



Biuro Rady Miejskiej
WPLYNEŁO
Data 13.05.2026
Podpis 

Zakład Komunikacji Miejskiej sp. z o.o. w Iławie - sytuacja finansowa spółki w roku 2025 i od początku 2026, stan autobusów miejskich.

Materiał na Komisję Rozwoju Gospodarczego, Budżetu i Finansów

ZAKŁAD KOMUNIKACJI MIEJSKIEJ

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Spółkę działalności jest transport lądowy pasażerski miejski i podmiejski ujęty w Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD 4931 Z, prowadzony zgodnie z umową Nr 4/BUOŚ/2024 z dnia 12.12.2024 r. o świadczenie usług publicznych w zakresie publicznego transportu zbiorowego w komunikacji miejskiej.

Spółka posiada stosowne licencje, zezwolenia i certyfikaty przewidziane przepisami ustawy o transporcie drogowym na świadczenie działalności gospodarczej w zakresie przewozu osób.

Dodatkowym przedmiotem działalności jest:

- zimowe utrzymanie dróg, chodników i parkingów oraz terenów utwardzonych będących w zarządzie Gminy Miejskiej Iława (PKD 81.29 Z) – zgodnie z umowami Nr 40/BUOŚ/2024 i 47/BUOŚ/MF/2025,
- usługi komunalne w zakresie utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej – zgodnie z umową Nr 5/BUOŚ/2024,
- świadczenie usług publicznych w zakresie ochrony zwierząt, zapewnienia opieki zwierzętom bezdomnym na terenie Gminy Miejskiej Iława, prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt – zgodnie z umową Nr 6/BUOŚ/2024.

Działalności prowadzone są w oparciu o zawarte z Gminą Miejską Iława umowy, które określają system finansowania usług oraz wysokość nakładów na kolejne lata ich obowiązywania. Spółka przedstawia roczny plan rzeczowo-finansowy, który zawiera planowane koszty i przychody związane z realizacją umów.

SYTUACJA MAJĄTKOWA SPÓŁKI

ZKM Sp. z o.o. w Iławie w 2025 roku swoje zadania podstawowe realizował 16-stoma autobusami.

Stan i forma własności taboru autobusowego w ZKM Sp. z o.o.

| Marka pojazdu | Rok produkcji | własne | dzierżawione | Razem |
|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|------|----------|-----------|-----------|
| SOLARIS nH12 | 2020 | | 2 | 2 |
| SOLARIS uN10,5 | 2020 | | 7 | 7 |
| SOLBUS | 2007 | 2 | | 2 |
| AUTOSAN M 10LF | 2018 | 1 | | 1 |
| YUTONG E8 | 2022 | | 2 | 2 |
| BANZ/GRANTON | 2023 | | 2 | 2 |
| RAZEM: | | 3 | 13 | 16 |

**Wartość majątku trwałego na koniec okresu sprawozdawczego wynosi
11 017,825 zł**

Zakres zmian w wartości środków trwałych jest następujący:

| | Grunty | Budynki budowle | Urządzenia techniczne Maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trw. (wyposażenie) | Razem | Źródło finansowania | |
|---|---------|--------------------|-------------------------------------|----------------------|--|------------|------------------------|------------------|
| | | | | | | | Aport | Środki własne |
| wartość brutto na początek okresu | 309 121 | 5 399 327 | 1 218 562 | 3 208 161 | 202 606 | 10 337 777 | | |
| zwiększenia | | | 323 785 | 398 490 | | 722 275 | | 722 275 |
| zmniejszenia | | | | 42 226 | | 42 226 | | |
| wartość brutto na koniec okresu | 309 121 | 5 399 327 | 1 542 347 | 3 564 425 | 202 606 | 11 017 826 | | |

SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

Wysokość rekompensaty (dopłaty do 1 wzkm) kalkulowana jest w oparciu o poniesione koszty i uzyskane przychody ze sprzedaży biletów z uwzględnieniem rozsądnego zysku.

Rozliczenie Rekompensaty za 2025 dla Zakładu Komunikacji Miejskiej zgodnie z § 14 umowy Nr 4/BUOŚ/2024 z 12.12.2024 r. na świadczenie usług publicznych w zakresie Publicznego Transportu Zbiorowego w komunikacji miejskiej organizowanej przez Organizatora, Gminę Miejską Iława przedstawia się następująco:

1. Łączny przebieg autobusów w publicznym transporcie zbiorowym w 2025 roku wyniósł 414 567 kilometry.
2. Koszty działalności przewozowej w publicznym transporcie zbiorowym w 2025 roku wyniosły łącznie 5 138 081 zł.
3. Koszt 1 wozokilometra wyniósł 12,39 zł.
4. Łączny przychód ze sprzedaży biletów wyniósł 1 138 076 zł, co stanowi pokrycie 1 wozokilometra w kwocie 2,74 zł.
5. Dopłata Organizatora do PTZ, wyniosła 2 900 000 zł, co stanowi pokrycie 1 wozokilometra w kwocie 7,00 zł.
6. Pozostałe przychody PTZ wyniosły 224 526 zł, co stanowi pokrycie 1 wozokilometra w kwocie 0,54 zł.

Przychody te w wysokości 10,28 zł w 82% pokrywają koszt 1 wozokilometra. Na działalności przewozowej Spółka osiągnęła stratę w wysokości 875 480 zł.

Dochód uzyskany z realizacji zadania powierzonego „Akcja Zima”, pokrył stratę z działalności przewozowej w wysokości 2,11 zł (18%) .

Wysokość rekompensaty w 2025 roku wyniosła 2 900 000 zł, a za zrealizowanie 414 567 km powinna wynosić 3 775 480 zł.

Zestawienie wysokości dopłat:

| rok | Dopłata przekazana | Dopłata wymagana | różnica |
|------|--------------------|------------------|--------------|
| 2020 | 1 955 000,00 | 2 504 503,00 | 549 503,00 |
| 2021 | 2 000 000,00 | 2 623 863,00 | 623 863,00 |
| 2022 | 2 300 000,00 | 3 084 850,00 | 784 850,00 |
| 2023 | 2 300 000,00 | 3 502 692,00 | 1 202 692,00 |
| 2024 | 2 280 000,00 | 3 582 409,00 | 1 302 409,00 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|------------|
| 2025 | 2 900 000,00 | 3 775 480,00 | 875 480,00 |
|------|--------------|--------------|------------|

Zestawienie sprzedaży biletów oraz przychody z tego tytułu:

Ilość sprzedanych biletów w latach 2024-2025 (w szt.)

| Rodzaje biletów | 2024 | 2025 | Różnica | % wzrostu/spadku 2024/2025 |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------------|
| bilety jednorazowe N | 175 385 | 153 025 | -22 360 | -12,75 |
| <i>w tym: e-bilety N</i> | <i>49 754</i> | <i>53 059</i> | <i>3 305</i> | <i>6,64</i> |
| bilety jednorazowe U | 240 288 | 221 445 | -18 843 | -7,84 |
| <i>w tym: e-bilety U</i> | <i>56 590</i> | <i>57 961</i> | <i>1 371</i> | <i>2,42</i> |
| bilety miesięczne N | 1 776 | 1 764 | -12 | -0,67 |
| <i>w tym: e-bilety N</i> | <i>556</i> | <i>611</i> | <i>55</i> | <i>9,89</i> |
| bilety miesięczne U | 6 155 | 5 745 | -410 | -6,66 |
| <i>w tym: e-bilety U</i> | <i>1 602</i> | <i>1 735</i> | <i>133</i> | <i>8,30</i> |

Przychody ze sprzedaży biletów w latach 2024-2025 (w zł)

| Przychody | 2024 | 2025 | Różnica | % wzrostu/spadku 2024/2025 |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------------------|
| bilety jednorazowe N | 468 728 | 469 111 | 383 | 0,08 |
| <i>w tym: e-bilety N</i> | <i>130 657</i> | <i>155 628</i> | <i>24 971</i> | <i>19,11</i> |
| bilety jednorazowe U | 319 554 | 340 147 | 20 593 | 6,44 |
| <i>w tym: e-bilety U</i> | <i>75 087</i> | <i>89 903</i> | <i>14 816</i> | <i>19,73</i> |
| bilety miesięczne N | 118 908 | 126 224 | 7 316 | 6,15 |
| <i>w tym: e-bilety N</i> | <i>36 049</i> | <i>42 722</i> | <i>6 673</i> | <i>18,51</i> |
| bilety miesięczne U | 206 007 | 202 594 | -3 413 | -1,66 |
| <i>w tym: e-bilety U</i> | <i>54 208</i> | <i>64 124</i> | <i>9 916</i> | <i>18,29</i> |

REALIZACJA ZAMIERZEŃ Z 2025 R.

I. Działalność przewozowa

- zaprojektowanie i wdrożenie nowego (zastępczego) rozkładu jazdy na czas remontu wiaduktu nad linią kolejową przy ulicy Lubawskiej,
- zaprojektowanie nowej linii miejskiej nr 5, która ma połączyć osiedla „Lipowy Dwór” i „Piastowskie”, wdrożenie zaplanowano na rok 2026 ,
- bieżąca analiza potrzeb przewozowych i przygotowanie propozycji zmian przebiegu linii i rozkładów.

II. Działalność związana z Akcją Zima:

- wdrożenie do działalności ciągnika siodłowego marki DAF CF w zakresie prac pługopiaskarki. Jest to ostatni pojazd, którego zakup i wdrożenie spowodowało całkowitą wymianę taboru pługopiaskarek, który do tej pory składał się z pojazdów marki Jelcz,
- wdrożenie do działalności dwóch nowych piaskarek firmy „OZAMET” w zakresie uzbrojenia nowego taboru pługopiaskarek,
- wdrożenie do działalności dwóch nowych ciężkich pługów firmy „OZAMET” w zakresie uzbrojenia nowego taboru pługopiaskarek,
- wdrożenie samoladującego lejka do mieszanki w zakresie uzbrojenia ciągnika obsługującego ulice, chodniki i parkingi,
- wymiana i serwis wyeksploatowanego osprzętu do odśnieżania małych i średnich ciągników,
- skierowano dwóch pracowników na szkolenie w celu uzyskania uprawnień do prowadzenia i pracy na pojazdach ciężarowych, w tym specjalistycznych.

Jednym z założeń Prezesa Zarządu na trzyletnią kadencję w roku 2023 było usprawnienie całości sprzętu odśnieżającego oraz zapewnienie odpowiedniego personelu niezbędnego do wykonywania tego zadania. Pługopiaskarki zostały wymienione na pojazdy jednej marki (DAF), w celu zapewnienia jednolitego

i funkcjonalnego serwisu pojazdów (autoryzowany dealer DBK w Ostródzie). W bieżącym roku wzmocniono także maszyny działające w obszarze mniejszych ulic i chodników. Należy zauważyć, że wypełnienie tego założenia zbiegło się z bardzo niekorzystnymi warunkami atmosferycznymi na przełomie roku, co pozwoliło firmie wywiązać się z założonego zadania bez zbędnej zwłoki, którą można było zaobserwować w wielu miastach regionu.

III. Działalność w zakresie usług komunalnych:

- zwiększenie zatrudnienia oraz doposażenie sprzętowe wynikające ze znacznego zwiększenia zakresu umowy nr 5/BUOŚ/2024 o świadczenie usług publicznych w zakresie utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej,
- świadczenie usług porządkowych dla jednostek organizacyjnych podległych Burmistrzowi Miasta Iławy,
- świadczenie usług komercyjnych dla podmiotów zewnętrznych,
- weryfikacja możliwości kadrowych i technicznych pod kątem przyjęcia do realizacji kolejnych zadań wynikających ze zwiększenia zapotrzebowania Gminy Miejskiej Iława, w tym w szczególności zadanie związane z administracją cmentarzy komunalnych oraz utrzymanie wydzielonej części terenów zielonych w mieście.

IV. Działalność w zakresie opieki nad bezdomnymi zwierzętami:

- wykonano modernizację systemu CCTV (telewizja przemysłowa),
- wykonano adaptację tylnej części schroniska (wycinka drzew i melioracja terenu pod nowe kojce),
- wykonano remont instalacji grzewczej,
- zakup 3 klatek dla kotów,
- zakup 11 nowych kojców wraz z budami.

Ponadto w schronisku przeprowadzone zostały 4 kontrole PIW oraz jedna kontrola wojewódzka. Wszystkie kontrole miały wynik pozytywny.

ZAMIERZENIA NA 2026 R.

I. Działalność przewozowa:

W zakresie działalności przewozowej należy zaplanować strategię stopniowego uzupełniania lub wymiany taboru przewozowego. W bieżącym roku zakończy się jeden z unijnych projektów, na mocy którego ZKM otrzymał w dzierżawę 9 pojazdów marki Solaris, których gwarancje producenta zakończyły się z końcem roku 2024, a przebiegi wskazują na możliwość ich ewentualnego zbycia.

Ponadto ZKM realizuje zadania przewozowe trzema pojazdami, które zostały już wyeksploatowane. Są to dwa niesprawne pojazdy marki „SOLBUS” z roku 2008, a inwestowanie w ich naprawę może być nieekonomiczne dla Spółki. Kolejnym pojazdem jest „AUTOSAN” z roku 2018, który wymaga remontu silnika (aktualizacja na rok 2026 – remont silnika został wykonany).

Należy położyć szczególny nacisk na programy związane z dotacjami z Unii Europejskiej na transport miejski. Wszystkie te programy opierają się o transport nisko lub zeroemisyjny, tj. pojazdy elektryczne lub wodorowe, a także budowę infrastruktury zapewniającej pozyskiwanie energii odnawialnej. Projekty realizowane w roku ubiegłym były kierowane do JST z wyłączeniem Polski wschodniej.

Ponadto należy zauważyć, że większość projektów jest dedykowana do JST, co będzie wymagało ścisłej współpracy ZKM z Urzędem Miejskim w zakresie składania wniosków o te dotacje.

II. Działalność związana z Akcją Zima:

W zakresie działalności związanej z Akcją Zima należy zweryfikować szczegółowo umowę powierzającą te zadanie Spółce, zarówno w zakresie finansowym, jak również w zakresie uwzględnionych w zadaniu obszarów miejskich.

Powyższe wynika po pierwsze z faktu, że warunki atmosferyczne w okresie zimowym nie były tak niekorzystne od trzynastu ubiegłych lat. W związku z tym planowanie zadania było opierane na kosztach generowanych w latach poprzednich. Warunki w pierwszych dwóch miesiącach bieżącego roku wyczerpały środki szacowane na cały rok 2026. W związku z intensywnymi opadami i utrzymującym się mrozem powstały

także nowe zadania nieujęte w planie na Akcję Zima, w szczególności są to prace związane z niwelacją zasp śniegowych i wywożeniem śniegu, do których należy używać ciężkiego sprzętu, co dla Spółki oznacza korzystanie z podwykonawców. Aby zwiększyć potencjał wykonywanych przez Spółkę zadań należy rozważyć zakup ciężkiego sprzętu wielozadaniowego, który w miesiącach zimowych będzie służył do odkuwania lodu i usuwania zalegającego śniegu, a w letnich będzie mógł wspierać pozostałe zadania komunalne (przykład: Koparko-ładowarka 4CX PRO).

Sytuacja ta wymaga zweryfikowania i zmiany budżetu w celu zabezpieczenia środków finansowych na co najmniej dwa miesiące zimowe w roku bieżącym oraz przygotowanie umowy na rok następny w oparciu o doświadczenia z przełomu ostatnich lat.

III. Działalność w zakresie usług komunalnych:

W zakresie działalności związanej ze świadczeniem usług komunalnych planowana jest modernizacja zasobów sprzętowych i ludzkich pod kątem nowych zadań zleczanych przez Gminę Miejską Iława. W bieżącym roku Spółce zostały powierzone dodatkowe działania w postaci zarządzania i administracji cmentarzy komunalnych oraz dodatkowe obszary w zakresie oczyszczania miasta i opieki nad zielenią miejską. Podobnie jak w roku ubiegłym pierwsze miesiące pozwolą zorientować się nad faktyczną strukturą kosztów wynikającą z tych zadań. Niezbędne będzie doposażenie tego obszaru działalności w specjalistyczne maszyny, narzędzia oraz pracowników.

Ponadto należy założyć, że w obszarze oczyszczania miasta po sezonie zimowym (ręczne i mechaniczne zmiatanie pozimowe), z uwagi na znaczną ilość rozsypanej mieszanki (sól i piach) wzrośnie również ilość urobku do zebrania z obszarów miejskich oraz jego utylizacji.

IV. Działalność w zakresie opieki nad bezdomnymi zwierzętami:

W zakresie działalności związanej z opieką nad zwierzętami planowane jest wykorzystanie zabezpieczonych w budżecie miasta środków na rozpoczęcie budowy nowych budynków socjalnych i izolacyjnych, dla personelu i zwierząt. Wiąże się to z zabezpieczeniem odpowiednich warunków dla dobrostanu schroniska na czas

trwania budowy. Planuje się zaanektować sąsiadującą ze schroniskiem działkę leśną z przeznaczeniem na wybiegi dla psów.

V. Zarządzanie i administracja cmentarzami:

Zarządzanie i administracja cmentarzami komunalnymi w mieście jest obszarem działalności powierzonym Spółce od dnia 01.01.2026 r. Szczegółowy zakres zadań w tym obszarze jest wyszczególniony w umowie. Planuje się usprawnić wykonywane dotąd przez podmioty zewnętrzne obowiązki poprzez wykorzystanie potencjału ZUK (ciągniki, kosiarki itp.). Ponadto Spółka jest w trakcie realizacji projektu polegającego na wykonaniu modernizacji budynku na cmentarzu przy ul. Piaskowej w celu dostosowania go do spopielarni zwłok. Projekt ma być finansowany z zaciągniętego przez Spółkę kredytu, który będzie miał zabezpieczenie gminy miejskiej.

SYTUACJA MAJĄTKOWA SPÓŁKI ZA I KWARTAŁ 2026.

Wartość majątku trwałego w pierwszym kwartale bieżącego roku została zwiększona o kwotę wydatkowaną na zakup profesjonalnej zamiatarki na pojeździe SCANIA, z zabudową SCARAB – 288 000,00.

ZKM Sp. z o.o. w Iławie w 2026 roku swoje zadania podstawowe realizuje 16-stoma autobusami.

Stan i forma własności taboru autobusowego w ZKM Sp. z o.o.

| Marka pojazdu | Rok produkcji | własne | dzierżawione | Razem |
|----------------|---------------|----------|--------------|-----------|
| SOLARIS nH12 | 2020 | | 2 | 2 |
| SOLARIS uN10,5 | 2020 | | 7 | 7 |
| SOLBUS | 2007 | 2 | | 2 |
| AUTOSAN M 10LF | 2018 | 1 | | 1 |
| YUTONG E8 | 2022 | | 2 | 2 |
| BANZ/GRANTON | 2023 | | 2 | 2 |
| RAZEM: | | 3 | 13 | 16 |

SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI ZA I KWARTAŁ 2026

I. Bilans kwartalny

Sytuację finansową Spółki za pierwszy kwartał obrazuje przedstawiony poniżej bilans.

AKTYWA (w zł. i gr)

| Wyszczególnienie aktywów | | Stan aktywów na: | |
|--------------------------|---|--------------------------|------------------------------|
| | | koniec roku 2025 | koniec I kwartału 2026 |
| 1 | | 2 | 3 |
| A. | Aktywa trwałe | 5 529 001,05 | 5 641 706,99 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | - | - |
| 2 | Wartość firmy | - | - |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 5 529 001,05 | 5 641 706,99 |
| 1 | Środki trwałe | 5 529 001,05 | 5 406 806,99 |
| a) | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 309 121,07 129 121,07 | 309 121,07 129 121,07 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 309 748,69 | 3 276 002,89 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 949 573,24 | 894 115,48 |
| d) | środki transportu | 936 599,62 | 910 984,11 |
| e) | inne środki trwałe | 23 958,43 | 16 583,44 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | - | 234 900,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| III | Należności długoterminowe | - | - |
| 1 | Od jednostek powiązanych | - | - |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| 3 | Od pozostałych jednostek | - | - |
| IV | Inwestycje długoterminowe | - | - |
| 1 | Nieruchomości | - | - |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| a) | w jednostkach powiązanych | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |

| | | | |
|------------|--|---------------------|---------------------|
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| c) | w pozostałych jednostkach | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B | Aktywa obrotowe | 2 201 753,68 | 3 409 142,78 |
| I | Zapasy | - | - |
| 1 | Materiały | - | - |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| 3 | Produkty gotowe | - | - |
| 4 | Towary | - | - |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | - | - |
| II | Należności krótkoterminowe | 204 798,62 | 1 012 653,78 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | - | - |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | inne | - | - |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | inne | - | - |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 204 798,62 | 1 012 653,78 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 43 669,41 | 880 537,17 |
| | - do 12 miesięcy | 43 669,41 | 880 537,17 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 127 860,00 | 107 093,00 |
| c) | inne | 33 269,21 | 25 023,61 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 1 996 013,55 | 2 395 547,49 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 996 013,55 | 2 395 547,49 |
| a) | w jednostkach powiązanych | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| b) | w pozostałych jednostkach | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 996 013,55 | 2 395 547,49 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 492 693,16 | 395 547,49 |
| | - inne środki pieniężne | 3 320,39 | - |

| | | | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| | - inne aktywa pieniężne | 1 500 000,00 | 2 000 000,00 |
| | Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 941,51 | 941,51 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - | - |
| D | Udziały (akcje) własne | - | - |
| | AKTYWA razem | 7 730 754,73 | 9 050 849,77 |

PASYWA (w zł i gr)

| Wyszczególnienie pasywów | | Stan pasywów na: | |
|--------------------------|--|---------------------|---------------------------|
| | | koniec roku 2025 | koniec I kwartału 2026 |
| A | Kapitał (fundusz) własny | 7 153 847,65 | 8 181 813,49 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 6 681 000,00 | 6 681 000,00 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 233 993,69 | 233 993,69 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | - | - |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | - | - |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - | - |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | - | - |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | - | - |
| | - na udziały (akcje) własne | - | - |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | 238 853,96 |
| VI | Zysk (strata) netto | 238 853,96 | 1 027 965,84 |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 576 907,08 | 869 036,28 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| | - długoterminowa | - | - |
| | - krótkoterminowa | - | - |
| 3 | Pozostałe rezerwy | - | - |
| | - długoterminowa | - | - |
| | - krótkoterminowa | - | - |
| II | Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2 | Wobec powiązanych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | - | - |
| a) | kredyty i pożyczki | - | - |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) | inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) | zobowiązania wekslowe | - | - |
| e) | inne | - | - |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 576 907,08 | 869 036,28 |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |

| | | | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| b) | inne | - | - |
| 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | inne | - | - |
| 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 567 231,82 | 768 444,02 |
| a) | kredyty i pożyczki | - | - |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) | inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 94 771,59 | 218 807,94 |
| | - do 12 miesięcy | 94 771,59 | 218 807,94 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | - | - |
| f) | zobowiązania wekslowe | - | - |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 297 906,73 | 312 974,58 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 168 653,50 | 229 410,56 |
| i) | inne | 5 900,00 | 7 250,94 |
| 4 | Fundusze specjalne | 9 675,26 | 100 592,26 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 1 | Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | - długoterminowe | - | - |
| | - krótkoterminowe | - | - |
| | PASYWA razem | 7 730 754,73 | 9 050 849,77 |

II. Planowana rekompensata do PTZ na rok 2026

Łączna dopłata do PTZ w okresie I-XII 2026 roku powinna wynieść **4 816 000,- zł**, tj. koszty ogółem **5 995 020,-** minus planowane przychody z biletów **1 180 000,-** dzielone przez planowaną liczbę wozokilometrów w 2026 roku **430 000**, daje koszt jednostkowy wozokilometra - **11,20**.

AKTUALNY STAN WYEKSLOATOWANIA TABORU PTZ

Jak już wspomniano w części dotyczącej zamierzeń na rok bieżący stan floty pojazdów (autobusów), przeznaczonych do realizacji usługi polegającej na zapewnieniu transportu zbiorowego ulega dynamicznemu wyeksploatowaniu.

Na dziś unieruchomione na stałe są dwa pojazdy marki SOLBUS (najstarsze pojazdy floty). Pomimo wykonywania napraw w autoryzowanych stacjach pojazdy mają za sobą prawie 20 lat resursu, w związku z tym ich dostosowanie do obciążenia wymaganego w Spółce staje się nieekonomiczne. Należy rozważyć sprzedaż tych pojazdów w aktualnym stanie technicznym.

Pojazd marki AUTOSAN, przeszedł generalny remont silnika i jest wystawiany na bieżące linie autobusowe. Należy jednak pamiętać, że jego resurs jest już znaczny i trzeba się spodziewać kolejnych usterek.

Kolejnym problemem jest partia pojazdów, które zostały wydierżawione Spółce przez Gminę Miejską w roku 2020. Jest to 9 pojazdów marki Solaris, które po upływie okresu gwarancyjnego (2024) generują zwiększone koszty eksploatacyjne. Ponadto w pierwszym kwartale bieżącego roku, z uwagi na bardzo uciążliwy okres zimowy Spółka odnotowała znaczny wzrost usterek w tych pojazdach. Nie jest to rzecz nadzwyczajna, ale przy unieruchomieniu dwóch pojazdów zapasowych każda usterka powoduje zagrożenie zdjęcia pojazdu z linii, co oznacza możliwość odwołania poszczególnych kursów.

Aby zapewnić ciągłość przewozów komunikacji miejskiej w zakresie aktualnego rozkładu jazdy niezbędnych jest 14 sprawnych pojazdów dziennie. A jak wynika z niniejszego dokumentu została zaprojektowana nowa linia nr 5, która będzie wymagała dwóch kolejnych pojazdów w określonych godzinach.

Reasumując należy rozważyć uzupełnienie taboru o kolejne 4 pojazdy na przestrzeni lat 2026 -2027.

BURMISTRZ
MIASTA ILAWY
Dawid Kopyczewski

