	<b>11 672,24</b>	<b>10 106,90</b>	<b>8 472,01</b>
Wartości niematerialne i prawne	12,47	0,39	3,27	6,14
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	13 185,58	11 671,85	10 103,63	8 465,87
<i>Grunty</i>	2 286,10	2 285,31	2 284,52	2 283,74
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	1 435,67	1 324,42	1 198,25	1 075,71
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	694,56	681,23	641,81	605,59
<i>Środki transportu</i>	8 762,34	7 377,44	5 979,04	4 500,84
<b>Aktywa obrotowe, w tym:</b>	<b>925,38</b>	<b>1 024,16</b>	<b>963,43</b>	<b>942,80</b>
Zapasy, w tym:	213,44	325,92	454,93	398,02
Materiały	108,41	154,26	222,63	219,05
Towary	105,03	171,66	232,30	178,97
Należności krótkoterminowe, w tym:	488,45	528,11	369,15	402,82
<i>Z tytułu dostaw i usług</i>	179,33	220,62	284,45	163,66
<i>Z tytułów publiczno-prawnych</i>	183,49	192,89	32,36	190,88
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	78,60	82,12	85,96	62,51
<i>Środki pieniężne</i>	78,60	82,12	85,96	62,51
Krótkoterminowe rozl. międzyokresowe	144,88	88,00	53,38	79,45
<b>Aktywa razem</b>	<b>14 123,44</b>	<b>12 696,39</b>	<b>11 070,32</b>	<b>9 414,81</b>
<b>Kapitał własny, w tym:</b>	<b>8 411,27</b>	<b>5 440,45</b>	<b>4 085,93</b>	<b>2 695,44</b>
Kapitał podstawowy	10 532,50	10 532,50	10 532,50	10 532,50
Strata z lat ubiegłych	-2 924,61	-3 423,68	-5 092,05	-6 446,57
Wynik finansowy roku bieżącego	803,38	-1 668,37	-1 354,52	-1 390,49
<b>Zobowiązania i rezerwy na zob., w tym:</b>	<b>4 691,83</b>	<b>6 400,17</b>	<b>6 984,39</b>	<b>6 719,37</b>
Rezerwy na zobowiązania	348,37	1 699,44	2 011,28	2 016,11
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	749,81	150,32	0,00	0,00
<i>Kredyty i pożyczki</i>	642,86	128,57	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 443,51	4 396,26	4 117,33	4 055,29
<i>Z tytułu kredytów i pożyczek</i>	664,29	514,29	128,57	0,00
<i>Z tytułu dostaw i usług</i>	1 814,35	2 862,72	3 033,26	2 683,16
<i>Z tytułu podatków, ubezpieczeń i zdrowotnych</i>	466,73	504,18	430,62	797,06
<i>Z tytułu wynagrodzeń</i>	273,63	319,14	361,04	411,11

<i>Inne</i>	161,25	139,68	114,89	116,06
Rozliczenia międzyokresowe	150,14	154,14	855,78	647,98
<b>Pasywa razem</b>	<b>14 123,44</b>	<b>12 696,39</b>	<b>11 070,32</b>	<b>9 414,81</b>

### 2.8.5 Zobowiązania finansowe

#### Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Spółka nie posiadała do spłaty żadnych pożyczek oraz kredytów.

#### Zobowiązania przeterminowane

Łączna kwota zobowiązań zaległych Spółki na koniec 2023 r. wynosiła 1 627 010,87 zł, w tym zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług wynosiły 1 317 938,70 zł, zobowiązania wobec kasy zapomogowo-pożyczkowej wynosiły 50 000 zł, natomiast zobowiązania wobec Gminy Miejskiej wynosiły 259 072,17 zł. Na zobowiązania wobec Gminy Miejskiej Przemysł składały się: zobowiązania z tytułu dzierżawy autobusów i systemu zajezdniowego (219 021,54 zł), zobowiązania z tytułu opłaty za korzystania z przystanków (20 352,85 zł) oraz zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości (19 697,78 zł).

### 2.8.6 Podatki płacone przez Spółkę

W roku 2023 największy udział w podatkach płaconych przez Spółkę stanowił podatek dochodowy od osób fizycznych (od wynagrodzeń pracowników, z tytułu umów cywilnoprawnych i wynagrodzeń RN). Łączna kwota podatku zapłaconego z tego tytułu wyniosła 403 279 zł. Drugim pod względem wysokości podatkiem zapłaconym w roku 2023 był podatek od nieruchomości - zapłacona kwota podatku z tego tytułu wyniosła 213 672,38 zł. Szczegółowe zestawienie podatków zapłaconych w roku 2023 przez Spółkę przedstawia poniższa tabela.

Tabela 27. Podatki płacone przez MZK Sp. z o. o. w roku 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	386 001,00
2.	Podatek dochodowy od umów cywilnoprawnych i wynagrodzeń RN	17 278,00
3.	Podatek od towarów i usług	0
4.	Podatek akcyzowy	1 139,00
5.	Podatek od nieruchomości	213 672,38
6.	Podatek od środków transportowych	76 135,00

**2.8.7 Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki**

Tabela 28. Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności Spółki za lata 2020-2023

Wskaźnik	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
<b>A. Wskaźniki płynności</b>				
<b>1. Wskaźnik bieżącej płynności (CR)</b> Aktywa bieżące/Pasywa bieżące	0,27	0,23	0,23	0,23
<b>2. Wskaźnik wysokiej płynności (QR)</b> [Aktywa bieżące - Zapasy - Rozł. Międz czynne]/Pasywa bieżące	0,16	0,14	0,11	0,11
<b>3. Wskaźnik płynności gotówkowej (C<sub>SHR</sub>)</b> Inwestycje krótkoterminowe/Zobowiązania bieżące	0,02	0,02	0,02	0,02
<b>B. Wskaźniki rentowności</b>				
<b>1. Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)</b> [Wynik finansowy netto/Aktywa ogółem]*100%	5,69%	-13,14%	-12,24%	-14,77%
<b>2. Wskaźnik rentowności sprzedaży [ROS]</b> [Wynik finansowy netto/Przychody ze sprzedaży netto]*100%	3,97%	-7,72%	-4,61%	-5,97%
<b>3. Wskaźnik zwrotu z kapitału własnego [ROE]</b> [Wynik finansowy netto/Kapitał własny]*100%	9,55%	-30,67%	-33,15%	-51,59%
<b>C. Wskaźniki zadłużenia</b>				
<b>1. Wskaźnik ogólnego zadłużenia</b> [Zobowiązania ogółem/Aktywa ogółem]*100%	33,22%	50,41%	63,09%	71,37%
<b>2. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego</b> [Zobowiązania ogółem/Kapitał własny]*100%	55,78%	117,64%	170,94%	249,29%
<b>3. Wskaźnik zadłużenia długoterminowego</b> [Zobowiązania długoterminowe/Kapitał własny]*100%	8,91%	2,76%	0,00%	0,00%
<b>D. Wskaźniki rotacji (obrotu)</b>				
<b>1. Cykl rotacji zapasów w dniach</b> [Średni stan zapasów/Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów]* 365 dni	3,6	4,6	4,8	6,7
<b>2. Cykl rotacji należności w dniach</b> [Średni stan należności z tytułu dostaw i usług/ Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów]* 365 dni	6,7	3,4	3,2	3,6
<b>3. Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach</b> [Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług/ Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów]* 365 dni	53,5	39,5	36,6	44,8

**2.8.8 Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki**

- ✓ Liczba wozokilometrów wykonanych w roku 2023: 1 616 978 wzkm
- ✓ Liczba pasażerów przewiezionych w roku 2023: 4 040 155 osób
- ✓ Liczba obsługiwanych przez Spółkę linii komunikacyjnych na dzień 31.12.2023 r.: 15 linii
- ✓ Liczba przeprowadzonych w roku 2023 kontroli biletów w autobusach Spółki: 20 426 szt.
- ✓ Liczba nałożonych w roku 2023 opłat dodatkowych za przejazd bez biletu lub na podstawie biletu o zaniżonej wartości: 2007 szt.

## 2.9 Inwestycje i remonty

Plan Inwestycji i Remontów na rok 2023 został uchwalony przez Zarządu Spółki w dniu 31 stycznia 2023 r. a następnie został zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki i Zgromadzenie Wspólników. Plan ten został zaktualizowany w miesiącu sierpień 2023 r. Stopień realizacji planowanych na rok inwestycji i remontów przedstawia poniższa tabela.

Tabela 29. Stopień realizacji Planu inwestycji i remontów w roku 2023

Lp.	Nazwa zadania	Plan [zł]	Realizacja planu	
			zł	%
1.	Wykonania niezbędnej dokumentacji dla potrzeb budowy nowej stacji paliw	268 000	0	0,00
2.	Wykonanie niezbędnej dokumentacji dla potrzeb budowy myjni autobusowej	60 000	0	0,00
3.	Naprawa części nawierzchni placu przy wyjazdach z hali napraw i przy ogólnodostępnej stacji tankowania MZK	40 000	42 600	106,50
4.	Zakup materiałów niezbędnych do wykonania prac remontowo-naprawczych w budynkach	80 000	52 600	65,75
5.	Modernizacja instalacji wewnątrz kotłowni	35 000	0	0,00
6.	Remont 2 szt. silników w autobusach Otokar (wykonano ostatecznie remont 1 silnika)	110 000	40 500	36,82
7.	Wymiana grawitacyjnej instalacji wyciągowej w hali napraw PT	20 000	0	0,00
8.	Zakup zestawów komputerowych oraz niezbędnych akcesoriów	38 000	17 800	46,84
9.	Budowa nowego separatora - odprowadzenie ścieków	130 000	0	0,00
10.	Zakup 2 szt. podnośników kanałowych wraz z remontem kanałów w hali napraw	65 000	0	0,00
11.	Naprawa główna podnośnika kolumnowego w hali napraw PT	35 000	0	0,00
12.	Remont pomieszczenia wynajmowanego po byłych magazynach - instalacja LPG	12 000	9 600	80,00
<b>Razem</b>		<b>893 000</b>	<b>163 100</b>	<b>18,26</b>

Poza wydatkami ujętymi w Planie inwestycji i remontów, w roku 2023 zrealizowane zostało także zadanie dotyczące położenia paneli w pomieszczeniu sali szkoleniowej w budynku administracyjnym. Wartość zrealizowanych prac wyniosła 12 400 zł netto. Konieczność zrealizowania powyższych prac związana była z chęcią wynajmowania sali.

Plan inwestycji i remontów w roku 2023 został zrealizowany w 18,26%. Wartość netto zrealizowanych prac remontowo-inwestycyjnych (zarówno ujętych w planie, jak i nie ujętych w planie) wyniosła 175 500 zł netto. Inwestycje i remonty realizowane były w ramach posiadanych przez Spółkę wolnych środków finansowych oraz potrzeb wynikających z zachowania ciągłości pracy Spółki. Realizowanie potrzeb inwestycyjno - remontowych w sposób, który zabezpiecza tylko utrzymanie niezbędnego minimum do utrzymania ruchu jest jednak bardzo szkodliwe dla Spółki.

## 2.10 Uchwały Zarządu

W roku 2023 Zarząd Spółki odbył 46 protokołowanych posiedzeń, w trakcie których podjął 49 uchwał. Tematyka posiedzeń Zarządu objęła wszystkie istotne dla prawidłowego funkcjonowania Spółki sprawy, zarówno w zakresie gospodarczo-finansowym, jak i w zakresie organizacji pracy.

## 2.11 Sprawy BHP i Ppoż

### *Wypadkowość i choroby zawodowe*

W roku 2023 w Spółce wydarzył się jeden wypadek w pracy. Nie stwierdzono zachorowania ani podejrzenia choroby zawodowej wśród pracowników. Zestawienie dotyczące wypadków przy pracy w Spółce w ostatnich 4 latach przedstawia poniższa tabela.

Tabela 30. Wypadki przy pracy w MZK Sp. z o. o. w latach 2020-2023

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
<b>Ogółem ilość wypadków przy pracy:</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
w tym niepowodujące zwolnień lekarskich	0	0	0	0
w tym powodujących zwolnienie lekarskie od 1 do 28 dni	0	2	1	1
w tym powodujących zwolnienie lekarskie powyżej 28 dni	1	1	2	0
<b>Zestawienie wypadków w rozbiciu na jedn. organizacyjne:</b>				
Dział Przewozów	0	3	3	0
Dział Handlowy	0	0	0	1
Dział Techniczny	1	0	0	0
Administracja	0	0	0	0
<b>Zestawienie wypadków w rozbiciu na zawody:</b>				
Kierowca autobusowy	0	3	3	0
Mechanik samochodowy / Elektromechanik	1	0	0	0
Sprzątacznik autobusu	0	0	0	0
Rzemieślnik	0	0	0	0
Pracownik administracji	0	0	0	0
Dozorca-Robotnik Gospodarczy	0	0	0	1
<b>Zestawienie wypadków w rozbiciu na wykonywane prace:</b>				
poruszanie się pracownika po płaszczyźnie bez obciążeń	0	2	0	0
uderzenie przez odrzucony przedmiot	0	0	0	0
poślizgnięcie się na stopniach	1	0	0	0
uderzenie o przedmiot w wyniku wypadku drogowego	0	0	0	0
przytraśnięcie kończyn przez części, urządzenia lub elementy konstrukcyjne	0	0	0	1
wypadek komunikacyjny w drodze do pracy	0	1	2	0
<b>Razem liczba dni niezdolności do pracy</b>	<b>22</b>	<b>206</b>	<b>65</b>	<b>10</b>

### ***Profilaktyczna opieka lekarska***

Badania lekarskie pracowników w roku 2023 były wykonywane na podstawie umowy zawartej z Wojewódzkim Szpitalem im. Św. Ojca Pio w Przemyślu. W 2023 r. wykonano łącznie 84 badania lekarskie (wstępne, okresowe i kontrolne) oraz 13 badań psychologicznych kierowców i operatorów.

### ***Posiłki i napoje profilaktyczne***

W 2023 r. pracownicy uprawnieni do otrzymywania posiłków profilaktycznych otrzymali produkty spożywcze - tzw. suchy prowiant. W okresie letnim wydawane były także napoje w postaci wody mineralnej gazowanej lub niegazowanej.

### ***Gospodarka odzieżą oraz obuwiem roboczym***

Wszyscy upoważnieni pracownicy otrzymują środki ochrony indywidualnej oraz odzież i obuwie robocze zgodnie z obowiązującymi normami zakładowymi. Ewidencja wydanych sortów roboczych jest prowadzona przez upoważnionego pracownika. W razie przedwczesnego zużycia (uszkodzenia lub wady fabrycznej) części odzieży roboczej lub obuwia pracownik otrzymuje do użytku nową odzież. W magazynie są dostępne dla pracowników środki ochrony indywidualnej, takie jak maski spawalnicze, przyłbica spawalnicza, okulary ochronne, rękawice (robocze, ochronne, gumowe, spawalnicze i antywibracyjne), fartuch spawalniczy, ochrony słuchu (nauszniki), szelki bezpieczeństwa chroniące przed upadkiem z wysokości i maska lakiernicza.

### ***Przegląd sprzętu P.poż***

W listopadzie 2023 r. wykonywany był przegląd sprzętu P.poż. Dokonano przeglądu gaśnic proszkowych i śniegowych. Sprawdzono łącznie 121 gaśnic i 5 agregatów proszkowych. Skasowano 4 szt. gaśnic z powodu przekroczenia okresu ich eksploatacji, zostały one wymienione na nowe. Wykonano także badanie wydajności 3 hydrantów wewnętrznych i węży hydrantowych zlokalizowanych na Stacji Obsługi. Hydranty zostały sprawdzone a wyniki prób ciśnienia były zadowalające.

### ***Szkolenia BHP***

Pracownicy podejmujący pracę w Spółce przechodzili przeszkolenie wstępne ogólne prowadzone przez pracownika służby BHP, następnie byli kierowani na szkolenie wstępne stanowiskowe, prowadzone przez kierownika lub osobę przez niego wyznaczoną.

## **2.12 Informacje na temat środowiska naturalnego**

Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. posiada pozwolenie na wytwarzanie odpadów wydane przez Prezydenta Miasta Przemyśla w dniu 24.04.2023 r. Pozwolenie jest ważne do dnia 24.04.2033 r. Sposoby zapobiegania powstawania odpadów lub ograniczenia ilości odpadów i ich negatywnego oddziaływania na środowisko to m.in. stosowanie poprawnych praktyk eksploatacyjnych ograniczających ilość wytwarzanych odpadów oraz oznaczenie prawidłowego magazynowania odpadów z jego regularnym przekazywaniem do firm posiadających pozwolenie na ich odbiór i utylizację.

Koszty poniesione przez Spółkę związane z gospodarką odpadami i ich utylizacją w roku 2023 wyniosły 3 971,68 zł brutto.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. tabor wykorzystywany przez Spółkę do usług publicznego transportu zbiorowego liczył 37 autobusów, w tym spełniających normy spalin Euro 6 - 18 szt., euro 5 - 13. szt., oraz normę euro 3 - 6 szt.

Wysokość poniesionych przez Spółkę w 2023 r. opłat z tytułu korzystania ze środowiska za wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza wyniosła 6 191 zł.

### **2.13 Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

W 2023 roku Spółka nie prowadziła działalności w sferze badań i rozwoju (B+R).

### **2.14 Instrumenty finansowe**

Spółka w roku 2023 oraz na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania nie posiadała instrumentów finansowych.

### **3. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki w roku obrotowym oraz po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego**

#### ***Podpisanie umowy z wykonawcą w ramach projektu „Ekologicznie i komfortowo - zmieniamy transport miejski w Przemyślu - etap 1”***

Zdarzeniem, które miało miejsce w roku 2023, a które w istotny sposób wpłynęło na działalność Spółki było podpisanie w dniu 20 listopada 2023 r. przez Gminę Miejską Przemyśl umowy z wybranym w drodze przetargu wykonawcą na realizację projektu „*Ekologicznie i komfortowo - zmieniamy transport miejski w Przemyślu - etap 1*”. Projekt powyższy jest realizowanym przez Gminę Miejską Przemyśl i został dofinansowany w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, a bezpośrednim Beneficjentem projektu będzie Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o. o. Głównym elementem projektu jest dostawa dla potrzeb MZK Sp. z o. o. w Przemyślu 6 sztuk niskopodłogowych 12m autobusów zasilanych energią elektryczną. Każdy z autobusów będzie wyposażony w system informacji pasażerskiej, system zliczania pasażerów i system monitoringu wizyjnego. Na wyposażeniu elektrobuses (poza dwoma kasownikami biletów papierowych) będzie także kasownik dwufunkcyjny, umożliwiający również zakup biletów w formie bezgotówkowej. W ramach inwestycji zakupione zostaną także kasowniki do 30 pozostałych autobusów MZK, które spółka obecnie eksploatuje. Wszystkie autobusy będą posiadały ładowarki do urządzeń mobilnych oraz będą wyposażone w system otwierania drzwi przez pasażerów.

Poza dostawą autobusów zakres inwestycji obejmuje także zaprojektowanie i rozbudowę stacji transformatorowej zlokalizowanej na terenie bazy MZK oraz kompleksowe zaprojektowanie i wykonanie stanowisk do ładowania autobusów - 6 stanowisk do ładowania wolnego (3 ładowarki stacjonarne dwustanowiskowe plug-in) oraz 1 stanowisko do ładowania szybkiego autobusów (stacja ładowania pantografowego).

Zakres projektu będzie obejmował także zakup mobilnej ładowarki zapewniającej ładowanie typu plug-in (do celów warsztatowych), zakup mobilnego podnośnika kolumnowego, zakup testera diagnostycznego a także laptopa do obsługi systemu informacji pasażerskiej oraz monitoringu.

Projekt „*Ekologicznie i komfortowo - zmieniamy transport miejski w Przemyślu - etap 1*” przewiduje także wymianę serwera spółki, na którym zainstalowane są aplikacje użytkowane przez MZK Sp. z o. o. oraz wszystkie bazy danych związane z tymi aplikacjami. W ramach projektu zostanie także dostarczony i wdrożony system obsługi biletów okresowych, który zastąpi dotychczas stosowany system przez rozwiązanie oparte na elektronicznej formie biletów okresowych, których nośnikiem będzie zbliżeniowa karta elektroniczna.

Łączna wartość planowanej inwestycji wynosi 23 837 400,00 zł brutto, inwestycja powinna zostać zrealizowana najpóźniej w 420 dni od daty zawarcia umowy. Wykonawcą inwestycji jest spółka „Solaris Bus & Coach”.

#### 4. Czynniki ryzyka i zagrożenia

Zarząd Spółki zdiagnozował następujące czynniki ryzyka dla Spółki i związane z nimi zagrożenia. Są to:

##### **Ryzyko 1: Wysoki poziom skumulowanej straty**

##### **Zagrożenie: Formalno-prawne zagrożenie możliwości dalszego istnienia Spółki**

Łączna skumulowana strata Spółki (uwzględniając wynik finansowy roku 2023) na dzień 31.12.2023 r. wyniosła 7 837 059,16 zł, w tym strata z lat ubiegłych wyniosła 6 446 569,46 zł, natomiast strata za rok 2023 wyniosła 1 390 489,70 zł.

Z uwagi na fakt, iż skumulowana strata Spółki na dzień 31.12.2023 r. przewyższyła sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego, Zarząd Spółki ze względu na zapisy art. 233 Ustawy Kodeks spółek handlowych zwróci się do Zgromadzenia Wspólników o powzięcie uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

Należy zaznaczyć, iż na wysokość wygenerowanej przez Spółkę straty wpływ ma wyłącznie działalność podstawowa Spółki, tj. usługi publicznego transportu zbiorowego. Strata na działalności podstawowej w ostatnich 3 latach przedstawiała się następująco:

Rok 2021: -2 282 252,17 zł

Rok 2022: -3 064 580,42 zł

Rok 2023: -2 254 952,02 zł

Występująca corocznie strata Spółki na działalności podstawowej związana jest ze sposobem wyliczania wysokości rekompensaty należnej Spółce na kolejny rok wykonywania usług publicznego transportu zbiorowego. Zgodnie z zapisami obecnej Umowy wykonawczej rekompensata na kolejny rok jest kalkulowana na podstawie kosztów i przychodów Spółki ponoszonych w pierwszym półroczu roku bieżącego oraz na podstawie kosztów i przychodów ponoszonych w drugim półroczu roku poprzedniego. W przypadku roku 2023, wysokość rekompensaty na rok 2023 r. była kalkulowana na podstawie kosztów i przychodów Spółki z pierwszej połowy roku 2022 oraz z drugiej połowy roku 2021. Taki mechanizm kalkulacji rekompensaty powoduje, że wysokość rekompensaty otrzymywanej przez Spółkę na dany rok jest niedostosowana do faktycznego poziomu kosztów ponoszonych przez Spółkę w danym roku. Aby zmienić ten stan rzeczy należałoby przede wszystkim dokonać zmiany w umowie wykonawczej i kalkulować wysokość rekompensaty na kolejny rok na podstawie przewidywanych kosztów a nie na podstawie kosztów historycznych lub konsekwentnie w ciągu roku dokonywać zwiększenia rekompensaty na dany rok w przypadku ponoszenia przez Spółkę znacznie wyższych kosztów w stosunku do tych na podstawie których rekompensata była kalkulowana. Zmiana powyższa spowoduje, że działalność podstawowa przestanie być nierentowna a wynik finansowy na tej działalności nie będzie tak istotnie obciążał ogólnego wyniku finansowego Spółki, tak jak to jest obecnie.

Zmniejszenie wysokości skumulowanej straty Spółki w krótszym okresie jest natomiast możliwe przede wszystkim poprzez dokapitalizowanie Spółki.

##### **Ryzyko 2: Wysoki poziom zobowiązań zaległych Spółki**

##### **Zagrożenie: Utrata płynności finansowej w przypadku konieczności spłaty całości zobowiązań zaległych wierzycielom**

Łączna kwota zobowiązań zaległych Spółki na koniec 2023 r. wyniosła 1 627 010,87 zł, w tym zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług wynosiły 1 317 938,70 zł, zobowiązania wobec kasy zapomogowo-pożyczkowej wynosiły 50 000 zł, natomiast zobowiązania wobec Gminy Miejskiej wynosiły 259 072,17 zł. Na zobowiązania wobec Gminy Miejskiej Przemysł składały się: zobowiązania z tytułu dzierżawy autobusów i systemu zajezdniowego (219 021,54 zł), zobowiązania

z tytułu opłaty za korzystania z przystanków (20 352,85 zł) oraz zobowiązania z tytułu podatku od nieruchomości (19 697,78 zł).

Wysoki poziom zobowiązań zaległych na koniec 2023 r. związany jest z otrzymaniem przez Spółkę w roku 2023 niższej kwoty rekompensaty w porównaniu do rzeczywiście ponoszonych kosztów związanych z wykonywaniem usług publicznego transportu zbiorowego. Tak wysoki poziom zobowiązań zaległych na koniec 2023 r. powoduje, że spłata zobowiązań przeterminowanych musi być dokonywana ze środków rekompensaty wypłacanej na rok 2024. Taka sytuacja nie powinna mieć miejsca, gdyż rekompensata przyznana na rok 2024 dotyczy kosztów ponoszonych przez Spółkę w roku 2024.

Poprawa płynności finansowej Spółki możliwa jest wyłącznie poprzez wypłatę przynajmniej części wnioskowanej do roku 2023, a nieotrzymanej kwoty rekompensaty w związku ze wzrostem niektórych rodzajów kosztów, w szczególności kosztów wynagrodzeń. Za rok 2023 r. jest to kwota blisko 2,1 mln zł.

### **Ryzyko 3: Przestarzały tabor autobusowy**

**Zagrożenie: wysokie koszty napraw autobusów i braki autobusów w przypadku ewentualnego skumulowania w jednym czasie poważniejszych awarii.**

Średni wiek autobusu wykorzystywanego przez Spółkę do świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosił blisko 14 lat. Należy zaznaczyć także, że cztery najstarsze autobusy marki Jelcz zasilane gazem CNG będą musiały zostać wycofane z eksploatacji, z uwagi, że resurs butli w tych autobusach kończy się w maju 2024 r. (2 autobusy) i czerwcu 2024 r. (2 autobusy). Taka struktura wiekowa autobusów powoduje, że koszty napraw taboru mogą znacznie wzrosnąć, a w przypadku skumulowania w jednym czasie poważniejszych napraw mogą dodatkowo wystąpić okresowe problemy w obsłudze wszystkich linii zgodnie z rozkładem jazdy.

Sytuację z taboru poprawi planowana na ostatni kwartał 2024 r. dostawa 6 sztuk autobusów elektrycznych, które zostaną zakupione przez Gminę Miejską Przemyśl w ramach projektu „*Ekologicznie i komfortowo - zmieniamy transport miejski w Przemyślu - etap 1*”. Niezależnie od tego aby zabezpieczyć tabor na wszystkie linie komunikacyjne w pierwszej połowie 2024 r. Spółka będzie musiała pozyskać kilka sztuk autobusów używanych. Zasadnym byłoby także przygotowywanie i złożenie w roku 2024 r. przez właściciela Spółki (Gminę Miejską Przemyśl) wniosku o dofinansowanie na zakup kolejnych autobusów zeroemisyjnych (elektrycznych) np. do Programu Polska Wschodnia finansowanego z budżetu Unii Europejskiej na lata 2021-2027. Pozyskanie kolejnych środków na zakup autobusów pozwoliłoby na kolejne „odmłodzenie” taboru Spółki.

### **Ryzyko 4: Wysoka średnia wieku wśród pracowników Spółki**

**Zagrożenie: Trudności z pozyskaniem nowych pracowników w szczególności kierowców oraz pracowników warsztatu, w przypadku odchodzenia pracowników na emeryturę.**

Obecna struktura wiekowa pracowników jest bardzo niekorzystna. Blisko 56% pracowników stanowią osoby w wieku ponad 50 lat, a pracownicy powyżej 60 lat stanowią blisko 10% (na koniec 2023 r. było to 12 osób). Odejścia pracowników na emeryturę planowane są we wszystkich działach, natomiast problemy z pozyskaniem nowych pracowników mogą pojawić się w przypadku grupy kierowców oraz pracowników warsztatu. Zagrożenie z pozyskiwaniem nowych pracowników związane jest m.in. z systemem wynagradzania pracowników obowiązującym w Spółce. Zasady te zapisane są w obowiązującym Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy, który funkcjonuje od ponad 10 lat (od lipca 2013 r.). Obecne zapisy są korzystne przede wszystkim dla osób już pracujących, szczególnie posiadających długoletni staż pracy, natomiast są mało atrakcyjne dla osób, które zatrudniają się w Spółce po raz pierwszy, w tym dla osób, które mają jeszcze niewielki staż pracy.

Wynika to przede wszystkim z tego, że pracownikom Spółki, po przepracowaniu w niej 1 roku należy się dodatek stażowy, natomiast prawo do niego nabywają wyłącznie osoby, które mają co najmniej 5 letni staż pracy. Dodatek stażowy pracownika z 5 letnim stażem pracy wynosi 5% i rośnie o 1 % każdego roku. Istotnym jest także to, że nie ma określonej górnej granicy dodatku stażowego. Biorąc pod uwagę, że średni staż pracy pracownika w Spółce wynosi 27%, taki system powoduje, że udział dodatków stażowych w całości wynagrodzeń jest dość wysoki. Obecny system wynagrodzeń jest tak skonstruowany, że pracownicy mają dość wysokie dodatki stażowe, kosztem niższych wynagrodzeń zasadniczych. Ograniczenie dodatku stażowego i przeniesienie jego części do podstawy (wynagrodzenia zasadniczego) mogłoby spowodować, że system wynagrodzeń stałby się bardziej atrakcyjny dla pracowników zatrudniających się w Spółce po raz pierwszy. Zmiany w Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy powinny być jednak kompleksowe, gdyż zapisy dokumentu w wielu miejscach odstają bardzo od dzisiejszych realiów dotyczących rynku pracy.

**Ryzyko 5: Niezadawalający stan infrastruktury technicznej Spółki niezbędnej do prowadzenia zarówno działalności dodatkowej jak i podstawowej**

**Zagrożenie: Ograniczenie skali prowadzonej działalności dodatkowej oraz konieczność ponoszenia coraz wyższych kosztów bieżącego utrzymania infrastruktury do prowadzenia działalności podstawowej**

Stan infrastruktury technicznej Spółki niezbędnej do prowadzenia zarówno działalności podstawowej, jak i dodatkowej jest wynikiem odwlekania w czasie wielu inwestycji i remontów. Dotyczy to zarówno małych zadań, jak i inwestycji większych. W przypadku działalności dodatkowej niezbędnych remontów wymaga Ogólnodostępna Stacja Paliw, na której niezbędna jest stopniowa wymiana wszystkich zbiorników na paliwo. Jeżeli chodzi o działalność podstawową to jedną z pilniejszych potrzeb jest remont sprężarki na stacji tankowania autobusów gazem CNG. Pilnej modernizacji wymaga także budynek myjni autobusowej. W tym przypadku, celem pozyskania środków na modernizację myjni, początkiem 2024 r. Spółka zleciła przygotowanie programu funkcjonalno - użytkowego nowej myjni autobusowej. Pozyskanie środków na budowę nowej myjni autobusowej możliwe będzie wraz z ubieganiem się o dofinansowanie do zakupu autobusów. Myjnia autobusowa stanowi bowiem zaplecze techniczne do obsługi taboru i może być elementem składowym większego wniosku o dofinansowanie projektu.

Inwestycje w infrastrukturę wykorzystywaną do działalności dodatkowej, jaką jest prowadzenie Stacji Paliw są możliwe jedynie w sytuacji gdy działalność podstawowa nie przynosi straty. Nie jest możliwym odtworzenie infrastruktury Stacji Paliw przy dalszym przeznaczaniu zysków z działalności dodatkowej na finansowanie kosztów związanych z publicznym transportem zbiorowym. Sytuacja powyższa może ulec zmianie jedynie w sytuacji, gdy Spółka będzie otrzymywała rekompensatę do świadczonych usług publicznego transportu zbiorowego w wysokości adekwatnej do ponoszonych w danym roku kosztów.

## 5. Przewidywana sytuacja finansowa Spółki

### **Przychody i koszty planowane na rok 2024**

Zgodnie z Planem Finansowym Spółki na rok 2024 przychody Spółki wyniosą 25 453 757 zł, w tym przychody z działalności podstawowej wyniosą 18 798 692 zł, natomiast przychody z działalności dodatkowej wyniosą 6 655 065 zł.

W przypadku działalności podstawowej blisko 98% przychodów z tej działalności planowanych jest ze sprzedaży biletów (5 010 000 zł) oraz rekompensat od gmin do publicznego transportu zbiorowego (13 494 220 zł).

Największy udział w grupie przychodów z działalności dodatkowej stanowić będą przychody Stacji paliw (5 989 077 zł), przychody z wynajmu nieruchomości (390 500 zł) oraz przychody z parkowania pojazdów (234 012 zł).

Planowane na rok 2024 koszty działalności operacyjnej wyniosą natomiast 25 482 704 zł. Największy udział w całości kosztów działalności operacyjnej stanowić będą koszty wynagrodzeń (9 488 214 zł), które wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia (2 245 140 zł) stanowić będą łącznie 46% kosztów działalności operacyjnej.

### **Wynik finansowy Spółki planowany na rok 2024**

Rok 2024 Spółka planuje zamknąć ujemnym wynikiem finansowym. Strata została zaplanowana na poziomie 152 947 zł, co jest wynikiem blisko 9 krotnie lepszym w porównaniu do roku 2023. Znaczna poprawa wyniku finansowego w porównaniu do roku ubiegłego będzie możliwa głównie dzięki wyższej kwocie rekompensaty do usług publicznego transportu zbiorowego (rekompensata zaplanowana na rok 2024 jest wyższa o 2 144 402 zł w stosunku do roku 2023).

Planowany na rok 2024 rachunek zysków i strat Spółki sporządzony w układzie rodzajowym został przedstawiony poniżej.

Tabela 31. Planowany Rachunek zysków i strat MZK Sp. z o. o. na rok 2024

Wyszczególnienie	Kwota [zł]
<b>Przychody</b>	<b>25 453 757</b>
<b>Przychody z działalności podstawowej, w tym:</b>	<b>18 798 692</b>
Rekompensata od gmin	13 494 220
Sprzedaż biletów	5 010 000
<b>Przychody z działalności dodatkowej, w tym:</b>	<b>6 655 065</b>
Sprzedaż towarów na Stacji Paliw	5 989 077
Wynajem nieruchomości	390 500
Parkowanie pojazdów	234 012
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>25 482 704</b>
Amortyzacja	1 469 384
Zużycie materiałów i energii	4 701 502
Usługi obce	1 478 292
Wynagrodzenia	9 488 214
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 245 140
Podatki i opłaty	338 042

Pozostałe koszty rodzajowe	221 123
Wartość sprzedanych towarów	5 465 456
Pozostałe koszty operacyjne	75 551
<b>Koszty finansowe</b>	<b>96 000</b>
<b>Pozostałe koszty</b>	<b>28 000</b>
<b>Wynik finansowy</b>	<b>-152 947</b>

W przypadku wystąpienia dodatkowych niemożliwych do przewidzenia kosztów związanych z naprawami autobusów (w szczególności tak kosztownych, jak naprawy silników, czy skrzyń biegów) a także remontami pozostałej infrastruktury, wynik powyższy w roku 2024 r. może ulec istotnej zmianie.

## 6. Przewidywany rozwój Spółki

Rozwój Spółki w roku 2024 związany będzie przede wszystkim z realizacją przez Gminę Miejską Przemyśl projektu „*Ekologicznie i komfortowo - zmieniamy transport miejski w Przemyślu - etap 1*” dofinansowanego w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, którego bezpośrednim Beneficjentem będzie MZK.

Do końca 2024 na terenie zajezdni Spółki powstanie 6 miejsc do ładowania wolnego autobusów elektrycznych (3 podwójne stanowiska do ładowania) oraz jedno stanowisko do ładowania szybkiego. Infrastruktura ta będzie niezbędna do poszerzenia taboru Spółki o autobusy elektryczne, których do końca 2024 r. w ramach powyższego projektu spółka otrzyma 6 szt. Będzie to nowa jakość w świadczeniu usług dla pasażerów.

W roku 2024, w związku z projektem „*Ekologicznie i komfortowo - zmieniamy transport miejski w Przemyślu - etap 1*” Spółka zamierza wprowadzić także nowy system sprzedaży biletów okresowych. Obecne bilety miesięczne i pozostałe bilety okresowe wydawane w formie papierowej zastąpią karty elektroniczne. Bilety w tej formie będą mogły być kupowane przez Pasażerów samodzielnie poprzez doładowanie swojego konta na stronie www lub poprzez doładowanie karty w Punkcie sprzedaży biletów prowadzonym przez Spółkę. Realizacja powyższego projektu pozwoli także na zaoferowanie Pasażerom możliwości zakupu biletów jednorazowych za pośrednictwem karty bankowej w autobusach. Będzie to kolejny kanał (poza obecnymi 5 aplikacjami zewnętrznych operatorów), w których będzie można zakupić bilety jednorazowe w formie bezgotówkowej.

W 2024 roku, w miarę posiadanych środków Spółka zamierza rozpocząć proces modernizacji prowadzonej Stacji Paliw. W pierwszej kolejności planowany jest zakup jednego nowego zbiornika paliwa. Celem zwiększenia sprzedaży paliw (poprzez zwiększenie godzin jej funkcjonowania) planowany jest także zakup bezobsługowego tankomatu, który pozwoli na sprzedaż paliw poza standardowymi godzinami pracy Stacji.

Spółka planuje także ściśle współpracować z Gminą Miejską Przemyśl celem złożenia w 2024 r. wniosku o dofinansowanie na zakup kolejnych autobusów elektrycznych oraz na modernizację zaplecza do utrzymania taboru - myjni autobusowej. Współpraca MZK z Gminą Miejską Przemyśl będzie dotyczyć także pozyskania dofinansowania na zakup działających on line tablic informacji przystankowej, które będą zintegrowane z systemem funkcjonującym w Spółce.

Przygotował:

Piotr Pyszczuk, Prezes Zarządu MZK Sp. z o. o.

Przemyśl, 16.04.2024 r.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez  
PIOTR PYSZCZUK

Data: 2024.04.16 13:26:18 CEST