

BIZNESPLAN

PKM Sp. z o.o. w Jaworznie

na 2017 rok



Przedsiębiorstwo
Komunikacji
Miejskiej sp. z o.o.
43-600 Jaworzno, ul. Krakowska 9
tel. (032) 753 55 00 fax (032) 753 55 01
NIP 632-000-02-17 REGON 273065841
KRS 0000057550 KATOWICE

PREZES ZARZĄDU

Zbigniew Nosal

WICEPREZES ZARZĄDU

Zenon Torba

Przedsiębiorstwo Komunikacji Miejskiej

Spółka z o.o. w Jaworznie

15 grudzień 2016

UCHWAŁA NR 27/12/2016

Zarządu PKM Sp. z o.o. w Jaworznie z dnia 15 grudnia 2016 roku

w sprawie: przyjęcia Biznesplanu na rok 2017

Na podstawie § 14 ust. 1 Aktu notarialnego o przekształceniu przedsiębiorstwa komunalnego w jednoosobową spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością oraz rozdz. III § 10 pkt.3 Regulaminu Pracy Zarządu PKM Sp. z o.o. w Jaworznie uchwala się co następuje:

§ 1

Przyjąć „Biznesplan PKM Sp. z o.o. w Jaworznie na 2017 rok”.

§ 2

Plan określony w § 1 stanowi integralną część niniejszej uchwały.

§ 3

Na podstawie § 20 ust. 1 pkt 1 i 6 oraz § 22 ust.1 pkt 1 Aktu notarialnego o przekształceniu przedsiębiorstwa komunalnego w jednoosobową spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, niniejszą uchwałą przedstawić do zaopiniowania Radzie Nadzorczej i zatwierdzenia przez Zgromadzenie Wspólników.

Zarząd PKM Sp. z o.o. w Jaworznie

PRZEDSIĘBIORSTWO
KOMUNALNE
JAWORZNA

WICEPRZEDSIĘDZIE
RADY

Zarząd PKM Sp. z o.o. w Jaworznie

Przedstawicielstwo
Rad Nadzorczej
PKM Sp. z o.o. w Jaworznie

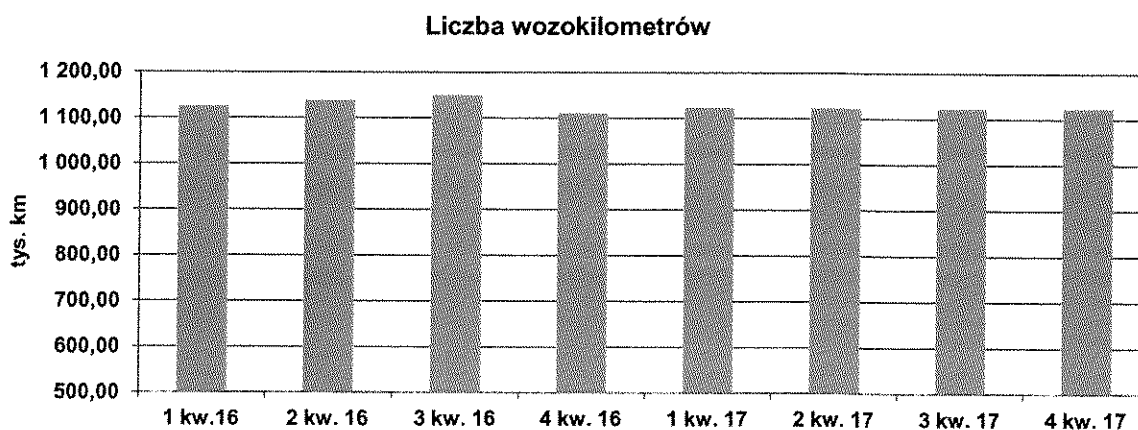
1. Założenia do budżetu operacyjnego PKM Sp. z o.o. w Jaworznie na 2017 rok

W biznesplanie zawarto założenia do budżetu przychodów ze sprzedaży i kosztów operacyjnych PKM Sp. z o.o. na 2017 rok. Budżet przychodów ze sprzedaży obejmuje wyłącznie przychody osiągane poza rekompensatą z tytułu świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego otrzymywaną od Gminy Jaworzno. Do tej pory, poza rekompensatą z tytułu świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego otrzymywaną od Gminy Jaworzno, PKM Sp. z o.o. osiągała przychody ze sprzedaży pochodzące z następujących źródeł:

- ze sprzedaży biletów i reklamy,
- usług stacji kontroli pojazdów,
- dzierżaw terenu i wynajmu pomieszczeń,

i tak też planuje się w roku 2017.

Skala działalności PKM Sp. z o.o. jest mierzona za pomocą liczby przejechanych wozokilometrów. Od liczby przejechanych wozokilometrów uzależniona jest wysokość niektórych kategorii przychodów ze sprzedaży, jak również kosztów, w tym kosztów zmiennych związanych ze świadczeniem usług pasażerskiego transportu publicznego. Rzeczywiste wykonanie kilometrów za 3 kwartały 2016 roku oraz prognozę liczby kilometrów na poszczególne kwartały 2017 roku i 4 kwartał 2016 roku zaprezentowano na poniższym rysunku.



Zgodnie z przedstawionymi danymi liczba wozokilometrów będzie utrzymywała się na stabilnym poziomie w poszczególnych kwartałach 2017 roku (około 1, 12 mln wozokilometrów kwartalnie).

Założenia do budżetu przychodów ze sprzedaży (poza rekompensatą od Gminy Jaworzno)

Specyfikację usług świadczonych przez PKM Sp. z o.o. przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 1. Specyfikacja usług świadczonych przez PKM Sp. z o.o.

| Rodzaj usługi | Źródła przychodów |
|---------------------|---|
| Usługi publiczne | Rekompensata z tytułu pasażerskiego transportu publicznego na rzecz Gminy Jaworzno |
| Usługi niepubliczne | Usługi wynajmu i dzierżaw terenu i pomieszczeń Usługi stacji kontroli pojazdów Usługi reklamy autobusowej |

W kolejnych punktach zawarto założenia do budżetu przychodów ze sprzedaży PKM Sp. z o.o. na 2017 rok poza rekompensatą otrzymywaną od Gminy Jaworzno.

Założenia do budżetu przychodów ze sprzedaży biletów

W obecnej chwili za usługi pasażerskiego transportu publicznego PKM Sp. z o.o. pobiera opłaty od pasażerów zgodne z cennikiem zamieszczonym na stronie internetowej PKM sp. z o.o., który to cennik wprowadzany jest w drodze Zarządzenia Prezydenta Miasta.

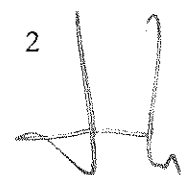
Wprowadzenie w listopadzie 2015 roku biletu dziennego (przyp. 5 zł normalny i 2, 5 zł ulgowy) przyjęte zostało przez jaworzničkih pasażerów z szerokim powodzeniem. Wprowadzenie zmian skutkowało zmianą struktury sprzedaży w obrębie biletów okresowych i jednorazowych na rzecz zwiększenia tych drugich kosztem spadku przychodów z biletów okresowych.

Na dzień dzisiejszy nie są nam znane żadne informacje o planowanych zmianach cen biletów w 2017 roku.

Dystrybucja biletów prowadzona jest w sieci sprzedaży organizowanej przez Mennicę Polską S.A. (bilety okresowe i Elektroniczna Portmonetka), poprzez automaty biletowe a także bezpośrednio przez kierowców. Wolumen sprzedaży jest na niezmiennym stałym poziomie, z lekką minimalną tendencją spadkową, aczkolwiek trudno oszacować czy taki stan będzie utrzymywał się przez dłuższy czas. Warto dodać, że poziom, jakości świadczonych usług jest oceniany bardzo wysoko, co również jest niezmiernie ważne.

Budżet przychodów ze sprzedaży biletów został przyjęty zgodnie z następującymi założeniami Gminy Jaworzno (Miejskiego Zarządu Dróg i Mostów):

- liczba pasażerów publicznego transportu pozostanie na tym samym poziomie w 2017 roku w stosunku do liczby pasażerów przewidywanej w 2016 roku
- wysokości cen biletów za przejazdy środkami publicznego transportu samochodowego nie ulegną zmianie w całym 2017 roku.



Przyjęcie powyższych założeń powinno skutkować tym, iż suma przychodów ze sprzedaży biletów planowanych na 2017 rok pozostanie na podobnym poziomie, aczkolwiek można było zaobserwować spadek przychodów w okresie styczeń- październik z 8 158 tys. do 8 083 tys. zł. tj. o poniżej 1 %.

Przychody ze sprzedaży biletów planowane na 2017 rok przedstawiono w kolejnej tabeli.

Tabela 2. Przychody ze sprzedaży biletów w 2017 roku

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| przychody ze sprzedaży usług publicznych (bez rekompensaty) | 2 410 073 | 2 410 073 | 2 410 073 | 2 410 073 | 9 640 290,00 |
| przychody ze sprzedaży biletów jednorazowych i krótkookresowych | 1 210 072,50 | 1 210 072,50 | 1 210 072,50 | 1 210 072,50 | 4 840 290,00 |
| przychody ze sprzedaży biletów długookresowych | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 4 800 000,00 |

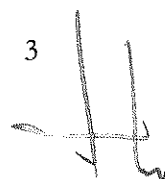
Można założyć, dla uproszczenia, że przychody ze sprzedaży biletów w przeliczeniu na jeden wozokilometr pozostaną na podobnym poziomie w całym 2017 roku.

Założenia do budżetu przychodów ze sprzedaży usług dodatkowych świadczonych podczas wypełniania zobowiązania z tytułu świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego

W 2017 roku PKM Sp. z o.o. będzie również osiągać przychody ze sprzedaży usług świadczonych podczas wypełniania zobowiązania z tytułu świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego. Do tej kategorii usług zalicza się:

- reklamę autobusową,
- opłaty za wydanie kart miejskich
- opłaty za jazdę bez ważnego biletu

W 2017 roku przewiduje się przychody z tytułu reklam i opłat za wydanie kart w wysokości 85 tys. zł. W okresie styczeń - październik 2015 przychody z tytułu reklam wynosiły 32 tys. zł a w tym samym okresie w 2016 roku aż 49 tys. zł.



Przychody osiągane ze sprzedaży usług niepublicznych

PKM Sp. z o.o. planuje na 2017 rok osiągnięcie przychodów ze sprzedaży następujących usług niepublicznych:

- usługi wynajmu pomieszczeń,
- usługi dzierżawy części posiadanego terenu;
- usługi stacji kontroli pojazdów.

PKM Sp. z o.o. wynajmuje pomieszczenia w:

- budynku administracyjnym,
- budynku zajezdni i wydziału,
- innych obiektach spółki.

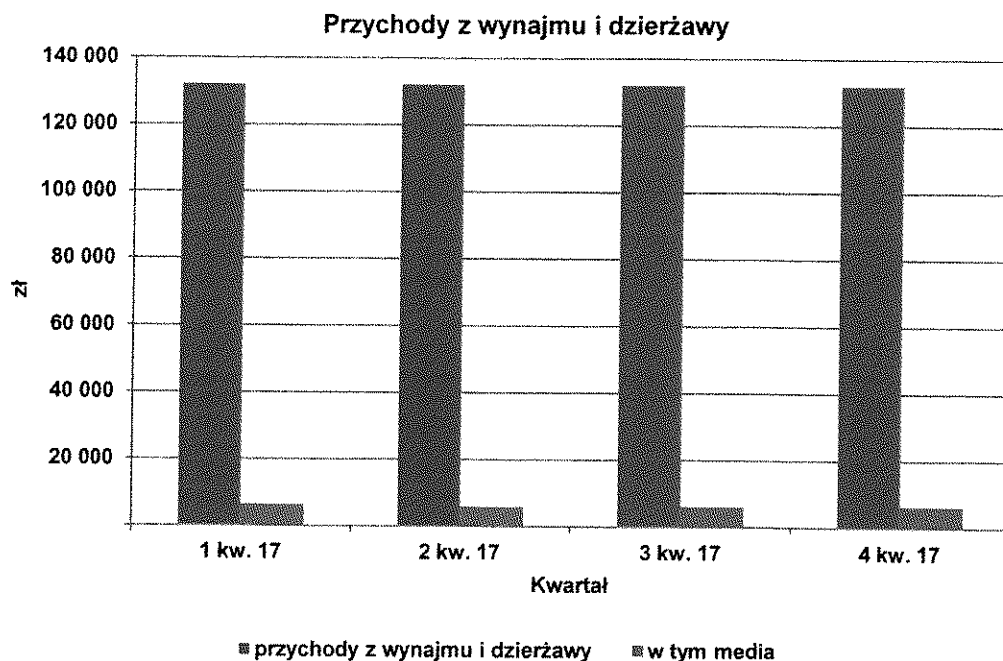
Zestawienie metrażu wynajmowanych pomieszczeń i terenu przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 3. Zestawienie powierzchni wynajmowanej

| | Całkowita powierzchnia (m ²) | Powierzchnia wynajmowana (m ²) |
|--|---|---|
| Budynek administracyjny | 2 036,62 | 692,91 |
| Budynek zajezdni i wydziału | 4 475,29 | 2 000,48 |
| Razem budynki | 6 511,91 | 2 693,39 |
| Teren zajezdni | 41 603,00 | 1 752,04 |
| Teren administracji | 1 555,56 | 111,54 |
| Teren wydziału | 9 954,00 | 0,00 |
| Razem teren | 53 113,56 | 1 863,58 |

W budżecie na 2017 rok założono przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń i dzierżawy terenu na poziomie 528, 9 tys. zł. Rzeczywiste przychody za 10 miesięcy 2016 roku były niższe od przychodów w tym samym okresie w 2015 roku o 56 tys. zł. z uwagi na rezygnację z dzierżawy przez niektórych klientów.

Planowane na 2017 rok przychody z wynajmu pomieszczeń i dzierżawy terenu przedstawiono na poniższym wykresie.



Zgodnie z przedstawionym wykresem przychody z wynajmu pomieszczeń i dzierżawy terenu wyniosą około 132 tys. zł kwartalnie.

Usługi stacji kontroli pojazdów obejmują:

- wykonywanie obowiązkowych przeglądów technicznych wszelkiego rodzaju pojazdów drogowych,
- kompleksowe badanie stanu pojazdów (poza obowiązkowymi przeglądami technicznymi).

W niezbędnym zakresie stacja kontroli pojazdów wykonuje usługi na rzecz obszaru usług pasażerskiego transportu publicznego będącego domeną działalności PKM Sp. z o.o. W 2017 roku zostaną rozliczane wszystkie roboczogodziny zrealizowane na rzecz zajezdni. Obecnie warunkowane jest to od pozytywnego wyniku przeprowadzonego badania pojazdu i wpisu do dowodu rejestracyjnego. Stacja wykonuje badania i badania techniczne wynikające z ustawy na rzecz działu technicznego, które są pominięte w przychodach, z uwagi na fakt, że jest to rozliczenie wewnętrzne. Same obowiązkowe przeglądy posiadanych autobusów tj. minimum 120 autobusów po 240 zł za każdy.

W budżecie przychodów ze sprzedaży na 2017 rok przewidziano wykonanie 4200 przeglądów oraz osiągnięcie przychodów z tego tytułu w wysokości 374 tys. zł. Za 10 miesięcy 2016 roku odnotowaliśmy 4% spadek sprzedaży w stosunku do roku, 2015 co spowodowane było otwarciem kolejnej stacji pojazdów, ostatecznie w Jaworznie jest 8 działających. Tym samym planowany jest ostrożny spadek przychodów.

W poniższej tabeli zaprezentowano całościowe zestawienie przychodów ze sprzedaży usług niepublicznych.

Tabela 4. Budżet przychodów ze sprzedaży usług niepublicznych

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | 2017 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Przychody ze sprzedaży pozostałych usług | 229 765 | 229 765 | 229 765 | 229 765 | 919 061,04 |
| przychody ze sprzedaży usług stacji kontroli pojazdów | 93 501 | 93 501 | 93 501 | 93 501 | 374 005,00 |
| <i>liczba wykonanych przeglądów</i> | <i>1 050,00</i> | <i>1 050,00</i> | <i>1 050,00</i> | <i>1 050,00</i> | <i>4 200,00</i> |
| przychody ze sprzedaży usług wynajmu pomieszczeń | 132 217 | 132 217 | 132 217 | 132 217 | 528 869,04 |

Planowane przychody ze sprzedaży usług niepublicznych wyniosą w 2017 roku 919 tys. zł.

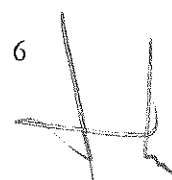
Przychody ze sprzedaży ogółem (poza rekompensatą otrzymywaną od Gminy Jaworzno)

W kolejnej tabeli przedstawiono podsumowanie planowanych przychodów ze sprzedaży PKM Sp. z o.o. na 2017 rok, które nie obejmują jednak rekompensaty otrzymywanej od Gminy Jaworzno.

Tabela 5. Przychody ze sprzedaży PKM Sp. z o.o. na 2017 rok (poza rekompensatą od Gminy Jaworzno)

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| przychody ze sprzedaży usług publicznych (bez rekompensaty) | 2 410 073 | 2 410 073 | 2 410 073 | 2 410 073 | 9 640 290,00 |
| przychody ze sprzedaży biletów | 2 410 072,50 | 2 410 072,50 | 2 410 072,50 | 2 410 072,50 | 9 640 290,00 |
| przychody ze sprzedaży biletów jednorazowych | 1 210 072,50 | 1 210 072,50 | 1 210 072,50 | 1 210 072,50 | 4 840 290,00 |
| przychody ze sprzedaży biletów okresowych | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 4 800 000,00 |
| przychody pozataryfowe | 21 261 | 21 261 | 21 261 | 21 261 | 85 042,00 |
| przychody z reklamy autobusowej | 17 606,00 | 17 606,00 | 17 606,00 | 17 606,00 | 70 424,00 |
| pozostałe | 3 654,50 | 3 654,50 | 3 654,50 | 3 654,50 | 14 618,00 |
| Przychody ze sprzedaży pozostałych usług | 229 765 | 229 765 | 229 765 | 229 765 | 919 061,04 |
| przychody ze sprzedaży usług stacji kontroli pojazdów | 93 501 | 93 501 | 93 501 | 93 501 | 374 005,00 |
| przychody ze sprzedaży usług wynajmu pomieszczeń | 132 217 | 132 217 | 132 217 | 132 217 | 528 869,04 |

Zgodnie z przedstawionym danymi PKM Sp. z o.o. osiągnie 9 640, 2 tys. zł przychodów ze sprzedaży w 2017 roku. Przychody te nie obejmują rekompensaty wypłacanej PKM Sp. z o.o. przez Gminę Jaworzno.

1.1. Założenia do budżetu kosztów operacyjnych

PKM Sp. z o.o. prowadzi w obecnej chwili ewidencję kosztów w dwóch układach:

- w układzie rodzajowym,
- w układzie według miejsc powstawania.

W drugim z wymienionych układów PKM Sp. z o.o. ewidencjonuje koszty według następujących miejsc powstawania:

- komunikacja samochodowa (konto 501),
- stacja kontroli pojazdów (konto 502),
- wydział związany z komunikacją samochodową (konto 521),
- zajezdnia autobusowa (konto 531),
- administracja i zarząd (konto 551).

Kalkulacja rekompensaty opiera się na danych planowanych i rzeczywistym wykonaniu za trzy kwartały 2016 roku. W związku z tym w pierwszej kolejności opracowano budżet kosztów PKM Sp. z o.o. na 2017 rok w przekroju miejsc powstawania kosztów. Do opracowania tego budżetu wykorzystano dane historyczne o wysokości kosztów poniesionych przez PKM Sp. z o.o. w trzech kwartałach 2016 roku, jak również szereg dodatkowych założeń. Między innymi do opracowania budżetu kosztów przyjęto planowaną stopę inflacji na 2017 rok w wysokości 1, 3 % (według założeń projektu budżetu na 2017 rok), co odpowiada celowi inflacyjnemu Narodowego Banku Polskiego oraz wzrost pozostałych cen towarów zgodnie z założeniami inflacyjnymi.

Przed przedstawieniem szczegółowych założeń do budżetu kosztów zaprezentowano plan nakładów inwestycyjnych w 2017 roku, który jest niezbędny do obliczenia amortyzacji od nowych środków trwałych.

Plan nakładów inwestycyjnych i remontów

Plan nakładów inwestycyjnych PKM Sp. z o.o. w 2017 roku przedstawiono w przekroju miejsc powstawania kosztów. Plan ten zawarto w poniższej tabeli.



7

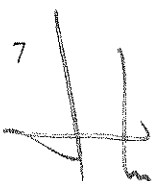


Tabela 6. Plan nakładów inwestycyjnych w PKM Sp. z o.o. na 2017 rok

| Nakłady inwestycyjne | Razem |
|--|-------------------|
| Komunikacja samochodowa | 48 350 000 |
| maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania wyposażenie stacji ładowania, ładowarki | 1 810 000 |
| środki transportu - autobusy elektryczne | 46 540 000 |
| Zajezdnie | 7 240 000 |
| budynki –budowa hali napraw i stacji ładowania autobusów elektrycznych oraz nakładki asfaltowej (100 000 złotych) na placu postojowym autobusów | 6 400 000 |
| maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania podwójna stacja szybkiego ładowania na placu postojowym w rejonie Stacji Kontroli Pojazdów | 840 000 |
| Razem | 55 590 000 |

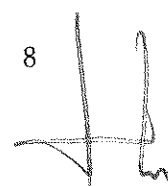
Całkowita kwota nakładów inwestycyjnych w 2017 roku wynosi 55 590 tys. zł. Planowane są inwestycje taborowe wraz z zakupem wyposażenia stacji ładowania i wymiany baterii. Inwestycja ta rozliczona będzie w związku z otrzymaniem dofinansowania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych. W listopadzie br. podpisano umowę, realizacja projektu rozpocznie się od 2017 roku.

Oprócz nakładów na zakup nowych środków trwałych lub ulepszenie istniejących PKM Sp. z o.o. zakłada przeprowadzenie w 2017 roku remontów. Wydatki na remonty zostaną zaliczone do bieżących kosztów operacyjnych, głównie usług obcych. Zakres przewidywanych wydatków obejmuje przede wszystkim wymianę nawierzchni asfaltowej na placach postojowych, konieczną po zakończeniu budowy hali i stacji szybkiego ładowania.

Budżet kosztów operacyjnych

Do najważniejszych pozycji kosztowych PKM Sp. z o.o. zalicza się:

- koszty wynagrodzeń i pochodnych (około 44,0 % wszystkich kosztów), wzrost o 8,17% w stosunku do wykonania za 10 miesięcy 2016 roku
- zużycie materiałów, w tym paliwa (około 20,5 % wszystkich kosztów), spadek o 3,27% w stosunku do wykonania za 10 miesięcy 2016 roku
- koszty amortyzacji (około 16,4 % wszystkich kosztów), wzrost o 3,45% w stosunku do wykonania za 10 miesięcy 2016 roku

- koszty świadczeń pracowniczych (około 10,6 % wszystkich kosztów), wzrost o 0,93 % w stosunku do wykonania za 10 miesięcy 2016 roku
- koszty usług obcych (około 3,63 % wszystkich kosztów), spadek o 0,21% w stosunku do wykonania za 10 miesięcy 2016 roku
- koszty energii (około 1,86 % wszystkich kosztów), spadek o 0,32% w stosunku do wykonania za 10 miesięcy 2016 roku.

Okres wprowadzenia do eksploatacji nowych autobusów elektrycznych nieznacznie zniekształca obraz wyliczeń procentowych w zakresie zużycia materiałów i energii. Pełna analiza kosztów rodzajowych będzie możliwa dopiero po dwóch pełnych okresach sprawozdawczych.

Powyższe pozycje stanowią około 97 % wszystkich kosztów PKM Sp. z o.o. W pierwszej kolejności podano założenia do budżetu najważniejszych pozycji kosztowych, a mianowicie do budżetu kosztów wynagrodzeń i pochodnych, kosztów zużycia paliwa i kosztów remontów. Następnie w przedstawionej poniżej tabeli podsumowano założenia przyjęte do budżetu wszystkich kosztów operacyjnych.

Wynagrodzenia i pochodne

Jednym z zasadniczych czynników wpływających na wysokość kosztów operacyjnych PKM Sp. z o.o. jest stan zatrudnienia oraz wysokość wynagrodzeń. Plan zatrudnienia PKM Sp. z o.o. w przekroju ośrodków odpowiedzialności na 2017 rok przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 7. Prognoza stanu zatrudnienia w PKM Sp. z o.o.

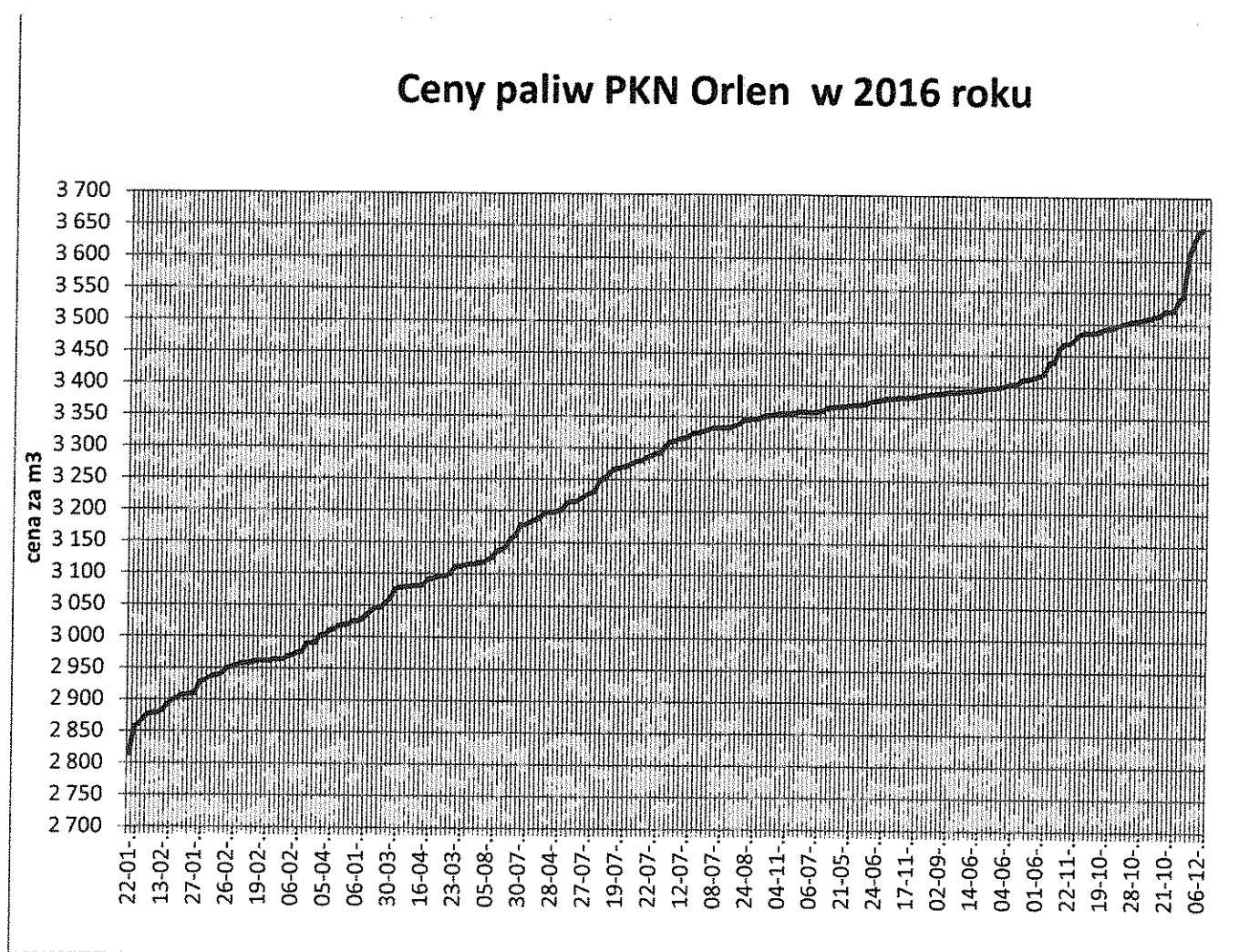
| | Średnie rzeczywiste 2016 | Średnie planowane 2016 | Średnie planowane 2017 |
|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Komunikacja samochodowa | 135 | 140 | 143 |
| Zajezdnia | 38 | 36 | 40 |
| Wydział komunikacji | 16 | 10 | 19 |
| Stacja kontroli pojazdów | 3 | 3 | 3 |
| Administracja i zarząd | 16 | 21 | 17 |
| Razem | 208 | 210 | 222 |

Najliczniejszą grupą zatrudnionych w PKM Sp. z o.o. stanowią kierowcy (średnio 143 pracowników obecnie zatrudnionych). W 2017 roku planowany jest wzrost funduszu wynagrodzeń o około 8 %.

Koszty zużycia paliw

Ceny paliw są ściśle skorelowane z cenami ropy naftowej na giełdach światowych. Jak wiadomo ceny ropy naftowej podlegały istotnym wahaniom w ciągu ostatnich kilku lat. Ceny paliw od głównego dostawcy w Polsce (PKN Orlen) wyraźnie podążają za zmianami ceny ropy naftowej na giełdach światowych, ale przede wszystkim uzależnione są od kursu dolara i regulacji krajowych. Wielkości cen paliw ogłaszanych przez PKN Orlen na przestrzeni 2016 roku przedstawia poniższa tabela

Tabela 8. Ceny paliw oleju napędowego za m³ (dane ze strony PKN Orlen)



Ceny paliw z PKN Orlen spadły średnio z 3533 zł/m³ do 3238 zł/m³ w porównaniu 2016 roku do 2015 roku.

Zgodnie z przedstawionym wykresem najniższa w ciągu roku cena ropy wyniosła 2787 zł/m³ a najwyższa 3650 zł/m³, co daje wartość rozstępu na poziomie 863 zł/m³, gdzie w ubiegłym roku rozstęp wyniósł 526 zł/m³.

Podsumowanie założeń do budżetu kosztów

Pozostałe założenia do opracowania budżetu kosztów operacyjnych PKM Sp. z o.o. na 2017 rok w przekroju miejsc powstawania kosztów przedstawiono w kolejnej tabeli.

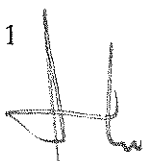


Tabela 9. Założenia do budżetu kosztów operacyjnych PKM Sp. z o.o. na 2016 rok

| Charakterystyka | |
|---|--|
| Koszty bezpośrednie komunikacji samochodowej | |
| amortyzacja | Amortyzację oszacowano na podstawie wartości początkowej istniejących środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a także od środków trwałych pochodzących z inwestycji oraz na podstawie stawek amortyzacji stosowanych przez PKM Sp. z o.o. |
| zużycie materiałów | <p>Koszty zmienne</p> <p>Koszty zmienne oszacowano, jako iloczyn planowanej liczby wozokilometrów i kosztu jednostkowego zmiennego. W ramach kosztów zużycia materiałów wyróżniono następujące koszty zmienne, których wysokość jest uzależniona od liczby przejechanych kilometrów:</p> <ul style="list-style-type: none"> • koszty zużycia paliwa – jednostkowe zużycie paliwa oszacowano na poziomie 0,44zł/km; kształtowanie się cen paliw podano wcześniej; • koszty zużycia oleju i smarów (0,02 zł/km), • koszty płynów eksploatacyjnych (0,01 zł/km), • koszty części zamiennych (0,20 zł/km), • koszty ogumienia (0,04 zł/km). <p>Koszty jednostkowe zmienne (z wyłączeniem paliw) skalkulowano na podstawie uśrednionych danych historycznych za 2016 rok, a następnie zwiększono je o przyjęty na 2017 rok wskaźnik inflacji.</p> <p>Koszty stałe</p> <p>Do kosztów stałych zaliczono wszystkie pozostałe koszty zużycia materiałów. W budżecie przewidziano wzrost kosztów stałych zużycia materiałów o wskaźnik inflacji przyjęty na 2017 rok.</p> |
| usługi obce | <p>Koszty zmienne</p> <p>Koszty zmienne oszacowano, jako iloczyn planowanej liczby wozokilometrów i kosztu jednostkowego zmiennego. W ramach kosztów usług obcych wyróżniono jeden rodzaj kosztów zmiennych, a mianowicie koszty remontów środków transportu oraz przeglądów (0,01 zł/km). Koszt jednostkowy zmienny tego rodzaju usług skalkulowano na podstawie uśrednionych danych historycznych za 2016 rok, a następnie zwiększono go o przyjęty na 2017 rok wskaźnik inflacji.</p> <p>Koszty stałe</p> <p>Do kosztów stałych zaliczono wszystkie pozostałe koszty usług obcych. W budżecie przewidziano wzrost kosztów stałych usług obcych o wskaźnik inflacji przyjęty na 2017 rok.</p> |
| podatki i opłaty | <p>Koszty stałe</p> <p>Do kosztów stałych zaliczono wszystkie koszty podatków i opłat.</p> |
| wynagrodzenia | Do kosztów wynagrodzeń zaliczono etaty. W budżecie przewidziano wzrost funduszu wynagrodzeń o około 8%. Wzrost wynika z planowanej podwyżki płac, jak również z wyrównywaniem poziomu wynagrodzeń w poszczególnych grupach zatrudnienia. Ponadto w IV kwartale 2017 roku konieczne będzie dodatkowe zatrudnienie 10 kierowców autobusowych dla zapewnienia obsługi prawidłowej pracy przewozowej, co będzie stanowić najistotniejszą pozycję w tym punkcie. |
| ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia | Do kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń zaliczono etaty. |
| pozostałe koszty | Pozostałe koszty zaliczono w całości do kosztów stałych. W budżecie przewidziano wzrost tych kosztów o wskaźnik inflacji przyjęty na 2017 rok. |
| Pozostałe miejsca powstawania kosztów | |
| amortyzacja | Amortyzację oszacowano na podstawie wartości początkowej istniejących środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a także od środków trwałych pochodzących z inwestycji oraz na podstawie stawek amortyzacji stosowanych przez PKM Sp. z o.o. |
| zużycie materiałów i energii | Koszty zużycia materiałów i energii zaliczono w całości do kosztów stałych. W budżecie przewidziano wzrost tych kosztów o wskaźnik inflacji przyjęty na 2017 rok. |
| usługi obce | Koszty usług obcych zaliczono w całości do kosztów stałych. Koszty remontów ponoszone w przekroju poszczególnych ośrodków odpowiedzialności przedstawiono wcześniej. Inne koszty poza remontami rosną o wskaźnik inflacji przyjęty na 2017 rok. |
| podatki i opłaty | Podatki i opłaty zaliczono w całości do kosztów stałych. |
| wynagrodzenia | Założenia do kosztów wynagrodzeń przedstawiono wcześniej. |
| ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia | Założenia do kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń przedstawiono wcześniej. |
| pozostałe koszty | Pozostałe koszty zaliczono w całości do kosztów stałych. W budżecie przewidziano wzrost tych kosztów o wskaźnik inflacji przyjęty na 2017 rok. |

Na podstawie przyjętych założeń opracowano całościowy budżet kosztów operacyjnych PKM Sp. z o.o. w przekroju miejsc powstawania kosztów. Budżet ten przedstawiono w kolejnej tabeli.

Tabela 10. Budżet kosztów operacyjnych PKM Sp. z o.o. na 2017 rok

| Koszty w układzie rodzajowym | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Amortyzacja | 1 069 032 | 1 069 032 | 1 138 514 | 1 751 069 | 5 027 647 |
| Zużycie materiałów | 2 011 086 | 2 008 746 | 2 010 047 | 255 643 | 6 285 522 |
| Zużycie energii | 28 494 | 30 668 | 30 425 | 481 286 | 570 872 |
| Usługi obce | 279 386 | 280 423 | 270 670 | 266 638 | 1 097 117 |
| Podatki i opłaty | 97 009 | 98 034 | 97 613 | 110 910 | 403 566 |
| Wynagrodzenia | 3 305 020 | 3 345 231 | 3 288 928 | 3 523 404 | 13 462 584 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 796 459 | 804 965 | 794 281 | 848 545 | 3 244 250 |
| Pozostałe koszty | 128 284 | 131 014 | 133 620 | 136 345 | 529 263 |
| Koszty | 7 714 770 | 7 768 113 | 7 764 098 | 7 373 840 | 30 620 821 |

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Komunikacja samochodowa | 5 583 824 | 5 589 793 | 5 638 729 | 5 135 664 | 21 948 010 |
| koszty zmienne | 1 969 975 | 1 970 950 | 1 971 928 | 208 179 | 6 121 031 |
| koszty stałe | 3 613 849 | 3 618 843 | 3 666 801 | 4 927 485 | 15 826 978 |
| Stacja kontroli pojazdów | 94 659 | 94 775 | 94 088 | 93 778 | 377 299 |
| Zajezdnia autobusowa | 802 276 | 796 034 | 801 876 | 884 169 | 3 284 356 |
| Koszty wydziałowe | 552 162 | 551 132 | 551 581 | 506 524 | 2 161 399 |
| Koszty ogólnego zarządu | 681 849 | 736 379 | 677 825 | 753 705 | 2 849 758 |
| Razem | 7 714 770 | 7 768 113 | 7 764 098 | 7 373 840 | 30 620 821 |

Całkowity budżet kosztów operacyjnych PKM Sp. z o.o. na 2016 rok wynosi 30 621 tys. zł. Rozkład kosztów operacyjnych na poszczególne kwartały różni się w ostatnim kwartale od pozostałych w zakresie zużycia materiałów i energii, co wynika między innymi z wprowadzenia do użytkowania nowego taboru elektrycznego.

W celu ustalenia planowanych kosztów wynajmu części budynków i dzierżawy terenów konieczne staje się wyodrębnienie kosztów utrzymania budynków i terenów z przedstawionych wcześniej budżetów. Na te koszty składają się:

- amortyzacja budynków,
- media zużywane w budynkach, w tym koszty mediów, które można bezpośrednio przypisać poszczególnym najemcom na podstawie wskazań stosownych liczników,
- remonty budynków i inne usługi obce (sprząatanie, ochrona, itp.),
- podatek od nieruchomości,
- ubezpieczenia majątkowe.

Należy dodać, iż koszty utrzymania poszczególnych budynków zawierają się w stosownych budżetach kosztów przedstawionych w tabeli 10. To oznacza, iż:

- koszty utrzymania budynku administracyjnego zawierają się w budżecie kosztów ogólnego zarządu,
- koszty utrzymania budynku i terenu zajezdni zawierają się w budżecie kosztów zajezdni,
- koszty utrzymania budynku i terenu wydziału (dyspozytornia) zawierają się w kosztach wydziałowych.

Wyodrębnione budżety kosztów utrzymania budynków oraz terenów, które częściowo podlegają wynajmowi lub dzierżawie zaprezentowano w kolejnej tabeli.

Tabela 11. Koszty utrzymania budynków oraz terenów

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Koszty budynku zarządu | 113 439 | 97 360 | 92 615 | 113 199 | 416 612 |
| w tym koszty mediów, którymi są obciążani najemcy | 5 879 | 0 | 0 | 0 | 5 879 |
| Koszty budynku zajezdni | 138 166 | 108 059 | 102 234 | 178 258 | 526 717 |
| w tym koszty mediów, którymi są obciążani najemcy | 362 | 1 252 | 993 | 1 047 | 3 654 |
| Koszty terenu wydziału | 52 711 | 50 577 | 50 283 | 52 480 | 206 052 |
| w tym koszty mediów, którymi są obciążani dzierżawcy | 11 686 | 0 | 0 | 0 | 11 686 |
| Koszty terenu zajezdni | 14 318 | 14 318 | 14 318 | 14 318 | 57 270 |
| Razem koszty utrzymania budynków i terenów | 318 633 | 270 314 | 259 450 | 358 254 | 1 206 651 |

Koszty utrzymania budynków i terenów w 2017 roku, które częściowo podlegają wynajmowi lub dzierżawie wyniosą 1 207 tys. zł. W IV kwartale 2017 roku koszty te będą wyższe od kosztów w pozostałych trzech kwartałach, co należy łączyć z wyższymi kosztami zakupu ciepła na cele ogrzewania pomieszczeń.

2. Kalkulacja kosztów świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego i usług niepublicznych

W opracowaniu zaprezentowano kalkulację:

- kosztów własnych świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego i pozostałych usług,
- kosztów finansowych przypadających na usługi pasażerskiego transportu publicznego i pozostałe usługi.

Rekompensata za świadczenie usług pasażerskiego transportu publicznego w 2016 roku jest kalkulowana na bazie kosztów planowanych. Tym samym koszty własne i finansowe świadczenia usług są kalkulowane na bazie wartości planowanych w przedstawionych wcześniej budżetach kosztów.

Kalkulacja kosztów własnych

W celu uniknięcia subsydiowania skróśnego usług niepublicznych z przychodów osiąganych na usługach pasażerskiego transportu publicznego, w tym z rekompensatą otrzymywaną od Gminy Jaworzno, konieczne jest dokonanie kalkulacji kosztu własnego świadczonych usług zgodnie z powszechnie stosowanymi zasadami rachunku kosztów. Planowany koszt własny usług publicznych i niepublicznych obejmuje:

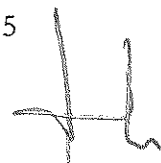
- planowane koszty wytworzenia tych usług,
- rozliczone planowane koszty ogólnego zarządu.

Planowane koszty wytworzenia poszczególnych usług obejmują w szczególności:

- koszty bezpośrednie świadczonych usług,
- rozliczone planowane koszty pośrednie produkcyjne.

W przedstawionych wcześniej budżetach kosztów wyodrębniono koszty bezpośrednie związane z następującymi usługami:

- publicznymi usługami transportu pasażerskiego,
- kosztami zużycia mediów przez tych najemców, w przypadku, których wynajmowane pomieszczenia posiadają zamontowane liczniki.

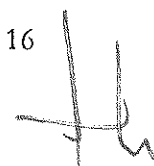


Znaczącą część kosztów ponoszonych w poszczególnych miejscach ich powstawania stanowią jednak koszty pośrednie. Biorąc pod uwagę fakt, iż:

- budynki posiadane przez PKM Sp. z o.o. są częściowo wynajmowane, a częściowo wykorzystywane na potrzeby świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego,
- tereny przypisane do zajezdni i wydziału (dyspozytornia) są częściowo dzierżawione, a częściowo wykorzystywane na potrzeby świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego,
- stacja kontroli pojazdów świadczy usługi głównie na rzecz klientów zewnętrznych, lecz w niewielkim zakresie wykonuje również świadczenia na rzecz usług pasażerskiego transportu publicznego, a niemal 100% kosztów związanych z tymi usługami ma charakter kosztów pośrednich. Od września 2015 roku koszty związane z amortyzacją budynku, podatek od nieruchomości oraz ubezpieczenie budynku rozliczane jest proporcjonalnie po połowie z uwagi na czasowe zagospodarowanie jej dla potrzeb zajezdni. Okres używania budynku stacji przez zajezdnię uwarunkowany jest od zakończenia budowy nowej hali, która planowo ma zostać oddana z początkiem drugiego półrocza 2017 roku. W związku z tym do rozliczenia kosztów utrzymania budynków i terenów, kosztów stacji kontroli pojazdów na usługi pasażerskiego transportu publicznego i usługi niepubliczne wykorzystano następujące klucze rozliczeniowe:
- w przypadku budynków - powierzchnia budynków przeznaczona na wynajem i na potrzeby własne (świadczenie usług publicznego transportu pasażerskiego),
- w przypadku terenu przypisanego do zajezdni i wydziału – powierzchnia terenu przeznaczona na dzierżawę i na potrzeby własne (świadczenie usług publicznego transportu pasażerskiego),
- w przypadku stacji kontroli pojazdów – planowana liczba roboczogodzin usług świadczonych przez stację kontroli pojazdów na rzecz klientów zewnętrznych oraz na rzecz usług pasażerskiego transportu publicznego.

Po rozliczeniu kosztów pośrednich produkcyjnych dokonano podziału kosztów ogólnego zarządu na usługi pasażerskiego transportu publicznego i usługi niepubliczne. Koszty ogólnego zarządu rozliczono na poszczególne usługi proporcjonalnie do kosztu wytworzenia tych usług.

W kolejnych punktach dokonano rozliczenia planowanych kosztów PKM Sp. z o.o. na świadczone usługi pasażerskiego transportu publicznego i pozostałe usługi.



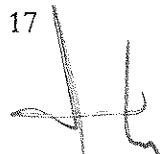
Rozliczenie kosztów utrzymania budynków i dzierżawionych terenów

Koszty utrzymania budynków i terenów są rozliczane na usługi pasażerskiego transportu publicznego oraz na usługi wynajmu pomieszczeń i dzierżawy terenu za pomocą klucza rozliczeniowego, którym jest powierzchnia budynków i terenów. W poniższej tabeli dokonano stosownego rozliczenia.

Tabela 12. Kalkulacja kosztów wytworzenia usług wynajmu za 2017 rok

| | Wynajem pomieszczeń | Usługi pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|--|--------------------------------|--|------------------|
| Budynek zajezdni | | | |
| Koszty bezpośrednie (media) | 1 229 | | 1 229 |
| Koszty pośrednie produkcyjne (koszty utrzymania budynku) | 201 778 | 320 676 | 522 453 |
| Powierzchnia (m ²) | 2 000 | 3 178 | 5 178 |
| Koszty wytworzenia usług wynajmu | 203 006 | 320 676 | 523 682 |
| Budynek administracyjny | | | |
| Koszty bezpośrednie (media) | 0 | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne (koszty utrzymania budynku) | 127 939 | 288 673 | 416 612 |
| Powierzchnia (m ²) | 804 | 2 552 | 3 356 |
| Koszty wytworzenia usług wynajmu | 127 939 | 288 673 | 416 612 |
| Teren wydziału | | | |
| Koszty bezpośrednie (media) | 0 | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne (koszty utrzymania terenu) | 0 | 206 052 | 206 052 |
| Powierzchnia (m ²) | 0 | 12 057 | 12 057 |
| Koszty wytworzenia usług wynajmu | 0 | 206 052 | 206 052 |
| Teren zajezdni | | | |
| Koszty bezpośrednie (media) | | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne (koszty utrzymania terenu) | 2 412 | 54 858 | 57 270 |
| Powierzchnia (m ²) | 1 752 | 39 851 | 41 603 |
| Koszty wytworzenia usług wynajmu | 2 412 | 54 858 | 57 270 |
| Razem koszty wytworzenia usług wynajmu | 333 357 | 870 259 | 1 203 616 |

Zgodnie z przedstawioną kalkulacją planowane koszty wytworzenia usług wynajmu wyniosą 333 tys. zł w 2017 roku. Pozostałe koszty utrzymania budynków w wysokości 870 tys. zł (1 203 616 zł – 333 357 zł) dotyczą świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego.

Rozliczenie kosztów stacji kontroli pojazdów

Koszty usług świadczonych przez stację kontroli pojazdów są rozliczane na usługi pasażerskiego transportu publicznego oraz na usługi świadczone na rzecz klientów zewnętrznych za pomocą klucza rozliczeniowego, którym jest planowana liczba roboczogodzin przypadająca na oba rodzaje usług. W poniższej tabeli dokonano stosownego rozliczenia.

Tabela 13. Kalkulacja kosztów wytworzenia usług świadczonych przez stację kontroli pojazdów za 2017 rok

| | Usługi świadczone dla podmiotów zewnętrznych | Usługi świadczone dla pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|---|--|--|----------------|
| Koszty bezpośrednie świadczenia usługi | 0 | 0 | 0 |
| koszty zużycia materiałów | | | 0 |
| pozostałe koszty bezpośrednie | | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 373 839 | 3 460 | 377 299 |
| Koszty ogólnego zarządu | 37 014 | | 37 014 |
| Razem koszt własny świadczenia usługi | 410 854 | 3 460 | 414 313 |

Z analizy kosztów wynika, iż w ramach stacji kontroli pojazdów stacja nie ponosi bezpośrednich kosztów i tym samym zostały pominięte. Z tego powodu planowane koszty stacji kontroli pojazdów w całości uznano za koszty pośrednie i rozliczono je proporcjonalnie do liczby roboczogodzin. Zgodnie z przedstawioną kalkulacją planowane koszty wytworzenia usług świadczonych przez stację kontroli pojazdów na rzecz klientów zewnętrznych wyniosą w 2017 r. 410,8 tys. zł. Pozostałe koszty ponoszone w ramach stacji kontroli pojazdów w wysokości zaledwie 3,5 tys. zł, dotyczą świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego. Docelowo w związku z budową w tym rejonie stacji szybkiego ładowania autobusów, stacja kontroli pojazdów przejdzie do użytkowania przez zaplecze techniczne utrzymując swoją pierwotną funkcję jako pomocniczą.

Ustalenie kosztów wytworzenia usług pasażerskiego transportu publicznego

W skład kosztów wytworzenia usług pasażerskiego transportu publicznego wchodzi:

- koszty bezpośrednie (koszty komunikacji samochodowej),
- koszty zajezdni (z wyłączeniem kosztów wynajmu pomieszczeń budynku zajezdni i kosztów dzierżawy terenu),



- koszty wydziałowe (z wyłączeniem kosztów dzierżawy terenu przypisanego do wydziału),
- koszty stacji kontroli pojazdów przypadające na usługi pasażerskiego transportu publicznego.

Stosowną kalkulację kosztów wytworzenia usług pasażerskiego transportu publicznego przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 14. Kalkulacja kosztów wytworzenia usług pasażerskiego transportu publicznego na 2017 rok

Kalkulacja kosztu własnego świadczenia usług publicznych

| | |
|---|-------------------|
| Koszty bezpośrednie (koszty komunikacji samochodowej) | 21 948 010 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 5 240 762 |
| koszty wydziałowe (po wyłączeniach) | 2 161 399 |
| koszty zajezdni (po wyłączeniach) | 3 075 903 |
| koszty stacji kontroli pojazdów przypadające na usługi pasażerskiego transportu publicznego | 3 460 |
| Koszty wytworzenia | 27 188 771 |
| Koszty ogólnego zarządu | 2 652 818 |
| Razem koszt własny świadczenia usług | 29 841 589 |

Zgodnie z przedstawioną kalkulacją planowane koszty wytworzenia usług pasażerskiego transportu publicznego wyniosą w 2017 roku 29 842 tys. zł.

Ustalenie kosztów własnych poszczególnych rodzajów usług

Koszt własny sprzedanych usług obejmuje:

- koszty wytworzenia,
- rozliczoną część kosztów ogólnego zarządu,

Koszty ogólnego zarządu zostały rozliczone proporcjonalnie do kosztów wytworzenia i ostatecznie po rozliczeniu wynoszą 3 171 tys., co przedstawiono poniżej:

Rozliczenie kosztów ogólnego zarządu

| | |
|--|-------------------|
| koszty wytworzenia | 27 895 967 |
| publiczna komunikacja samochodowa | 27 188 771 |
| usługi stacji kontroli pojazdów | 373 839 |
| wynajem pomieszczeń w zajezdni | 203 006 |
| pomieszczenia opomiarowane | 45 090 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 157 916 |
| wynajem placu - wydział | 0 |
| pomieszczenia opomiarowane | 0 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 0 |
| wynajem pomieszczeń w budynku administracyjnym | 127 939 |

| | |
|--|------------------|
| pomieszczenia opomiarowane | 2 941 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 124 997 |
| wynajem placu zajezdni | 2 412 |
| plac opomiarowany | 0 |
| plac nieopomiarowany | 2 412 |
| stawka kosztów ogólnego zarządu (zł/zł) | 0,10 |
| rozliczenie kosztów ogólnego zarządu | |
| publiczna komunikacja samochodowa | 2 652 818 |
| usługi stacji kontroli pojazdów | 36 476 |
| wynajem pomieszczeń w zajezdni | 19 807 |
| pomieszczenia opomiarowane | 4 399 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 15 408 |
| wynajem pomieszczeń w budynku dyspozytorni | 0 |
| pomieszczenia opomiarowane | 0 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 0 |
| wynajem pomieszczeń w budynku administracyjnym | 12 483 |
| pomieszczenia opomiarowane | 287 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 12 196 |
| wynajem placu zajezdni | 235 |
| plac opomiarowany | 0 |
| plac nieopomiarowany | 235 |
| razem | 2 721 819 |

Koszty ogólnego zarządu

| | |
|--|------------------|
| amortyzacja | 134 297 |
| zużycie materiałów | 82 214 |
| zużycie energii | 0 |
| usługi obce | 253 363 |
| wynagrodzenia | 1 656 511 |
| świadczenia na rzecz pracowników | 362 547 |
| podatki i opłaty | 269 152 |
| pozostałe koszty | 91 672 |
| razem koszty ogólnego zarządu | 2 849 758 |
| minus koszty utrzymania budynku administracyjnego | 416 612 |
| koszty ogólnego zarządu po korektach | 2 433 146 |
| plus koszty utrzymania budynku administracyjnego przypadające na PKM | 288 673 |
| koszty ogólnego zarządu podlegające rozliczeniu | 2 721 819 |

Tabela 15. Rentowność poszczególnych usług za 2017 rok

| | Usługi niepubliczne | | Usługi pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|-------------------------------|---------------------|---------------------------------|---|-------------------|
| | Wynajem pomieszczeń | Usługi stacji kontroli pojazdów | | |
| Przychody ze sprzedaży | 528 869 | 374 005 | 27 519 327 | 28 422 202 |
| koszty wytworzenia | 333 357 | 373 839 | 27 188 771 | 27 895 967 |
| wynik brutto na sprzedaży | 195 512 | 166 | 330 556 | 526 234 |
| koszty ogólnego zarządu | 32 526 | 36 476 | 2 652 818 | 2 721 819 |

| | | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Wynik netto na sprzedaży | 162 987 | -36 310 | -2 322 262 | -2 195 585 |
| <i>Rentowność netto</i> | <i>30,82%</i> | <i>-9,71%</i> | <i>-8,44%</i> | <i>-7,72%</i> |
| Suma wyniku na sprzedaży | 126 677 | | -2 322 262 | -2 195 585 |
| przychody z dotacji | | | 3 152 359 | 3 152 359 |
| koszty finansowe | 0 | | 122 261 | 122 261 |
| Wynik brutto | 126 677 | | 707 836 | 834 513 |

Całkowity planowany koszt własny świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego (bez kosztów ogólnego zarządu) wyniesie w 2017 roku 27 188,7 tys. zł. Całkowity koszt świadczenia pozostałych usług wynosi 707,2 tys. zł.

| | Usługi niepubliczne | | Usługi pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---|-------------------|
| | Wynajem pomieszczeń | Usługi stacji kontroli pojazdów | | |
| koszty wytworzenia | 333 357 | 373 839 | 27 188 771 | 27 895 967 |
| koszty ogólnego zarządu | 32 526 | 36 476 | 2 652 818 | 2 721 819 |
| Koszt własny świadczenia usług | 365 882 | 410 315 | 29 841 589 | 30 617 786 |

Kalkulacja kosztów finansowych

Wysokość kosztów finansowych ponoszonych przez PKM Sp. z o.o. zależy od wartości zobowiązań oprocentowanych finansujących aktywa. W poniższej tabeli przedstawiono charakterystykę zobowiązań oprocentowanych PKM Sp. z o.o.

Tabela 16. Zobowiązania oprocentowane PKM Sp. z o.o.

| Zobowiązania zaciągnięte według stanu na koniec września 2016 | | Charakterystyka |
|---|--|---|
| Kredyt w rachunku bieżącym | | Przyznany limit kredytowy: 500 tys. zł w mBanku i 500 tys. zł. w ING Banku Oprocentowanie: przyjęto na poziomie WIBOR 1M+2,5% dla obu kredytów |
| Leasing finansowy | | Pozostała wartość do spłaty: 139 tys. zł - dotyczy zakupów taboru samochodowego dokonywanych w różnych okresach Oprocentowanie: realne 3,63% |
| Spłata kredytu inwestycyjnego z 2015 roku na zakup autobusu elektrycznego | | Kredyt w wysokości 508 tys. zł, oprocentowanie na poziomie WIBOR 1M, bez marży i prowizji. |
| Planowane w 2017 r. kredyty inwestycyjne zaciągane w: | | |
| Kredyt w rachunku bieżącym | | Bez zmian |
| Kredyt dot. zakupu śr. trwałych w ramach dofinansowania | | Kredyt inwestycyjny w wysokości 15% wkładu własnego na okres 10 lat. |

Do uzasadnionych kosztów finansowych w 2017 roku przypisanych do usług pasażerskiego transportu publicznego zaliczono:

- odsetki od leasingu związanego z zakupem taboru samochodowego według planu na 2017 rok planowana wielkość 2,6 tys. zł
- odsetki od kredytu inwestycyjnego związanego z projektem planowana wielkość 119,6 tys. zł kwota obejmuje wkład własny

Do uzasadnionych kosztów finansowych usług pasażerskiego transportu publicznego nie przypisywano odsetek od kredytu w rachunku bieżącym, który jeszcze częściowo dotyczy finansowania majątku obrotowego związanego z usługami niepublicznymi.

Uzasadnione koszty finansowe przypadające w 2017 roku na usługi pasażerskiego transportu publicznego przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 17. Uzasadnione koszty finansowe przypadające w 2017 roku na usługi pasażerskiego transportu publicznego

| | |
|--|----------------|
| Leasing finansowy zaciągnięty przed 2017 | 2 652 |
| Kredyty inwestycyjne zaciągane w 2017 roku | 119 609 |
| w I kwartale | 0 |
| w II kwartale | 0 |
| w III kwartale | 85 126 |
| w IV kwartale | 34 483 |
| Razem uzasadnione koszty finansowe | 122 261 |

Nakłady inwestycyjne i źródła ich finansowania

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---------------------------------------|----------|------------------|-------------------|-------------------|
| Nakłady inwestycyjne | 0 | 2 180 000 | 30 580 000 | 22 830 000 |
| Źródła finansowania | 0 | 2 180 000 | 30 580 000 | 22 830 000 |
| środki własne | 0 | 327 000 | 4 587 000 | 3 424 500 |
| udział środków własnych | 100,00% | 15,00% | 15,00% | 15,00% |
| kredyt inwestycyjny/leasing finansowy | | 0 | 3 420 000 | 3 420 000 |
| udział kredytu inwestycyjnego | 0,00% | 0,00% | 11,18% | 14,98% |
| dotacja z UE | 0 | 1 853 000 | 22 573 000 | 15 985 500 |
| udział dotacji | 0,00% | 85,00% | 73,82% | 70,02% |

Całkowita kwota uzasadnionych kosztów finansowych przypadających w 2017 roku na usługi pasażerskiego transportu publicznego wynosi 122 tys. zł.

3. Kalkulacja rozsądnego zysku netto

Podstawą kalkulacji rozsądnego zysku netto związanego z usługami pasażerskiego transportu publicznego są dwie wielkości:

- wartość kapitału własnego związanego z finansowaniem aktywów netto dotyczących usług pasażerskiego transportu publicznego,
- koszt kapitału, który zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Rozwoju Regionalnego wynosi 6% w skali roku (taka wielkość została również uwzględniona w umowie wykonawczej)

W celu obliczenia dokładnej wartości kapitału własnego związanego z finansowaniem aktywów netto przypadających na usługi pasażerskiego transportu publicznego należy prowadzić w odpowiedni sposób ewidencję zdarzeń gospodarczych.

Sposób kalkulacji aktywów netto przypadających na usługi pasażerskiego transportu publicznego przedstawiono w kolejnych punktach.

Rzeczowe aktywa trwałe netto i wartości niematerialne i prawne

Od początku 2017 roku, jak również w trakcie tego roku, wartość netto aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zależeć będzie od oddania do używania nowych środków trwałych, co związane jest z ich bieżącym umorzeniem środków.

Nie wszystkie jednak z wymienionych rzeczowych aktywów trwałych są związane ze świadczeniem usług pasażerskiego transportu publicznego. Podział rzeczowych aktywów trwałych netto i wartości niematerialnych i prawnych na usługi pasażerskiego transportu publicznego i pozostałe usługi w poszczególnych ośrodkach odpowiedzialności został wykonany proporcjonalnie do:

- powierzchni budynków i terenu – rozliczenie wartości netto budynków i gruntów, które częściowo są wynajmowane (dzierżawione), a częściowo wykorzystywane na własne potrzeby,
- kosztów wytworzenia obu rodzaju usług – rozliczenie wartości rzeczowych aktywów trwałych netto i wartości niematerialnych i prawnych przypisanych do stacji kontroli pojazdów, zarządu i administracji (z wyłączeniem wartości budynku administracyjnego, do którego zastosowano klucz przedstawiony powyżej).

Ostatecznie wartość netto rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w podziale na te dwa rodzaje usług przedstawiono w poniższej tabeli.

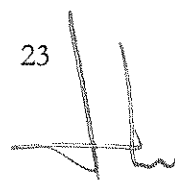


Tabela 18. Podział wartości netto rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz kalkulacja kapitału związana z usługami publicznymi.

| Kalkulacja kapitału własnego przypadającego na usługi publiczne | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| podstawowa komunikacja samochodowa | 17 441 592 | 18 294 620 | 42 202 398 | 63 407 426 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 17 441 592 | 18 294 620 | 42 202 398 | 63 407 426 |
| usługi pozostałe | | | | |
| stacja kontroli pojazdów | 913 511 | 903 181 | 894 183 | 885 415 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 8 377 | 8 282 | 8 200 | 8 119 |
| usługi pozostałe | 905 134 | 894 899 | 885 983 | 877 295 |
| zajezdnie | 701 159 | 1 418 376 | 7 071 030 | 7 018 246 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 498 624 | 936 759 | 4 404 209 | 4 369 727 |
| usługi pozostałe | 202 536 | 481 617 | 2 666 821 | 2 648 519 |
| budynki | 524 416 | 1 247 028 | 6 905 077 | 6 857 689 |
| usługi publiczne | 321 881 | 765 411 | 4 238 256 | 4 209 170 |
| usługi pozostałe | 202 536 | 481 617 | 2 666 821 | 2 648 519 |
| pozostałe | 176 743 | 171 348 | 165 953 | 160 557 |
| usługi publiczne | 176 743 | 171 348 | 165 953 | 160 557 |
| usługi pozostałe | | | | |
| środki trwale związane z kosztami wydziałowymi | 687 062 | 621 189 | 555 316 | 534 845 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 669 644 | 605 441 | 541 238 | 521 286 |
| usługi pozostałe | 17 418 | 15 748 | 14 078 | 13 559 |
| pozostałe | 687 062 | 621 189 | 555 316 | 534 845 |
| usługi publiczne | 669 644 | 605 441 | 541 238 | 521 286 |
| usługi pozostałe | 17 418 | 15 748 | 14 078 | 13 559 |
| środki trwale związane z kosztami ogólnego zarządu | 2 340 531 | 3 157 980 | 3 114 430 | 3 070 879 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 2 046 217 | 2 608 348 | 2 573 887 | 2 539 425 |
| usługi pozostałe | 294 314 | 549 632 | 540 543 | 531 454 |
| budynki | 834 022 | 1 666 680 | 1 638 338 | 1 609 996 |
| usługi publiczne | 577 900 | 1 154 854 | 1 135 216 | 1 115 578 |
| usługi pozostałe | 256 122 | 511 826 | 503 122 | 494 419 |
| pozostałe | 1 506 509 | 1 491 300 | 1 476 091 | 1 460 883 |
| usługi publiczne | 1 468 317 | 1 453 494 | 1 438 671 | 1 423 847 |
| usługi pozostałe | 38 192 | 37 806 | 37 421 | 37 035 |
| Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne razem (wartość netto) | 22 083 855 | 24 395 347 | 53 837 356 | 74 916 811 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 20 664 454 | 22 453 451 | 49 729 932 | 70 845 984 |
| usługi pozostałe | 1 419 402 | 1 941 896 | 4 107 425 | 4 070 827 |

Biorąc pod uwagę przedstawione klucze rozliczeniowe wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec 2016 roku będzie przedstawiała się następująco:

- usługi pasażerskiego transportu publicznego – 70 846 tys. zł,
- pozostałe usługi – 4 070 tys. zł.

Zobowiązania, rezerwy i kapitał obrotowy netto

Na zobowiązania i rezerwy składają się:

- rezerwy na zobowiązania,
- kredyty inwestycyjne i leasing finansowy,
- kredyt w rachunku bieżącym,
- zobowiązania krótkoterminowe,
- rozliczenia międzyokresowe.

W poniższej tabeli zaprezentowano podział zobowiązań i rezerw na usługi pasażerskiego transportu publicznego oraz na pozostałe usługi.

Tabela 19. Podział zobowiązań i rezerw

Prognoza zobowiązań i rezerw

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Podział rezerw na zobowiązania | 0 | 0 | 0 | 0 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 0 | 0 | 0 | 0 |
| usługi pozostałe | | 0 | 0 | 0 |
| Podział kredytów inwestycyjnych i leasingu | 69 850 | 34 806 | 4 851 855 | 8 094 953 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 69 850 | 34 806 | 4 851 855 | 8 094 953 |
| usługi pozostałe | | | | |
| Podział kredytu obrotowego | 0 | 0 | 4 587 000 | 8 011 500 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 0 | 0 | 4 438 759 | 7 752 587 |
| usługi pozostałe | 0 | 0 | 148 241 | 258 913 |
| Podział zobowiązań krótkoterminowych | 4 006 275 | 4 042 018 | 3 995 846 | 3 348 600 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 3 839 404 | 3 874 480 | 3 828 265 | 3 191 038 |
| usługi pozostałe | 166 870 | 167 538 | 167 581 | 157 562 |
| Podział rozliczeń międzyokresowych biernych | 12 607 204 | 14 042 605 | 35 633 681 | 50 237 619 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 12 607 204 | 14 042 605 | 35 633 681 | 50 237 619 |
| usługi pozostałe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podział zobowiązań i rezerw | 16 683 209 | 18 992 773 | 49 941 727 | 70 566 018 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 16 516 339 | 18 825 235 | 49 625 904 | 70 149 543 |
| usługi pozostałe | 166 870 | 167 538 | 315 822 | 416 475 |

Wartość zobowiązań i rezerw związana z usługami pasażerskiego transportu publicznego wynosi na koniec 2016 r. 70 150 tys. zł.

Tabela 20. Prognoza kapitału obrotowego netto

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Prognoza stanu należności | 930 658 | 930 658 | 930 658 | 930 658 |
| należności związane bezpośrednio z us. publicznymi | 726 204 | 726 204 | 726 204 | 726 204 |
| przychody ze sprzedaży usług publicznych | 6 879 832 | 6 879 832 | 6 879 832 | 6 879 832 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 9,50 | 9,50 | 9,50 | 9,50 |
| pozostałe należności z tytułu dostaw i usług | 87 541 | 87 541 | 87 541 | 87 541 |
| przychody ze sprzedaży pozostałych usług | 229 765 | 229 765 | 229 765 | 229 765 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 34,29 | 34,29 | 34,29 | 34,29 |
| pozostałe należności | 116 913 | 116 913 | 116 913 | 116 913 |
| przychody ze sprzedaży ogółem | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 |
| Prognoza stanu zapasów | 339 628 | 339 475 | 339 572 | 73 191 |
| zapasy bezpośrednio związane z usługami publicznymi | 302 299 | 302 025 | 301 999 | 35 496 |
| koszty zużycia materiałów przez komunikację, zajezdnię, wydział | 1 987 357 | 1 987 007 | 1 988 292 | 233 871 |
| wskaźnik rotacji zapasów (w dniach) | 13,69 | 13,68 | 13,67 | 13,66 |
| pozostałe zapasy | 37 329 | 37 450 | 37 572 | 37 694 |
| koszty zużycia materiałów przez stację | 1 687 | 1 693 | 1 698 | 1 704 |
| wskaźnik rotacji zapasów (w dniach) | 1 991,41 | 1 991,41 | 1 991,41 | 1 991,41 |
| Prognoza stanu zobowiązań krótkoterminowych | 4 006 275 | 4 042 018 | 3 995 846 | 3 348 600 |
| koszty operacyjne bez amortyzacji | 6 645 738 | 6 699 081 | 6 625 584 | 5 622 771 |
| wskaźnik rotacji zobowiązań krótk. (w dniach) | 49,16 | 49,68 | 47,17 | 45,17 |
| zobowiązania związane bezpośrednio z us. publicz | 1 870 101 | 1 889 369 | 1 864 933 | 1 524 866 |
| koszty 501, 521, 531 (bez amortyzacji) | 5 771 916 | 5 831 385 | 5 755 966 | 4 706 375 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 29,16 | 29,16 | 29,16 | 29,16 |
| koszty stacji (bez amortyzacji) | 84 329 | 84 446 | 85 089 | 85 010 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 107,90 | 107,90 | 107,90 | 107,90 |
| pozostałe zobowiązania | 2 035 073 | 2 051 408 | 2 028 901 | 1 721 817 |
| koszty operacyjne bez amortyzacji | 6 645 738 | 6 699 081 | 6 625 584 | 5 622 771 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 27,56 | 27,56 | 27,56 | 27,56 |
| Prognoza rozliczeń międzyokresowych czynnych | 629 560 | 433 356 | 234 127 | 17 920 |
| przychody ze sprzedaży | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 |
| wskaźnik rotacji zobowiązań krótkoter. (w dniach) | 7,97 | 5,49 | 2,96 | 0,23 |
| Prognoza zapotrzebowania na kapitał obrotowy netto | -3 365 548 | -3 205 240 | -2 959 743 | -2 362 671 |
| Zmiana zapotrzebowania na kapitał obrotowy netto | -287 383 | 160 308 | 245 497 | 597 071 |

| Rozliczenia międzyokresowe dotacji | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tabor samochodowy | | | | |
| Kwota dotacji | | 1 853 000 | 22 573 000 | 15 985 500 |
| Liczba rozliczanych kwartałów | | | | |
| Pozostałe przychody operacyjne | 371 274,05 | 417 599,05 | 981 924,05 | 138 1561,55 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 12 607 204 | 14 042 605 | 35 633 681 | 50 237 619 |
| Razem | | | | |
| pozostałe przychody operacyjne | 371 274 | 417 599 | 981 924 | 1 381 562 |
| rozliczenia międzyokresowe | 12 607 204 | 14 042 605 | 35 633 681 | 50 237 619 |

Wartość kapitału własnego – aktywów netto

Biorąc pod uwagę przedstawiony dotychczas podział aktywów i zobowiązań, w poniższej tabeli zaprezentowano wartość kapitału własnego przypadającego na usługi pasażerskiego transportu publicznego i na pozostałe usługi.

Tabela 21. Podział kapitału własnego – aktywa netto (z uwzględnieniem aktywów obrotowych, inwestycji długoterminowych i zobowiązań)

Kalkulacja kapitału własnego związanego z usługami publicznymi

| | IV kw. 16 | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Rzeczowe aktywa trwale i wartości niem. i pr. | 23 152 364 | 22 083 855 | 24 395 347 | 53 836 895 | 74 916 811 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 21 715 564 | 20 664 454 | 22 453 451 | 49 729 932 | 70 845 984 |
| usługi pozostałe | 1 436 800 | 1 419 402 | 1 941 896 | 4 106 964 | 4 070 827 |
| Inwestycje długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | | | | | |
| usługi pozostałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa obrotowe | 4 966 386 | 4 433 487 | 3 316 413 | 9 647 352 | 13 452 765 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 4 682 979 | 4 181 788 | 3 102 998 | 9 231 532 | 12 907 222 |
| usługi pozostałe | 283 406 | 251 699 | 213 415 | 415 819 | 545 542 |
| Razem aktywa | 28 118 749 | 26 517 342 | 27 711 760 | 63 484 247 | 88 369 575 |
| usługi pasażerskiego transportu publicz. | 26 398 543 | 24 846 242 | 25 556 449 | 58 961 464 | 83 753 206 |
| usługi pozostałe | 1 720 206 | 1 671 101 | 2 155 311 | 4 522 783 | 4 616 369 |
| Zobowiązania i rezerwy | 17 013 728 | 16 683 789 | 18 120 008 | 53 655 501 | 77 704 753 |
| usługi pasażerskiego transportu publicznego | 16 842 758 | 16 516 919 | 17 952 470 | 53 339 678 | 77 288 278 |
| usługi pozostałe | 170 969 | 166 870 | 167 538 | 315 822 | 416 475 |
| Aktywa netto/kapitał własny | 11 105 022 | 9 085 261 | 8 843 460 | 9 080 455 | 9 916 531 |
| usługi pasażerskiego transportu publicz. | 9 555 785 | 7 581 031 | 6 855 687 | 4 873 494 | 5 716 636 |
| usługi pozostałe | 1 549 237 | 1 504 230 | 1 987 773 | 4 206 961 | 4 199 895 |

Wartość kapitału własnego/aktywów netto związana z usługami pasażerskiego transportu publicznego wyniesie na koniec 2017 roku 5 716 tys. zł.

Kalkulacja rozsądnego zysku netto

Rozsądny zysk netto jest wyznaczony na bazie zwrotu z kapitału własnego przypadającego na usługi pasażerskiego transportu publicznego za 2016 rok. Podstawą wyznaczenia tego zwrotu jest planowany stan kapitału własnego na koniec 2016 roku, który wynosi 9 555 785 zł. Do obliczenia rozsądnego zysku netto przyjęto stopę zwrotu z kapitału własnego PKM Sp. z o.o. na poziomie 6%. Rozsądny zysk netto za 2016 rok został obliczony następująco:

$$573\,347 = 9\,555\,785 \cdot 6\%$$



Rozsądny zysk netto za 2016 rok z tytułu świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego wynosi, zatem 573 347 zł.

Przy kalkulacji rozsądnego zysku netto nie brano pod uwagę średniej wartości planowanego stanu kapitału własnego z początku i końca 2017 roku, gdyż stan kapitału własnego na koniec 2016 roku zawiera również rozsądny zysk ze świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego za ten rok.

Podatek dochodowy

W celu osiągnięcia przedstawionego wcześniej rozsądnego zysku netto konieczne będzie osiągnięcie wyższego rozsądnego zysku brutto, co wynika z konieczności zapłacenia podatku dochodowego od osób prawnych. W obecnej chwili stawka podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 19%. Podatek dochodowy od rozsądnego zysku brutto wyniesie:

$$134\,489 = 573\,347 / (1 - 0,19) - 573\,347$$

4. Kalkulacja rekompensaty otrzymywanej od Gminy Jaworzno

Kalkulacja rekompensaty płaconej przez Gminę Jaworzno za świadczenie usług pasażerskiego transportu publicznego została obliczona dla sytuacji, w której:

- PKM Sp. z o.o. osiąga przychody ze sprzedaży biletów,
- PKM Sp. z o.o. nie otrzymuje wpływów wynikających z porozumień zawartych z sąsiednimi gminami (wpływy te otrzymuje bezpośrednio Gmina Jaworzno).

W kolejnych tabelach przedstawiono wynik kalkulacji rekompensaty dla przedstawionej sytuacji.

Tabela 22. Kalkulacja rekompensaty za usługi pasażerskiego transportu publicznego świadczone w 2017 roku

Kalkulacja rekompensaty na 2017 rok

| Pozycja | Wartość |
|---|-------------------|
| Koszty świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego | 29 963 850 |
| koszty własny świadczenia usług | 29 841 589 |
| koszty finansowe | 122 261 |
| Rozsądny zysk netto z tytułu świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego | 573 347 |
| kapitał własny związany z usługami pasażerskiego transportu publicznego | 9 555 785 |
| stopa kosztu kapitału własnego | 6,00% |
| Podatek dochodowy | 134 489 |
| Przychody ze sprzedaży biletów | 9 640 290 |
| Przychody ze sprzedaży usług świadczonych podczas wypełniania zobowiązania z tytułu świadczenia usług publicznych (przychody pozataryfowe) | 85 042 |
| przychody z reklamy autobusowej i pozostałe | 85 042 |
| Przychody z dotacji (dotacja rozliczana w czasie) | 3 152 359 |
| Wynagrodzenie | 17 793 995 |
| Planowana liczba wozokilometrów (km) | 4 500 000 |
| Stawka wynagrodzenia za jeden kilometr (zł/km) | 3,95 |

Całkowita rekompensata za świadczone w 2017 roku usługi pasażerskiego transportu publicznego wyniesie 17 793 995 zł, co oznacza, iż stawka rekompensaty płaconej przez Gminę Jaworzno za 1 km wynosi 3,95 zł.

5. Prognoza wyników finansowych PKM Sp. z o.o. w Jaworznie

Przedstawiona wysokość rekompensaty otrzymywanej od Gminy Jaworzno pozwoli PKM Sp. z o.o. na stabilne świadczenie usług pasażerskiego transportu publicznego w 2016 roku. Świadczy o tym także prognoza sprawozdania finansowego Spółki, którą przedstawiono w poniższych tabelach.




Tabela 23. Prognoza rachunku wyników

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 |
| przychody ze świadczenia usług publicznych | 6 879 832 | 6 879 832 | 6 879 832 | 6 879 832 |
| Gmina Jaworzno | 4 448 499 | 4 448 499 | 4 448 499 | 4 448 499 |
| bilety | 2 410 073 | 2 410 073 | 2 410 073 | 2 410 073 |
| przychody pozataryfowe | 21 261 | 21 261 | 21 261 | 21 261 |
| pozostałe przychody ze sprzedaży | 229 765 | 229 765 | 229 765 | 229 765 |
| przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koszty operacyjne | 7 714 770 | 7 768 113 | 7 764 098 | 7 373 840 |
| koszty wytworzenia | 7 032 920 | 7 031 734 | 7 086 274 | 6 620 135 |
| koszty ogólnego zarządu | 681 849 | 736 379 | 677 825 | 753 705 |
| koszty sprzedaży | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wynik na sprzedaży | -605 172 | -658 516 | -654 501 | -264 243 |
| rentowność sprzedaży | -8,51% | -9,26% | -9,21% | -3,72% |
| Pozostałe przychody operacyjne | 371 274 | 417 599 | 981 924 | 1 381 562 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | | |
| Wynik na działalności operacyjnej | -233 898 | -240 917 | 327 423 | 1 117 319 |
| rentowność działalności operacyjnej | -3,29% | -3,39% | 4,61% | 15,72% |
| Przychody finansowe | | 0 | 0 | 0 |
| Koszty finansowe | 1 414 | 884 | 34 837 | 85 126 |
| Wynik brutto | -235 313 | -241 801 | 292 586 | 1 032 193 |
| rentowność sprzedaży brutto | -3,31% | -3,40% | 4,12% | 14,52% |
| Podatek dochodowy | 0 | 0 | 55 591 | 196 117 |
| stopa podatku dochodowego | 19% | 19% | 19% | 19% |
| Wynik netto | -235 313 | -241 801 | 236 995 | 836 076 |
| rentowność sprzedaży netto | -3,31% | -3,40% | 3,33% | 11,76% |

Tabela 24. Prognoza bilansu

| Prognoza bilansu | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktywa | 27 553 225,58 | 29 948 040,89 | 64 232 538,49 | 89 117 405,74 |
| Aktywa trwałe | 22 083 394,01 | 24 394 885,56 | 53 836 895,07 | 74 916 349,37 |
| wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| rzeczowe aktywa trwałe | 22 083 394,01 | 24 394 885,56 | 53 836 895,07 | 74 916 349,37 |
| należności długoterminowe | | | | |
| inwestycje długoterminowe | | | | |
| długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aktywa obrotowe | 5 469 831,57 | 5 553 155,33 | 10 395 643,42 | 14 201 056,37 |
| zapasy | 339 628,22 | 339 475,45 | 339 571,56 | 73 190,62 |
| należności krótkoterminowe | 930 658,41 | 930 658,41 | 930 658,41 | 930 658,41 |
| inwestycje krótkoterminowe | 3 569 985,35 | 3 849 665,44 | 8 891 286,83 | 13 179 286,96 |
| krótkoterm. rozl. międzyokresowe | 629 559,59 | 433 356,03 | 234 126,62 | 17 920,38 |
| Pasywa | 27 553 225,58 | 29 948 040,89 | 64 232 538,49 | 89 117 405,74 |
| Kapitał własny | 9 833 552,73 | 9 591 751,50 | 9 828 746,11 | 10 664 822,41 |
| kapitał podstawowy | 9 940 500,00 | 9 940 500,00 | 9 940 500,00 | 9 940 500,00 |
| kapitał zapasowy | 874 | 874 | 874 | 874 |
| kapitał z aktualizacji wyceny | 127 491,54 | 127 491,54 | 127 491,54 | 127 491,54 |
| kapitał rezerwowy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zysk (strata) z lat ubiegłych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zysk (strata) netto | -235 312,81 | -477 114,04 | -240 119,43 | 595 956,87 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 17 719 672,85 | 20 356 289,39 | 54 403 792,38 | 78 452 583,33 |
| rezerwy na zobowiązania | | | | |
| zobowiązania długoterminowe | 69 849,67 | 34 924,84 | 4 851 973,70 | 8 095 072,36 |
| kredyty i pożyczki | 69 849,67 | 34 924,84 | 3 363 000,00 | 6 669 000,00 |
| pozostałe | 0 | 0 | 1 488 973,70 | 1 426 072,36 |
| zobowiązania krótkoterminowe | 5 042 619,23 | 6 278 759,65 | 13 918 137,83 | 20 119 891,67 |
| kredyty i pożyczki | | | 4 587 000,00 | 8 011 500,00 |
| pozostałe | 5 042 619,23 | 6 278 759,65 | 9 331 137,83 | 12 108 391,67 |
| krótkoterm. rozl. międzyokresowe | 12 607 203,95 | 14 042 604,90 | 35 633 680,85 | 50 237 619,30 |
| dotacja | 12 607 203,95 | 14 042 604,90 | 35 633 680,85 | 50 237 619,30 |

Tabela 25. Prognoza rachunku przepływów pieniężnych

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|--|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 1 915 | 2 495 615 | 27 741 383 | 20 536 051 |
| Zysk (strata) netto | -235 313 | -241 801 | 236 995 | 836 076 |
| Korekty | 237 228 | 2 737 416 | 27 504 388 | 19 699 975 |
| amortyzacja | 1 069 032 | 1 069 032 | 1 138 514 | 1 751 069 |
| zysk (strata) z tytułu różnic kursowych | | | | |
| odsetki | 1 414 | 884 | 34 837 | 85 126 |
| zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zmiana stanu rezerw | | | | |
| zmiana stanu zapasów | 74 390 | 153 | -96 | 266 381 |
| zmiana stanu należności | -495 | 0 | 0 | 0 |
| zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych | 101 849 | 35 743 | 4 540 828 | 2 777 254 |
| zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -985 080 | 1 631 605 | 21 790 305 | 14 820 145 |
| inne korekty | -23 883 | 0 | 0 | 0 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 0,00 | -2 180 000,00 | -30 580 000,00 | -22 830 000,00 |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zbycie wartości niemater. oraz rzecz. aktywów tr. | | | | |
| zbycie inwestycji w nieruch. oraz wartości niemater. | | | | |
| z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| otrzymane odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zbycie aktywów finansowych | | | | |
| Wydatki | 0,00 | -2 180 000,00 | -30 580 000,00 | -22 830 000,00 |
| nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | -2 180 000,00 | -30 580 000,00 | -22 830 000,00 |
| inwestycje w nieruch. oraz wartości niemater. na aktywa finansowe | | | | |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | -36 339,29 | -35 808,87 | 7 880 238,33 | 6 581 949,23 |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 | 8 007 000,00 | 6 844 500,00 |
| wpływy netto z wydania udziałów | | | | |
| kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 3 420 000,00 | 3 420 000,00 |
| emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 4 587 000,00 | 3 424 500,00 |
| Wydatki | -36 339,29 | -35 808,87 | -126 761,67 | -262 550,77 |
| nabycie udziałów (akcji) własnych | | | | |
| dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | | |
| splata kredytów i pożyczek | -34 924,84 | -34 924,84 | -91 924,84 | -177 424,84 |
| wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| odsetki | -1 414,46 | -884,03 | -34 836,83 | -85 125,94 |
| inne wydatki finansowe | | | | |
| Przepływy pieniężne netto | -34 424,26 | 279 806,08 | 5 041 621,39 | 4 288 000,13 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 3 604 283,62 | 3 569 859,35 | 3 849 665,44 | 8 891 286,83 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 3 569 859,35 | 3 849 665,44 | 8 891 286,83 | 13 179 286,96 |

Z przedstawionej prognozy sprawozdania finansowego wynika, iż w 2017 roku Spółka będzie prowadzić działalność w podobnym zakresie jak w latach poprzednich

W pierwszym półroczu przewiduje się ujemny wynik finansowy, który narastająco do końca 2017 roku powinien wynieść wartość dodatnią do wysokości 596 tys. zł. Oddanie środków trwałych w związku z zakończeniem realizacji inwestycji podniesie wysokość sumy bilansowej do 88 369 tys. zł



| Koszty komunikacji samochodowej | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Amortyzacja | 956 972 | 956 972 | 1 002 222 | 1 624 972 | 4 541 138 |
| środki trwałe | 956 972 | 956 972 | 1 002 222 | 1 624 972 | 4 541 138 |
| Zużycie materiałów | 1 958 437 | 1 959 370 | 1 960 306 | 205 741 | 6 083 853 |
| paliwo silnikowe | 1 670 000 | 1 670 000 | 1 670 000 | 106 667 | 5 116 667 |
| <i>liczba kilometrów (km)</i> | 1 125 000 | 1 125 000 | 1 125 000 | 375 000 | |
| <i>zużycie paliwa (l)</i> | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 166 667 | |
| <i>jednostkowe zużycie paliwa (l/km)</i> | 0,444 | 0,444 | 0,444 | 0,444 | |
| <i>koszt jednostkowy zużycia paliwa (zł/l)</i> | 3,340 | 3,340 | 3,340 | 3,340 | |
| materiały JKM | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 4 000 |
| oleje i smary | 21 099 | 21 168 | 21 236 | 7 102 | 70 605 |
| <i>liczba kilometrów (km)</i> | 1 125 000 | 1 125 000 | 1 125 000 | 375 000 | |
| <i>koszt jednostkowy (zł/km)</i> | 0,0188 | 0,0188 | 0,0189 | 0,0189 | |
| pozostałe | 300 | 300 | 300 | 300 | 1 200 |
| płyiny eksploatacyjne | 806 | 809 | 811 | 814 | 3 240 |
| <i>liczba kilometrów (km)</i> | 1 125 000 | 1 125 000 | 1 125 000 | 1 125 000 | |
| <i>koszt jednostkowy (zł/km)</i> | 0,0007 | 0,0007 | 0,0007 | 0,0007 | |
| części zamienne | 217 134 | 217 839 | 218 547 | 73 086 | 726 606 |
| <i>liczba kilometrów (km)</i> | 1 125 000 | 1 125 000 | 1 125 000 | 375 000 | |
| <i>koszt jednostkowy (zł/km)</i> | 0,1930 | 0,1936 | 0,1943 | 0,1949 | |
| ogumienie | 47 232 | 47 386 | 47 540 | 15 898 | 158 055 |
| <i>liczba kilometrów (km)</i> | 1 125 000 | 1 125 000 | 1 125 000 | 375 000 | |
| <i>koszt jednostkowy (zł/km)</i> | 0,0420 | 0,0421 | 0,0423 | 0,0424 | |
| materiały budowlane | 866 | 869 | 872 | 874 | 3 481 |
| Zużycie energii | 23 924 | 25 998 | 26 155 | 476 914 | 552 991 |
| energia elektryczna | 23 924 | 25 998 | 26 155 | 476 914 | 552 991 |
| Usługi obce | 95 500 | 94 928 | 95 386 | 86 771 | 372 585 |
| napraw-remont, przegl. w śr. transp. | 13 704 | 13 749 | 13 793 | 4 613 | 45 859 |
| <i>liczba kilometrów (km)</i> | 1 125 000 | 1 125 000 | 1 125 000 | 375 000 | |
| <i>koszt jednostkowy (zł/km)</i> | 0,0122 | 0,0122 | 0,0123 | 0,0123 | |
| telekomunikacyjne- telefonii komórkowej | 2 414 | 1 709 | 2 032 | 2 508 | 8 663 |
| Internet | 12 110 | 12 149 | 12 189 | 12 228 | 48 677 |
| dzierżawy, najem obiektów | 95 | 95 | 96 | 96 | 382 |
| mycie autobusów | 51 942 | 51 942 | 51 942 | 51 942 | 207 769 |
| opłata za terminal POLCARD | 1 605 | 1 610 | 1 616 | 1 621 | 6 452 |
| usługi leasingowe | 1 379 | 1 384 | 1 388 | 1 393 | 5 545 |
| pozostałe usługi obce | 12 250 | 12 289 | 12 329 | 12 370 | 49 238 |
| Podatki i opłaty | 24 375 | 25 184 | 24 534 | 34 613 | 108 706 |
| pozostałe | 2 855 | 2 865 | 2 874 | 2 883 | 11 477 |
| od środków transportowych | 19 062 | 19 124 | 19 186 | 29 248 | 86 620 |
| koncesje, pozwolenia | 0 | 730 | 0 | 0 | 730 |
| opłata drogowa | 2 458 | 2 466 | 2 474 | 2 482 | 9 880 |
| Wynagrodzenia | 1 946 745 | 1 946 745 | 1 946 745 | 2 085 798 | 7 926 032 |
| wynagrodzenia osobowe | 1 946 745 | 1 946 745 | 1 946 745 | 2 085 798 | 7 926 032 |
| <i>liczba zatrudnionych pracowników- etaty</i> | 140 | 140 | 140 | 150 | |
| <i>przeciętne wynagrodzenie (zł/m-c)</i> | 4 635,11 | 4 635,11 | 4 635,11 | 4 635,11 | |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 483 636 | 484 005 | 484 376 | 519 374 | 1 971 392 |
| składka ZUS | 418 745 | 418 745 | 418 745 | 448 655 | 1 704 890 |
| <i>% wynagrodzeń</i> | 21,51% | 21,51% | 21,51% | 21,51% | |
| odpis na ZFŚS | 52 623 | 52 952 | 53 283 | 57 446 | 216 305 |
| <i>zł/pracownika/kwartał</i> | 376 | 378 | 381 | 383 | |

| | | | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| pozostałe | 12 268 | 12 308 | 12 348 | 13 273 | 50 198 |
| zł/pracownika/kwartał | 87,6308 | 87,9156 | 88,2013 | 88,4880 | |
| Pozostałe koszty | 94 235 | 96 591 | 99 006 | 101 481 | 391 312 |
| ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe | 94 235 | 96 591 | 99 006 | 101 481 | 391 312 |
| Koszty | 5 583 824 | 5 589 793 | 5 638 729 | 5 135 664 | 21 948 010 |

| Koszty stacji kontroli pojazdów | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Amortyzacja | 10 329 | 10 329 | 8 999 | 8 768 | 38 425 |
| środki trwałe | 10 329 | 10 329 | 8 999 | 8 768 | 38 425 |
| Zużycie materiałów | 1 687 | 1 693 | 1 698 | 1 704 | 6 781 |
| wydawnictwa, książki | 65 | 65 | 66 | 66 | 262 |
| pozostałe | 717 | 720 | 722 | 724 | 2 883 |
| części zamienne | 201 | 201 | 202 | 203 | 807 |
| ogumienie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| materiały biurowe | 331 | 332 | 333 | 334 | 1 331 |
| środki czystości | 181 | 181 | 182 | 182 | 726 |
| materiały budowlane | 156 | 156 | 157 | 157 | 625 |
| Zużycie energii | 4 480 | 4 580 | 4 179 | 4 281 | 17 520 |
| energia elektryczna | 602 | 903 | 602 | 604 | 2 711 |
| energia ciepła | 3 812 | 3 612 | 3 511 | 3 612 | 14 547 |
| woda, ścieki | 65 | 65 | 66 | 66 | 262 |
| Usługi obce | 3 236 | 3 239 | 3 242 | 3 263 | 12 981 |
| telekomunikacyjne - telefonii komórkowej | 45 | 45 | 45 | 46 | 181 |
| opłata za terminal POLCARD | 26 | 26 | 26 | 26 | 105 |
| usługi zarządzania i doradcze, wyceny | 879 | 879 | 879 | 897 | 3 535 |
| dozór techniczny | 25 | 25 | 25 | 25 | 101 |
| pozostałe usługi obce | 401 | 403 | 404 | 405 | 1 613 |
| obsługa linii komunikacyjnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| naprawy - remonty, konserwacje maszyn i urządzeń | 201 | 201 | 202 | 203 | 807 |
| transportowo-sprzętowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ochrona mienia, monitoring | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 5 418 |
| provizje bankowe | 301 | 302 | 303 | 304 | 1 210 |
| Podatki i opłaty | 2 040 | 2 040 | 2 041 | 2 041 | 8 162 |
| od nieruchomości | 1 956 | 1 956 | 1 956 | 1 956 | 7 825 |
| pozostałe | 84 | 84 | 84 | 85 | 337 |
| Wynagrodzenia | 58 300 | 58 301 | 59 157 | 58 952 | 234 710 |
| wynagrodzenia osobowe | 58 300 | 58 301 | 59 157 | 58 952 | 234 710 |
| liczba zatrudnionych pracowników (etaty) | 3 | 3 | 3 | 3 | |
| przeciętne wynagrodzenie (zł/m-c) | 6 478 | 6 478 | 6 573 | 6 550 | |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 13 303 | 13 306 | 13 482 | 13 443 | 53 534 |
| składka ZUS | 11 666 | 11 666 | 11 837 | 11 796 | 46 965 |
| % wynagrodzeń | 20,01% | 20,01% | 20,01% | 20,01% | |
| odpis na ZFŚS | 823 | 823 | 825 | 825 | 3 296 |
| zł/pracownika/kwartał | 274 | 274 | 275 | 275 | |
| pozostałe | 814 | 817 | 820 | 822 | 3 273 |
| zł/pracownika/kwartał | 271 | 272 | 273 | 274 | |
| Pozostałe koszty | 1 284 | 1 287 | 1 290 | 1 325 | 5 186 |
| ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe | 280 | 280 | 280 | 312 | 1 153 |
| reklama Nielimitowana i ogłoszenia | 1 003 | 1 007 | 1 010 | 1 013 | 4 033 |
| Koszty | 94 659 | 94 775 | 94 088 | 93 778 | 377 299 |

| Koszty wydziałowe | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Amortyzacja | 65 873 | 65 873 | 65 873 | 20 471 | 218 089 |
| środki trwałe | 65 873 | 65 873 | 65 873 | 20 471 | 218 089 |
| wartości niem. i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zużycie materiałów | 12 207 | 10 899 | 11 024 | 11 024 | 45 154 |
| pozostałe | 6 521 | 5 518 | 5 618 | 5 518 | 23 175 |
| materiały biurowe | 1 706 | 1 756 | 1 806 | 1 906 | 7 173 |
| środki czystości | 1 204 | 1 208 | 1 212 | 1 216 | 4 839 |
| materiały budowlane | 2 776 | 2 418 | 2 388 | 2 385 | 9 966 |
| Zużycie energii | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Usługi obce | 80 736 | 80 971 | 81 226 | 81 499 | 324 432 |
| naprawczo-remontowe, przegl. w śr. transp. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| telekomunikacyjne - telefonii komórkowej | 1 003 | 1 007 | 1 010 | 1 013 | 4 033 |
| obsługa informatyczna | 2 667 | 2 649 | 2 649 | 2 667 | 10 630 |
| usuwanie nieczystości | 2 608 | 2 617 | 2 625 | 2 634 | 10 485 |
| dzierżawy, najem obiektów | 66 215 | 66 430 | 66 646 | 66 862 | 266 152 |
| nanoszenie zmian na rozkłady jazdy | 321 | 322 | 323 | 324 | 1 290 |
| wykonanie znaków. tablic informacyjnych | 122 | 123 | 123 | 124 | 492 |
| pozostałe usługi obce | 5 923 | 5 942 | 5 962 | 5 981 | 23 809 |
| naprawy - remonty, konserwacje maszyn i urządzeń | 1 625 | 1 631 | 1 636 | 1 641 | 6 533 |
| pocztowe, kurierskie | 251 | 252 | 252 | 253 | 1 008 |
| Podatki i opłaty | 110 | 111 | 111 | 111 | 444 |
| pozostałe | 110 | 111 | 111 | 111 | 444 |
| Wynagrodzenia | 313 289 | 313 289 | 313 289 | 313 289 | 1 253 156 |
| wynagrodzenia osobowe | 313 289 | 313 289 | 313 289 | 313 289 | 1 253 156 |
| liczba zatrudnionych pracowników (etaty) | 19 | 19 | 19 | 19 | |
| przeciętne wynagrodzenie (zł/m-c) | 5 496 | 5 496 | 5 496 | 5 496 | |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 71 135 | 71 148 | 71 189 | 71 231 | 284 703 |
| składka ZUS | 62 689 | 62 689 | 62 689 | 62 689 | 250 756 |
| % wynagrodzeń | 20,01% | 20,01% | 20,01% | 20,01% | |
| odpis na ZFŚS | 4 634 | 4 634 | 4 663 | 4 692 | 18 622 |
| zł/pracownika/kwartał | 244 | 244 | 245 | 247 | |
| pozostałe | 3 812 | 3 825 | 3 837 | 3 850 | 15 324 |
| zł/pracownika/kwartał | 201 | 201 | 202 | 203 | |
| Pozostałe koszty | 8 812 | 8 841 | 8 870 | 8 899 | 35 422 |
| podróże służbowe krajowe | 354 | 355 | 356 | 357 | 1 422 |
| ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe | 31 | 32 | 32 | 32 | 127 |
| reklama Nielimitowana i ogłoszenia | 8 427 | 8 455 | 8 482 | 8 510 | 33 874 |
| Koszty | 552 162 | 551 132 | 551 581 | 506 524 | 2 161 399 |

| Koszty utrzymania wynajmowanego placu | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Amortyzacja | 90 | 90 | 90 | 90 | 361 |
| środki trwałe | 90 | 90 | 90 | 90 | 361 |
| Zużycie energii | 28 014 | 25 880 | 25 870 | 28 016 | 107 781 |
| koszty zużycia mediów w pomieszczeniach nieopomiarowanych | 28 014 | 25 880 | 25 870 | 28 016 | 107 781 |
| energia elektryczna | 12 492 | 12 492 | 12 492 | 12 492 | 49 968 |
| energia ciepła | 14 949 | 12 867 | 12 867 | 14 949 | 55 631 |
| woda, ścieki | 574 | 522 | 511 | 576 | 2 182 |
| koszty zużycia mediów w pomieszczeniach opomiarowanych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Usługi obce | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| usługi budowlane budynki budowlę materiały budowlane | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podatki i opłaty | 24 246 | 24 246 | 23 963 | 23 963 | 96 418 |
| od nieruchomości | 24 246 | 24 246 | 23 963 | 23 963 | 96 418 |
| Pozostałe koszty | 361 | 361 | 361 | 411 | 1 492 |
| ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe | 361 | 361 | 361 | 411 | 1 492 |
| Koszty | 52 711 | 50 577 | 50 283 | 52 480 | 206 052 |




| Koszty zajeźdźni | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|--|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Amortyzacja | 12 784 | 12 784 | 17 346 | 52 784 | 95 697 |
| środki trwałe | 12 784 | 12 784 | 17 346 | 52 784 | 95 697 |
| wartości niem. i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zużycie materiałów | 16 714 | 16 738 | 16 962 | 17 106 | 67 520 |
| paliwo silnikowe | 2 007 | 2 007 | 2 007 | 2 107 | 8 126 |
| oleje i smary | 502 | 502 | 502 | 502 | 2 007 |
| pozostałe | 3 311 | 3 311 | 3 511 | 3 511 | 13 644 |
| płyiny eksploatacyjne | 80 | 81 | 81 | 100 | 342 |
| części zamienne | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 1 354 | 5 418 |
| ogumienie | 752 | 752 | 752 | 752 | 3 010 |
| materiały biurowe | 181 | 181 | 182 | 182 | 726 |
| środki czystości | 1 505 | 1 505 | 1 505 | 1 505 | 6 020 |
| materiały budowlane | 7 023 | 7 046 | 7 068 | 7 091 | 28 228 |
| Zużycie energii | 90 | 90 | 90 | 90 | 361 |
| gazy techniczne | 90 | 90 | 90 | 90 | 361 |
| Usługi obce | 35 147 | 31 880 | 31 289 | 35 439 | 133 756 |
| naprawczo-remontowe, przegl. w śr. transp. | 25 | 25 | 25 | 25 | 101 |
| telekomunikacyjne - telefonii komórkowej | 331 | 332 | 333 | 334 | 1 331 |
| usuwanie nieczystości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dzierżawy, najem obiektów | 1 906 | 1 912 | 1 919 | 1 925 | 7 662 |
| usługi kontrolerski | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| mycie autobusów | 23 364 | 23 440 | 23 516 | 23 593 | 93 913 |
| opłata za terminal POLCARD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| naprawy główne całopojazdowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| usługi zarządzania i doradcze, wyceny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| podwykonawstwo linii komunikacyjnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| nanoszenie zmian na rozkłady jazdy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wykonanie znaków, tablic informacyjnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dozór techniczny | 1 806 | 1 812 | 1 818 | 1 824 | 7 259 |
| utilizacja | 281 | 282 | 283 | 284 | 1 129 |
| naprawy remontowo-budowlane - budynki i budowle | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| pozostałe usługi obce | 5 016 | 1 657 | 979 | 5 016 | 12 669 |
| obsługa linii komunikacyjnych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| naprawy - remonty, konserwacje maszyn i urządzeń | 401 | 401 | 401 | 401 | 1 605 |
| transportowo-sprzętowe | 662 | 664 | 652 | 666 | 2 645 |
| ochrona mienia, monitoring | 1 354 | 1 354 | 1 363 | 1 371 | 5 443 |

| | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| provizje bankowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| pocztowe, kurierskie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| telekomunikacyjne - telefonii stacjonarnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| pozostałe usługi NKUP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podatki i opłaty | 4 269 | 4 269 | 4 282 | 4 282 | 17 102 |
| od towarów i usług VAT niepodlegający zwrotowi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 4 113 | 4 113 | 4 127 | 4 127 | 16 480 |
| opłaty notarialne, sądowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VAT będący kosztem | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VAT będący kosztem NKUP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PFRON | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| pozostałe | 156 | 156 | 156 | 156 | 622 |
| Wynagrodzenia | 590 475 | 587 936 | 589 206 | 624 558 | 2 392 175 |
| wynagrodzenia osobowe | 590 475 | 587 936 | 589 206 | 624 558 | 2 392 175 |
| liczba zatrudnionych pracowników (etaty) | 40 | 40 | 40 | 40 | |
| przeciętne wynagrodzenie (zł/m-c) | 4 921 | 4 899 | 4 910 | 5 205 | |
| wynagrodzenia bezosobowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 141 392 | 140 928 | 141 287 | 148 467 | 572 074 |
| składka ZUS | 118 154 | 117 646 | 117 900 | 124 974 | 478 674 |
| % wynagrodzeń | 20,01% | 20,01% | 20,01% | 20,01% | |
| odpis na ZFŚS | 9 799 | 9 799 | 9 860 | 9 922 | 39 381 |
| zł/pracownika/kwartał | 245 | 245 | 247 | 248 | |
| pozostałe | 13 439 | 13 483 | 13 526 | 13 570 | 54 018 |
| zł/pracownika/kwartał | 336 | 337 | 338 | 339 | |
| Pozostałe koszty | 1 405 | 1 409 | 1 414 | 1 444 | 5 671 |
| podróże służbowe krajowe | 150 | 151 | 151 | 152 | 605 |
| ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe | 1 254 | 1 258 | 1 262 | 1 292 | 5 066 |
| Koszty | 802 276 | 796 034 | 801 876 | 884 169 | 3 284 356 |

| Koszty utrzymania placu zajezdni | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Amortyzacja | 1 054 | 1 054 | 1 054 | 1 054 | 4 216 |
| środki trwałe | 1 054 | 1 054 | 1 054 | 1 054 | 4 216 |
| Zużycie energii | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| plac nieopomiarowany | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| plac opomiarowany | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Usługi obce | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| remonty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| sprzątanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| pozostałe usługi obce | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podatki i opłaty | 13 264 | 13 264 | 13 264 | 13 264 | 53 054 |
| od nieruchomości | 13 264 | 13 264 | 13 264 | 13 264 | 53 054 |
| Pozostałe koszty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koszty | 14 318 | 14 318 | 14 318 | 14 318 | 57 270 |

| Koszty utrzymania budynku zajezdni | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Amortyzacja | 7 388 | 7 388 | 11 951 | 47 388 | 74 116 |
| środki trwałe | 7 388 | 7 388 | 11 951 | 47 388 | 74 116 |
| Zużycie energii i materiały | 108 349 | 78 240 | 67 851 | 108 425 | 362 866 |
| koszty zużycia mediów w pomieszczeniach nieopomiar. | 107 378 | 76 988 | 66 858 | 107 378 | 358 602 |
| energia elektryczna | 7 091 | 7 091 | 7 091 | 7 091 | 28 364 |
| energia ciepła | 83 066 | 52 676 | 42 546 | 83 066 | 261 354 |
| woda, ścieki | 17 221 | 17 221 | 17 221 | 17 221 | 68 884 |
| koszty zużycia mediów w pomieszczeniach opomiar. | 971 | 1 252 | 993 | 1 047 | 4 264 |
| energia elektryczna | 212 | 488 | 231 | 298 | 1 229 |
| woda, ścieki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| materiały budowlane | 760 | 764 | 762 | 750 | 3 035 |
| Usługi obce | 1 702 | 1 704 | 1 707 | 1 715 | 6 828 |
| remonty | 1 013 | 1 013 | 1 013 | 1 019 | 4 058 |
| dozór techniczny | 507 | 507 | 507 | 507 | 2 026 |
| pozostałe usługi obce | 182 | 185 | 187 | 190 | 744 |
| naprawy-remonty budynki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podatki i opłaty | 20 500 | 20 500 | 20 500 | 20 500 | 82 000 |
| od nieruchomości | 20 500 | 20 500 | 20 500 | 20 500 | 82 000 |
| Pozostałe koszty | 226 | 226 | 226 | 229 | 907 |
| ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe | 226 | 226 | 226 | 229 | 907 |
| Koszty | 138 166 | 108 059 | 102 234 | 178 258 | 526 717 |

| Koszty zarządu | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Amortyzacja | 23 074 | 23 074 | 44 074 | 44 074 | 134 297 |
| środki trwałe | 22 551 | 22 551 | 43 551 | 43 551 | 132 203 |
| wartości niem. i prawne | 524 | 524 | 524 | 524 | 2 094 |
| Zużycie materiałów | 22 041 | 20 046 | 20 058 | 20 069 | 82 214 |
| paliwo silnikowe | 5 117 | 5 117 | 5 117 | 5 117 | 20 466 |
| wydawnictwa, książki | 3 511 | 3 511 | 3 511 | 3 511 | 14 046 |
| oleje i smary | 20 | 20 | 20 | 20 | 81 |
| pozostałe | 8 026 | 6 020 | 6 020 | 6 020 | 26 085 |
| płyiny eksploatacyjne | 100 | 101 | 101 | 101 | 403 |
| części zamienne | 351 | 352 | 353 | 355 | 1 411 |
| materiały biurowe | 2 809 | 2 818 | 2 827 | 2 837 | 11 291 |
| środki czystości | 1 906 | 1 906 | 1 906 | 1 906 | 7 625 |
| materiały budowlane | 201 | 201 | 202 | 203 | 807 |
| Zużycie energii | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Usługi obce | 64 767 | 69 404 | 59 527 | 59 665 | 253 363 |
| naprawczo-remontowe, przegl. w śr. transp. | 2 007 | 2 013 | 2 020 | 2 026 | 8 065 |
| telekomunikacyjne - telefonii komórkowej | 6 521 | 6 521 | 6 521 | 6 521 | 26 085 |
| Internet | 752 | 755 | 757 | 760 | 3 024 |
| obsługa informatyczna | 3 010 | 3 020 | 3 029 | 3 039 | 12 098 |
| obsługa księgowa | 5 500 | | 0 | 0 | 5 500 |
| obsługa prawna | 10 534 | 10 534 | 10 534 | 10 534 | 42 137 |
| dzierżawy, najem obiektów | 301 | 302 | 303 | 304 | 1 210 |
| usługi zarządzania i doradcze, wyceny | 16 052 | 16 104 | 16 157 | 16 209 | 64 522 |
| pozostałe usługi obce | 5 016 | 5 033 | 5 049 | 5 065 | 20 163 |
| naprawy - remonty, konserwacje maszyn i urządz. | 2 809 | 2 818 | 2 827 | 2 837 | 11 291 |
| ochrona mienia, monitoring | 928 | 931 | 934 | 937 | 3 730 |
| prowinje bankowe | 4 515 | 14 529 | 4 529 | 4 544 | 28 117 |
| pocztowe, kurierskie | 3 511 | 3 523 | 3 534 | 3 546 | 14 114 |
| telekomunikacyjne - telefonii stacjonarnej | 3 311 | 3 321 | 3 332 | 3 343 | 13 308 |
| Podatki i opłaty | 66 215 | 66 430 | 66 646 | 69 862 | 269 152 |
| opłaty notarialne, sądowe | 2 007 | 2 013 | 2 020 | 2 026 | 8 065 |
| PFRON | 63 205 | 63 410 | 63 616 | 66 823 | 257 054 |
| pozostałe | 1 003 | 1 007 | 1 010 | 1 013 | 4 033 |
| opłata za użytkowanie wieczyste | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| opłata drogowa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wynagrodzenia | 396 211 | 438 961 | 380 532 | 440 807 | 1 656 511 |
| wynagrodzenia osobowe | 352 140 | 394 889 | 336 461 | 396 736 | 1 480 226 |
| liczba zatrudnionych pracowników (etaty) | 17 | 17 | 17 | 17 | |
| przeciętne wynagrodzenie (zł/m-c) | 6 905 | 7 743 | 6 597 | 7 779 | |
| wynagrodzenia bezosobowe | 10 033 | 10 033 | 10 033 | 10 033 | 40 130 |
| Rada Nadzorcza | 34 039 | 34 039 | 34 039 | 34 039 | 136 155 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 86 992 | 95 578 | 83 948 | 96 030 | 362 547 |
| składka ZUS | 72 471 | 81 025 | 69 333 | 81 354 | 304 183 |
| % wynagrodzeń | 20,01% | 20,01% | 20,01% | 20,00% | |
| odpis na ZFŚS | 4 775 | 4 775 | 4 805 | 4 835 | 19 191 |
| zł/pracownika/kwartał | 281 | 281 | 283 | 284 | |
| pozostałe | 9 746 | 9 778 | 9 809 | 9 841 | 39 174 |
| zł/pracownika/kwartał | 573 | 575 | 577 | 579 | |
| Pozostałe koszty | 22 549 | 22 886 | 23 040 | 23 197 | 91 672 |
| podróże służbowe krajowe | 6 521 | 6 542 | 6 564 | 6 585 | 26 212 |
| podróże służbowe zagraniczne | 2 007 | 2 013 | 2 020 | 2 026 | 8 065 |
| pozostałe | 2 508 | 2 516 | 2 524 | 2 533 | 10 082 |
| ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe | 3 888 | 3 979 | 4 071 | 4 166 | 16 104 |
| reprezentacja i reklama limitowana | 3 311 | 3 321 | 3 332 | 3 343 | 13 308 |

| | | | | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| reklama nielimitowana i ogłoszenia | 4 314 | 4 515 | 4 529 | 4 544 | 17 902 |
| Koszty | 681 849 | 736 379 | 677 825 | 753 705 | 2 849 758 |

| Koszty utrzymania budynku administracyjnego | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Amortyzacja | 7 342 | 7 342 | 7 342 | 7 342 | 29 368 |
| środki trwałe | 7 342 | 7 342 | 7 342 | 7 342 | 29 368 |
| Zużycie materiałów | 13 042 | 13 085 | 13 127 | 13 170 | 52 424 |
| materiały budowlane | 13 042 | 13 085 | 13 127 | 13 170 | 52 424 |
| Zużycie energii | 57 235 | 42 040 | 36 975 | 57 235 | 193 483 |
| koszty zużycia mediów w pomieszczeniach nieopomiar. | 57 235 | 42 040 | 36 975 | 57 235 | 193 483 |
| energia elektryczna | 11 143 | 11 143 | 11 143 | 11 143 | 44 572 |
| energia ciepła | 30 390 | 15 195 | 10 130 | 30 390 | 86 105 |
| woda, ścieki | 15 702 | 15 702 | 15 702 | 15 702 | 62 806 |
| koszty zużycia mediów w pomieszczeniach opomiar. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Usługi obce | 21 172 | 21 446 | 21 723 | 22 004 | 86 345 |
| pozostałe usługi obce | 21 070 | 21 344 | 21 622 | 21 903 | 85 939 |
| dozór techniczny | 101 | 101 | 101 | 101 | 405 |
| Podatki i opłaty | 14 525 | 13 325 | 13 325 | 13 325 | 54 500 |
| opłata za użytkowanie wieczyste | 1 200 | 0 | 0 | 0 | 1 200 |
| od nieruchomości | 13 325 | 13 325 | 13 325 | 13 325 | 53 300 |
| Pozostałe koszty | 123 | 123 | 123 | 123 | 492 |
| ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe | 123 | 123 | 123 | 123 | 492 |
| Koszty | 113 439 | 97 360 | 92 615 | 113 199 | 416 612 |

| Koszty w układzie rodzajowym | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Amortyzacja | 1 069 032 | 1 069 032 | 1 138 514 | 1 751 069 | 5 027 647 |
| Zużycie materiałów | 2 011 086 | 2 008 746 | 2 010 047 | 255 643 | 6 285 522 |
| Zużycie energii | 28 494 | 30 668 | 30 425 | 481 286 | 570 872 |
| Usługi obce | 279 386 | 280 423 | 270 670 | 266 638 | 1 097 117 |
| Podatki i opłaty | 97 009 | 98 034 | 97 613 | 110 910 | 403 566 |
| Wynagrodzenia | 3 305 020 | 3 345 231 | 3 288 928 | 3 523 404 | 13 462 584 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 796 459 | 804 965 | 794 281 | 848 545 | 3 244 250 |
| Pozostałe koszty | 128 284 | 131 014 | 133 620 | 136 345 | 529 263 |
| Koszty | 7 714 770 | 7 768 113 | 7 764 098 | 7 373 840 | 30 620 821 |

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Komunikacja samochodowa | 5 583 824 | 5 589 793 | 5 638 729 | 5 135 664 | 21 948 010 |
| koszty zmienne | 1 969 975 | 1 970 950 | 1 971 928 | 208 179 | 6 121 031 |
| koszty stałe | 3 613 849 | 3 618 843 | 3 666 801 | 4 927 485 | 15 826 978 |
| Stacja kontroli pojazdów | 94 659 | 94 775 | 94 088 | 93 778 | 377 299 |
| Zajezdnia autobusowa | 802 276 | 796 034 | 801 876 | 884 169 | 3 284 356 |
| Koszty wydziałowe | 552 162 | 551 132 | 551 581 | 506 524 | 2 161 399 |
| Koszty ogólnego zarządu | 681 849 | 736 379 | 677 825 | 753 705 | 2 849 758 |
| Razem | 7 714 770 | 7 768 113 | 7 764 098 | 7 373 840 | 30 620 821 |

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 | Razem 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Koszty budynku zarządu | 113 439 | 97 360 | 92 615 | 113 199 | 416 612 |
| w tym koszty mediów, którymi są obciążani najemcy | 5 879 | 0 | 0 | 0 | 5 879 |
| Koszty budynku zajezdni | 138 166 | 108 059 | 102 234 | 178 258 | 526 717 |
| w tym koszty mediów, którymi są obciążani najemcy | 362 | 1 252 | 993 | 1 047 | 3 654 |
| Koszty terenu wydziału | 52 711 | 50 577 | 50 283 | 52 480 | 206 052 |
| w tym koszty mediów, którymi są obciążani dzierżawcy | 11 686 | 0 | 0 | 0 | 11 686 |
| Koszty terenu zajezdni | 14 318 | 14 318 | 14 318 | 14 318 | 57 270 |
| Razem koszty utrzymania budynków i terenów | 318 633 | 270 314 | 259 450 | 358 254 | 1 206 651 |

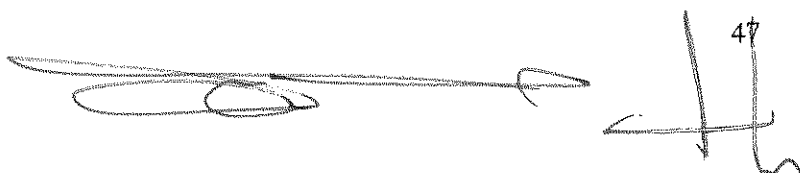
| Nakłady inwestycyjne plan | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|----------|------------------|-------------------|-------------------|
| komunikacja samochodowa | 0 | 610 000 | 24 910 000 | 22 830 000 |
| maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | | | | |
| 2 kw. 17 | | | | |
| 3 kw. 17 | | | | |
| 4 kw. 17 | | | | |
| urządzenia techniczne | 0 | 610 000 | 1 200 000 | 0 |
| 1 kw. 17 | | | | |
| 2 kw. 17 | | 610 000 | | |
| 3 kw. 17 | | | 1 200 000 | |
| 4 kw. 17 | | | | |
| środki transportu | 0 | 0 | 23 710 000 | 22 830 000 |
| 1 kw. 17 | | | | |
| 2 kw. 17 | | | | |
| 3 kw. 17 | | | 23 710 000 | |
| 4 kw. 17 | | | | 22 830 000 |
| wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | | | | |
| 2 kw. 17 | | | | |
| 3 kw. 17 | | | | |
| 4 kw. 17 | | | | |
| zajezdnia | 0 | 1 570 000 | 5 670 000 | 0 |
| budynek | 0 | 730 000 | 5 670 000 | 0 |
| 1 kw. 17 | | | | |
| 2 kw. 17 | | 730 000 | | |
| 3 kw. 17 | | | 5 670 000 | |
| 4 kw. 17 | | | | |
| urządzenia techniczne | 0 | 840 000 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | | | | |
| 2 kw. 17 | | 840 000 | | |
| 3 kw. 17 | | | | |
| 4 kw. 17 | | | | |
| Razem | 0 | 2 180 000 | 30 580 000 | 22 830 000 |

| Wartość początkowa | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| komunikacja samochodowa | 39 912 377 | 39 912 377 | 39 912 377 | 39 912 377 |
| WNiP | 7 300 | 7 300 | 7 300 | 7 300 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządzenia ogół zast. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 2 142 971 | 2 142 971 | 2 142 971 | 2 142 971 |
| Środki transportu | 37 716 745 | 37 716 745 | 37 716 745 | 37 716 745 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 45 241 | 45 241 | 45 241 | 45 241 |
| Niskocenne | 120 | 120 | 120 | 120 |
| stacja kontroli pojazdów | 2 260 071 | 2 260 071 | 2 260 071 | 2 260 071 |
| WNiP | 846 | 846 | 846 | 846 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 1 412 825 | 1 412 825 | 1 412 825 | 1 412 825 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządzenia ogół zast. | 170 968 | 170 968 | 170 968 | 170 968 |
| Maszyny specjalistyczne | 1 676 | 1 676 | 1 676 | 1 676 |
| Urządzenia techniczne | 593 379 | 593 379 | 593 379 | 593 379 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 48 511 | 48 511 | 48 511 | 48 511 |
| Leasing | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niskocenne | 31 866 | 31 866 | 31 866 | 31 866 |
| wydział | 3 777 132 | 3 777 132 | 3 777 132 | 3 777 132 |
| WNiP | 108 600 | 108 600 | 108 600 | 108 600 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 1 075 417 | 1 075 417 | 1 075 417 | 1 075 417 |
| Budowle | 1 268 474 | 1 268 474 | 1 268 474 | 1 268 474 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządzenia ogół zast. | 93 975 | 93 975 | 93 975 | 93 975 |
| Maszyny specjalistyczne | 480 | 480 | 480 | 480 |
| Urządzenia techniczne | 977 912 | 977 912 | 977 912 | 977 912 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 61 257 | 61 257 | 61 257 | 61 257 |
| Niskocenne | 191 017 | 191 017 | 191 017 | 191 017 |
| zajezdnia | 2 518 647 | 2 518 647 | 2 518 647 | 2 518 647 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 1 182 152 | 1 182 152 | 1 182 152 | 1 182 152 |
| Budowle | 571 350 | 571 350 | 571 350 | 571 350 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządzenia ogół zast. | 75 104 | 75 104 | 75 104 | 75 104 |
| Maszyny specjalistyczne | 3 214 | 3 214 | 3 214 | 3 214 |
| Urządzenia techniczne | 400 442 | 400 442 | 400 442 | 400 442 |
| Środki transportu | 183 384 | 183 384 | 183 384 | 183 384 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 54 276 | 54 276 | 54 276 | 54 276 |
| Niskocenne | 48 725 | 48 725 | 48 725 | 48 725 |
| zarząd | 3 619 432 | 3 619 432 | 3 619 432 | 3 619 432 |
| WNiP | 55 765 | 55 765 | 55 765 | 55 765 |
| Grunty | 1 375 520 | 1 375 520 | 1 375 520 | 1 375 520 |
| Budynki i lokale | 1 440 462 | 1 440 462 | 1 440 462 | 1 440 462 |
| Maszyny i urządzenia ogół zast. | 83 247 | 83 247 | 83 247 | 83 247 |
| Maszyny specjalistyczne | 2 292 | 2 292 | 2 292 | 2 292 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Urządzenia techniczne | 130 177 | 130 177 | 130 177 | 130 177 |
| Środki transportu | 248 302 | 248 302 | 248 302 | 248 302 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 117 790 | 117 790 | 117 790 | 117 790 |
| Niskocenne | 165 877 | 165 877 | 165 877 | 165 877 |
| ogółem dotychczasowe środki trwałe | 52 087 659 | 52 087 659 | 52 087 659 | 52 087 659 |
| WNiP | 172 511 | 172 511 | 172 511 | 172 511 |
| Grunty | 1 375 520 | 1 375 520 | 1 375 520 | 1 375 520 |
| Budynki i lokale | 5 110 856 | 5 110 856 | 5 110 856 | 5 110 856 |
| Budowle | 1 839 824 | 1 839 824 | 1 839 824 | 1 839 824 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządzenia ogół zast. | 423 294 | 423 294 | 423 294 | 423 294 |
| Maszyny specjalistyczne | 7 663 | 7 663 | 7 663 | 7 663 |
| Urządzenia techniczne | 4 244 881 | 4 244 881 | 4 244 881 | 4 244 881 |
| Środki transportu | 38 148 430 | 38 148 430 | 38 148 430 | 38 148 430 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 327 076 | 327 076 | 327 076 | 327 076 |
| Niskocenne | 437 604 | 437 604 | 437 604 | 437 604 |
| ŚT pochodzące z inwestycji | 0 | 3 380 000 | 33 960 000 | 56 790 000 |
| komunikacja samochodowa | 0 | 1 810 000 | 26 720 000 | 49 550 000 |
| | 0 | 610 000 | 1 810 000 | 1 810 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 610 000 | 610 000 | 610 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| urządzenia techniczne | 0 | 1 200 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 1 200 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| środki transportu | 0 | 0 | 23 710 000 | 46 540 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 23 710 000 | 23 710 000 |
| 4 kw. 1 | 0 | 0 | 0 | 22 830 000 |
| wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 0 | 1 570 000 | 7 240 000 | 7 240 000 |
| budynek | 0 | 730 000 | 6 400 000 | 6 400 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 730 000 | 730 000 | 730 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 5 670 000 | 5 670 000 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| urządzenia techniczne | 0 | 840 000 | 840 000 | 840 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 840 000 | 840 000 | 840 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 52 087 659 | 55 467 659 | 86 047 659 | 108 877 659 |

| Amortyzacja | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| komunikacja samochodowa | 956 972 | 956 972 | 956 972 | 956 972 |
| WNIIP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 56 148 | 56 148 | 56 148 | 56 148 |
| Środki transportu | 900 824 | 900 824 | 900 824 | 900 824 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| stacja kontroli pojazdów | 10 329 | 10 329 | 8 999 | 8 768 |
| WNIIP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 8 768 | 8 768 | 8 768 | 8 768 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 1 561 | 1 561 | 231 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wydział | 65 873 | 65 873 | 65 873 | 20 471 |
| WNIIP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 6 721 | 6 721 | 6 721 | 6 721 |
| Budowle | 90 | 90 | 90 | 90 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządzenia ogólnego zastos. | 4 969 | 4 969 | 4 969 | 4 969 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 51 598 | 51 598 | 51 598 | 6 196 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 2 495 | 2 495 | 2 495 | 2 495 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 12 784 | 12 784 | 12 784 | 12 784 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 7 388 | 7 388 | 7 388 | 7 388 |
| Budowle | 1 054 | 1 054 | 1 054 | 1 054 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 403 | 403 | 403 | 403 |
| Środki transportu | 2 315 | 2 315 | 2 315 | 2 315 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 1 624 | 1 624 | 1 624 | 1 624 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zarząd | 23 074 | 23 074 | 23 074 | 23 074 |
| WNiP | 524 | 524 | 524 | 524 |
| Grunty | 240 | 240 | 240 | 240 |
| Budynki i lokale | 7 342 | 7 342 | 7 342 | 7 342 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządzenia ogólnego zastos. | 2 016 | 2 016 | 2 016 | 2 016 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 2 826 | 2 826 | 2 826 | 2 826 |
| Środki transportu | 7 722 | 7 722 | 7 722 | 7 722 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 2 405 | 2 405 | 2 405 | 2 405 |
| Leasing | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ogółem dotychczasowe środki trwałe | 1 069 032 | 1 069 032 | 1 067 701 | 1 022 069 |
| WNiP | 524 | 524 | 524 | 524 |
| Grunty | 240 | 240 | 240 | 240 |
| Budynki i lokale | 30 220 | 30 220 | 30 220 | 30 220 |
| Budowle | 1 144 | 1 144 | 1 144 | 1 144 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządzenia ogólnego zastos. | 6 984 | 6 984 | 6 984 | 6 984 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |



| | | | | |
|---|----------|----------|---------------|----------------|
| Urządzenia techniczne | 112 536 | 112 536 | 111 206 | 65 573 |
| Środki transportu | 910 861 | 910 861 | 910 861 | 910 861 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 6 523 | 6 523 | 6 523 | 6 523 |
| Leasing | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ŚT pochodzące z nowych inwestycji | 0 | 0 | 70 813 | 729 000 |
| komunikacja samochodowa | 0 | 0 | 45 250 | 668 000 |
| maszyny i urządzenia ogólnego zastos | 0 | 0 | 15 250 | 45 250 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 15 250 | 15 250 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 30 000 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| urządzenia techniczne | 0 | 0 | 30 000 | 30 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 30 000 | 30 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| środki transportu | 0 | 0 | 0 | 592 750 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 592 750 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 0 | 0 | 4 563 | 40 000 |
| budynek | 0 | 0 | 4 563 | 40 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 4 563 | 4 563 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 35 438 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |


| | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| zajeżdźnia | 0 | 0 | 21 000 | 21 000 |
| urządzenia techniczne | 0 | 0 | 21 000 | 21 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 21 000 | 21 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 1 069 032 | 1 069 032 | 1 138 514 | 1 751 069 |

| Umorzenie | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| komunikacja samochodowa | 22 470 785 | 23 427 757 | 24 384 729 | 25 341 701 |
| WNiP | 7 300 | 7 300 | 7 300 | 7 300 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządź.ogólnego zastos. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 1 043 851 | 1 099 999 | 1 156 147 | 1 212 295 |
| Środki transportu | 21 385 073 | 22 285 896 | 23 186 720 | 24 087 544 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 34 441 | 34 441 | 34 441 | 34 441 |
| Niskocenne | 120 | 120 | 120 | 120 |
| stacja kontroli pojazdów | 1 346 925 | 1 357 255 | 1 366 253 | 1 375 021 |
| WNiP | 846 | 846 | 846 | 846 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 502 549 | 511 317 | 520 085 | 528 853 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urządź.ogólnego zastos. | 170 968 | 170 968 | 170 968 | 170 968 |
| Maszyny specjalistyczne | 2 041 | 2 041 | 2 041 | 2 041 |
| Urządzenia techniczne | 591 587 | 593 148 | 593 379 | 593 379 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 47 530 | 47 530 | 47 530 | 47 530 |

| | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Niskocenne | 31 404 | 31 404 | 31 404 | 31 404 |
| wydział | 3 090 071 | 3 155 944 | 3 221 817 | 3 242 288 |
| WNiP | 108 600 | 108 600 | 108 600 | 108 600 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 589 221 | 595 943 | 602 664 | 609 385 |
| Budowle | 1 260 601 | 1 260 691 | 1 260 781 | 1 260 871 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 38 208 | 43 177 | 48 145 | 53 114 |
| Maszyny specjalistyczne | 480 | 480 | 480 | 480 |
| Urządzenia techniczne | 868 520 | 920 118 | 971 716 | 977 912 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 33 424 | 35 919 | 38 414 | 40 908 |
| Niskocenne | 191 017 | 191 017 | 191 017 | 191 017 |
| zajezdnia | 1 817 487 | 1 830 271 | 1 843 055 | 1 855 838 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 657 736 | 665 124 | 672 512 | 679 901 |
| Budowle | 514 194 | 515 249 | 516 303 | 517 357 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 75 104 | 75 104 | 75 104 | 75 104 |
| Maszyny specjalistyczne | 3 214 | 3 214 | 3 214 | 3 214 |
| Urządzenia techniczne | 395 061 | 395 464 | 395 867 | 396 270 |
| Środki transportu | 76 941 | 79 256 | 81 571 | 83 886 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 46 512 | 48 136 | 49 759 | 51 383 |
| Niskocenne | 48 725 | 48 725 | 48 725 | 48 725 |
| zarząd | 1 285 162 | 1 308 236 | 1 331 310 | 1 354 384 |
| WNiP | 56 463 | 56 986 | 57 510 | 58 033 |
| Grunty | 7 339 | 7 579 | 7 819 | 8 059 |
| Budynki i lokale | 606 439 | 613 781 | 621 123 | 628 465 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 60 710 | 62 725 | 64 741 | 66 757 |
| Maszyny specjalistyczne | 2 292 | 2 292 | 2 292 | 2 292 |
| Urządzenia techniczne | 90 438 | 93 265 | 96 091 | 98 917 |
| Środki transportu | 211 128 | 218 850 | 226 572 | 234 295 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 80 069 | 82 474 | 84 879 | 87 284 |
| Leasing | 1 156 | 1 156 | 1 156 | 1 156 |
| Niskocenne | 169 126 | 169 126 | 169 126 | 169 126 |
| ogółem dotych. środki trwałe | 30 010 431 | 31 079 463 | 32 147 164 | 33 169 233 |
| WNiP | 173 209 | 173 733 | 174 256 | 174 780 |
| Grunty | 7 339 | 7 579 | 7 819 | 8 059 |
| Budynki i lokale | 2 355 945 | 2 386 165 | 2 416 385 | 2 446 605 |
| Budowle | 1 774 795 | 1 775 939 | 1 777 084 | 1 778 228 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 344 989 | 351 974 | 358 958 | 365 942 |
| Maszyny specjalistyczne | 8 028 | 8 028 | 8 028 | 8 028 |
| Urządzenia techniczne | 2 989 458 | 3 101 994 | 3 213 199 | 3 278 773 |
| Środki transportu | 21 673 141 | 22 584 002 | 23 494 863 | 24 405 724 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 241 976 | 248 499 | 255 022 | 261 546 |
| Leasing | 1 157 | 1 157 | 1 157 | 1 157 |
| Niskocenne | 440 392 | 440 392 | 440 392 | 440 392 |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ŚT pochodzące z nowych inwestycji | 0 | 0 | 70 813 | 799 813 |
| komunikacja samochodowa | 0 | 0 | 45 250 | 713 250 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 0 | 0 | 15 250 | 60 500 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 15 250 | 30 500 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 30 000 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| urządzenia techniczne | 0 | 0 | 30 000 | 60 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 30 000 | 60 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| środki transportu | 0 | 0 | 0 | 592 750 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 592 750 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 0 | 0 | 4 563 | 44 563 |
| budynek | 0 | 0 | 4 563 | 44 563 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 4 563 | 9 125 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 35 438 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 0 | 0 | 21 000 | 42 000 |
| urządzenia techniczne | 0 | 0 | 21 000 | 42 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 21 000 | 42 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 30 010 431 | 31 079 463 | 32 217 977 | 33 969 046 |

51



| Wartość netto | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| komunikacja samochodowa | 17 441 592 | 16 484 620 | 15 527 648 | 14 570 676 |
| WNiP | | | | |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 1 099 120 | 1 042 972 | 986 824 | 930 675 |
| Środki transportu | 16 331 672 | 15 430 849 | 14 530 025 | 13 629 201 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 10 800 | 10 800 | 10 800 | 10 800 |
| stacja kontroli pojazdów | 913 511 | 903 181 | 894 183 | 885 415 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 910 276 | 901 508 | 892 740 | 883 972 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 1 792 | 231 | 0 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 981 | 981 | 981 | 981 |
| Niskocenne | 461 | 461 | 461 | 461 |
| warsztat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wydział | 687 062 | 621 189 | 555 316 | 534 845 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 486 196 | 479 475 | 472 753 | 466 032 |
| Budowle | 7 873 | 7 783 | 7 693 | 7 603 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 55 767 | 50 799 | 45 830 | 40 862 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 109 392 | 57 794 | 6 196 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 27 833 | 25 338 | 22 844 | 20 349 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 701 159 | 688 376 | 675 592 | 662 808 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budynki i lokale | 524 416 | 517 028 | 509 640 | 502 251 |
| Budowle | 57 155 | 56 101 | 55 047 | 53 993 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 5 381 | 4 978 | 4 576 | 4 173 |
| Środki transportu | 106 442 | 104 128 | 101 813 | 99 498 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 7 764 | 6 141 | 4 517 | 2 893 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zarząd | 2 340 531 | 2 317 980 | 2 295 430 | 2 272 879 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 1 368 181 | 1 367 941 | 1 367 701 | 1 367 462 |
| Budynki i lokale | 834 022 | 826 680 | 819 338 | 811 996 |
| Budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 22 537 | 20 522 | 18 506 | 16 490 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 39 739 | 36 913 | 34 087 | 31 260 |
| Środki transportu | 37 174 | 29 451 | 21 729 | 14 007 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 37 721 | 35 316 | 32 911 | 30 506 |
| Leasing | 1 157 | 1 157 | 1 157 | 1 157 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obce | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ogółem dotychczasowe środki trwałe | 22 083 394 | 21 014 886 | 19 947 708 | 18 926 162 |
| WNiP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Grunty | 1 368 181 | 1 367 941 | 1 367 701 | 1 367 462 |
| Budynki i lokale | 2 754 911 | 2 724 691 | 2 694 471 | 2 664 251 |
| Budowle | 65 028 | 63 884 | 62 740 | 61 596 |
| Kotły i maszyny energetyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 78 305 | 71 321 | 64 336 | 57 352 |
| Maszyny specjalistyczne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Urządzenia techniczne | 1 255 423 | 1 142 887 | 1 031 682 | 966 109 |
| Środki transportu | 16 475 289 | 15 564 428 | 14 653 567 | 13 742 706 |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości | 85 099 | 78 576 | 72 053 | 65 530 |
| Leasing | 1 157 | 1 157 | 1 157 | 1 157 |
| Niskocenne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obce | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ŚT pochodzące z nowych inwestycji | 0 | 3 380 000 | 33 889 188 | 55 990 188 |
| komunikacja samochodowa | 0 | 1 810 000 | 26 674 750 | 48 836 750 |
| Maszyny i urzadz.ogólnego zastos. | 0 | 610 000 | 1 794 750 | 1 794 750 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 610 000 | 594 750 | 579 500 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 1 200 000 | 1 170 000 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| urządzenia techniczne | 0 | 1 200 000 | 1 170 000 | 1 140 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 1 200 000 | 1 170 000 | 1 140 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| środki transportu | 0 | 0 | 23 710 000 | 45 947 250 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 23 710 000 | 23 117 250 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 22 830 000 |
| wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 0 | 730 000 | 6 395 438 | 6 355 438 |

| | | | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| budynek | 0 | 730 000 | 6 395 438 | 6 355 438 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 730 000 | 725 438 | 720 875 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 5 670 000 | 5 634 563 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 0 | 840 000 | 819 000 | 798 000 |
| urządzenia techniczne | 0 | 840 000 | 819 000 | 798 000 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 840 000 | 819 000 | 798 000 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| budowle | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 kw. 17 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 22 083 394 | 24 394 886 | 53 836 895 | 74 916 349 |

| Podsumowanie | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Wartość początkowa | 52 087 659 | 55 467 659 | 86 047 659 | 108 877 659 |
| Amortyzacja | 1 069 032 | 1 069 032 | 1 138 514 | 1 751 069 |
| Umorzenie | 30 010 431 | 31 079 463 | 32 217 977 | 33 969 046 |
| Wartość netto | 22 083 394 | 24 394 886 | 53 836 895 | 74 916 349 |
| Nakłady inwestycyjne | 0 | 2 180 000 | 30 580 000 | 22 830 000 |

Podział amortyzacji

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Amortyzacja istniejących środków trwałych | | | | |
| amortyzacja | 1 068 508 | 1 068 508 | 1 067 178 | 1 021 546 |
| w tym: | | | | |
| komunikacja samochodowa | 956 972 | 956 972 | 956 972 | 956 972 |
| stacja kontroli pojazdów | 10 329 | 10 329 | 8 999 | 8 768 |
| wydział | 65 873 | 65 873 | 65 873 | 20 471 |
| zajezdnia | 12 784 | 12 784 | 12 784 | 12 784 |
| zarząd | 22 551 | 22 551 | 22 551 | 22 551 |
| Amortyzacja środków trwałych pochodzących z inwestycji | | | | |
| amortyzacja | 0 | 0 | 70 813 | 729 000 |
| w tym: | | | | |
| komunikacja samochodowa | 0 | 0 | 45 250 | 668 000 |
| stacja kontroli pojazdów | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wydział | | | | |
| zajezdnia | 0 | 0 | 4 563 | 40 000 |
| zarząd | 0 | 0 | 21 000 | 21 000 |
| Razem amortyzacja środków trwałych | | | | |
| amortyzacja | 1 068 508 | 1 068 508 | 1 137 990 | 1 750 546 |
| w tym: | | | | |
| komunikacja samochodowa | 956 972 | 956 972 | 1 002 222 | 1 624 972 |
| stacja kontroli pojazdów | 10 329 | 10 329 | 8 999 | 8 768 |
| wydział | 65 873 | 65 873 | 65 873 | 20 471 |
| zajezdnia | 12 784 | 12 784 | 17 346 | 52 784 |

| | | | | |
|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| zarząd | 22 551 | 22 551 | 43 551 | 43 551 |
| Podział amortyzacji WNiP | | | | |
| amortyzacja | 524 | 524 | 524 | 524 |
| w tym: | | | | |
| komunikacja samochodowa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| stacja kontroli pojazdów | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wydział | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zajezdnia | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zarząd | 524 | 524 | 524 | 524 |

Nakłady inwestycyjne i źródła ich finansowania

| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---------------------------------------|----------|------------------|-------------------|-------------------|
| Nakłady inwestycyjne | 0 | 2 180 000 | 30 580 000 | 22 830 000 |
| Źródła finansowania | 0 | 2 180 000 | 30 580 000 | 22 830 000 |
| środki własne | 0 | 327 000 | 4 587 000 | 3 424 500 |
| udział środków własnych | 100,00% | 15,00% | 15,00% | 15,00% |
| kredyt inwestycyjny/leasing finansowy | | 0 | 3 420 000 | 3 420 000 |
| udział kredytu inwestycyjnego | 0,00% | 0,00% | 11,18% 22 573 | 14,98% |
| dotacja z UE | 0 | 1 853 000 | 000 | 15 985 500 |
| udział dotacji | 0,00% | 85,00% | 73,82% | 70,02% |

Przepływy związane z zaciągniętymi leasingami

| | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| Wpływy z zaciągniętego kredytu | 0 | 0 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | |
| lipiec | | |
| sierpień | | |
| wrzesień | | |
| październik | | |
| listopad | | |
| grudzień | | |
| Oprocentowanie kredytu | 4,84% | 6,08% |
| Liczba rat kapitałowych | | |
| Obsługa zadłużenia | | |
| Splata kapitału | 34 925 | 139 699 |
| styczeń | | 11 642 |
| luty | | 11 642 |
| marzec | | 11 642 |
| kwiecień | | 11 642 |
| maj | | 11 642 |
| czerwiec | | 11 642 |
| lipiec | | 11 642 |
| sierpień | 0 | 11 642 |

| | | |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| wrzesień | 0 | 11 642 |
| październik | 11 642 | 11 642 |
| listopad | 11 642 | 11 642 |
| grudzień | 11 642 | 11 642 |
| Pozostała kwota do spłaty | | |
| styczeń | | 93 133 |
| luty | | 81 491 |
| marzec | | 69 850 |
| kwiecień | | 58 208 |
| maj | | 46 566 |
| czerwiec | | 34 925 |
| lipiec | | 23 283 |
| sierpień | | 11 642 |
| wrzesień | 139 699 | 0 |
| październik | 128 058 | 0 |
| listopad | 116 416 | 0 |
| grudzień | 104 775 | 0 |
| Odsetki | 1 549 | 2 652 |
| styczeń | 0 | 530 |
| luty | 0 | 471 |
| marzec | 0 | 413 |
| kwiecień | 0 | 354 |
| maj | 0 | 295 |
| czerwiec | 0 | 236 |
| lipiec | 0 | 177 |
| sierpień | 0 | 118 |
| wrzesień | 0 | 59 |
| październik | 563 | 0 |
| listopad | 516 | 0 |
| grudzień | 469 | 0 |
| Razem | 36 474 | 142 351 |

Przepływy związane z kredytem zaciągniętym w I kwartale 2017 roku

| | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Wpływy z zaciągniętego kredytu | 0 | 0 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | 0 |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | |
| lipiec | | |
| sierpień | | |
| wrzesień | | |
| październik | | |
| listopad | | |
| grudzień | | |
| Oprocentowanie kredytu | 4,84% | 6,08% |
| Liczba rat kapitałowych | | |
| Obsługa zadłużenia | | |
| Splata kapitału | 0 | 0 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | 0 |

| | | |
|----------------------------------|---|---|
| maj | | 0 |
| czerwiec | | 0 |
| lipiec | | 0 |
| sierpień | | 0 |
| wrzesień | | 0 |
| październik | | 0 |
| listopad | | 0 |
| grudzień | | 0 |
| Pozostała kwota do spłaty | | |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |
| sierpień | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 |
| październik | 0 | 0 |
| listopad | 0 | 0 |
| grudzień | 0 | 0 |
| Odsetki | | |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |
| sierpień | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 |
| październik | 0 | 0 |
| listopad | 0 | 0 |
| grudzień | 0 | 0 |
| Razem | | |
| | 0 | 0 |

Przepływy związane z kredytem zaciągniętym w II kwartale 2017 roku

| | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Wpływy z zaciągniętego kredytu | 0 | 0 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | 0 |
| czerwiec | | |
| lipiec | | |
| sierpień | | |
| wrzesień | | |
| październik | | |
| listopad | | |
| grudzień | | |
| Oprocentowanie kredytu | 4,84% | 6,08% |
| Liczba rat kapitałowych | | |

| | | |
|----------------------------------|----------|----------|
| Obsługa zadłużenia | | |
| Splata kapitału | 0 | 0 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | 0 |
| lipiec | | 0 |
| sierpień | | 0 |
| wrzesień | | 0 |
| październik | | 0 |
| listopad | | 0 |
| grudzień | | 0 |
| Pozostała kwota do spłaty | | |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |
| sierpień | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 |
| październik | 0 | 0 |
| listopad | 0 | 0 |
| grudzień | 0 | 0 |
| Odsetki | 0 | 0 |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |
| sierpień | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 |
| październik | 0 | 0 |
| listopad | 0 | 0 |
| grudzień | 0 | 0 |
| Razem | 0 | 0 |

Przepływy związane z kredytem zaciągniętym w III kwartale 2017 roku

| | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|-------------|------------------|
| Wpływy z zaciągniętego kredytu | 0 | 3 420 000 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | |
| lipiec | | 3 420 000 |
| sierpień | | |
| wrzesień | | |

| | | |
|---------------------------|-------|-----------|
| październik | | |
| listopad | | |
| grudzień | | |
| Oprocentowanie kredytu | 4,84% | 6,08% |
| Liczba rat kapitałowych | | |
| Obsługa zadłużenia | | |
| Splata kapitału | 0 | 142 500 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | |
| lipiec | | |
| sierpień | | 28 500 |
| wrzesień | | 28 500 |
| październik | | 28 500 |
| listopad | | 28 500 |
| grudzień | | 28 500 |
| Pozostała kwota do spłaty | | |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 3 420 000 |
| sierpień | 0 | 3 391 500 |
| wrzesień | 0 | 3 391 500 |
| październik | 0 | 3 363 000 |
| listopad | 0 | 3 334 500 |
| grudzień | 0 | 3 306 000 |
| Odsetki | 0 | 85 126 |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |
| sierpień | 0 | 17 314 |
| wrzesień | 0 | 17 169 |
| październik | 0 | 17 025 |
| listopad | 0 | 16 881 |
| grudzień | 0 | 16 737 |
| Razem | 0 | 227 626 |

Przepływy związane z kredytem zaciągniętym w IV kwartale 2017 roku

| | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|----------|------------------|
| Wpływy z zaciągniętego kredytu | 0 | 3 420 000 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | |
| lipiec | | |
| sierpień | | |
| wrzesień | | |
| październik | | 3 420 000 |
| listopad | | |
| grudzień | | |
| Liczba rat kapitałowych | | |
| Obsługa zadłużenia | | |
| Splata kapitału | 0 | 57 000 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | |
| lipiec | | |
| sierpień | | |
| wrzesień | | |
| październik | | |
| listopad | | 28 500 |
| grudzień | | 28 500 |
| Pozostała kwota do spłaty | | |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |
| sierpień | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 |
| październik | 0 | 3 420 000 |
| listopad | 0 | 3 391 500 |
| grudzień | 0 | 3 363 000 |
| Odsetki | 0 | 34 483 |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |
| sierpień | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 |
| październik | 0 | 0 |
| listopad | 0 | 17 314 |

| | | | |
|--------------|----------|----------|---------------|
| | grudzień | 0 | 17 169 |
| Razem | | 0 | 91 483 |

Przepływy związane z kredytem w rachunku bieżącym

| | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Wpływy z zaciągniętego kredytu | 0 | 0 |
| styczeń | | 0 |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | |
| lipiec | | |
| sierpień | | |
| wrzesień | | |
| październik | | |
| listopad | | |
| grudzień | | |
| Oprocentowanie kredytu | 8,58% | 8,58% |
| Liczba rat kapitałowych | | |
| Obsługa zadłużenia | | |
| Splata kapitału | 0 | 0 |
| styczeń | | |
| luty | | |
| marzec | | |
| kwiecień | | |
| maj | | |
| czerwiec | | |
| lipiec | | |
| sierpień | | |
| wrzesień | | |
| październik | | |
| listopad | | |
| grudzień | | |
| Pozostała kwota do spłaty | | |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |
| sierpień | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 |
| październik | 0 | 0 |
| listopad | 0 | 0 |
| grudzień | 0 | 0 |
| Odsetki | 0 | 0 |
| styczeń | 0 | 0 |
| luty | 0 | 0 |
| marzec | 0 | 0 |
| kwiecień | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 |
| czerwiec | 0 | 0 |
| lipiec | 0 | 0 |

| | | |
|--------------|----------|----------|
| sierpień | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 |
| październik | 0 | 0 |
| listopad | 0 | 0 |
| grudzień | 0 | 0 |
| Razem | 0 | 0 |

Przepływy związane z kredytami inwestycyjnymi

| | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|---------------|------------------|
| Wpływy z zaciągniętego kredytu | 0 | 6 840 000 |
| I kw. | 0 | 0 |
| II kw. | 0 | 0 |
| III kw. | 0 | 3 420 000 |
| IV kw. | 0 | 3 420 000 |
| Splata kapitału | 34 925 | 339 199 |
| I kw. | 0 | 34 925 |
| II kw. | 0 | 34 925 |
| III kw. | 0 | 91 925 |
| IV kw. | 34 925 | 177 425 |
| Splata odsetek | 1 549 | 122 261 |
| I kw. | 0 | 1 414 |
| II kw. | 0 | 884 |
| III kw. | 0 | 34 837 |
| IV kw. | 1 549 | 85 126 |
| Kwota pozostała do spłaty | | |
| I kw. | 0 | 69 850 |
| II kw. | 0 | 34 925 |
| III kw. | 139 699 | 3 363 000 |
| IV kw. | 104 775 | 6 669 000 |

Przepływy związane z kredytami obrotowymi

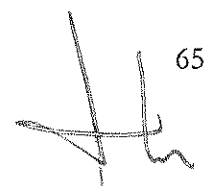
| | 2016 | 2017 |
|---------------------------------------|----------|----------|
| Wpływy z zaciągniętego kredytu | 0 | 0 |
| I kw. | 0 | 0 |
| II kw. | 0 | 0 |
| III kw. | 0 | 0 |
| IV kw. | 0 | 0 |
| Splata kapitału | 0 | 0 |
| I kw. | 0 | 0 |
| II kw. | 0 | 0 |
| III kw. | 0 | 0 |
| IV kw. | 0 | 0 |
| Splata odsetek | 0 | 0 |
| I kw. | 0 | 0 |
| II kw. | 0 | 0 |
| III kw. | 0 | 0 |
| IV kw. | 0 | 0 |
| Kwota pozostała do spłaty | 0 | 0 |
| I kw. | 0 | 0 |
| II kw. | 0 | 0 |
| III kw. | 0 | 0 |
| IV kw. | 0 | 0 |

| Zapotrzebowanie na kapitał obrotowy netto | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Prognoza stanu należności | 930 658 | 930 658 | 930 658 | 930 658 |
| należności związane bezpośrednio z us. publicz. | 726 204 | 726 204 | 726 204 | 726 204 |
| przychody ze sprzedaży usług publicznych | 6 879 832 | 6 879 832 | 6 879 832 | 6 879 832 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 9,50 | 9,50 | 9,50 | 9,50 |
| pozostałe należności z tytułu dostaw i usług | 87 541 | 87 541 | 87 541 | 87 541 |
| przychody ze sprzedaży pozostałych usług | 229 765 | 229 765 | 229 765 | 229 765 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 34,29 | 34,29 | 34,29 | 34,29 |
| pozostałe należności | 116 913 | 116 913 | 116 913 | 116 913 |
| przychody ze sprzedaży ogółem | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 1,48 | 1,48 | 1,48 | 1,48 |
| Prognoza stanu zapasów | 339 628 | 339 475 | 339 572 | 73 191 |
| zapasy bezpośrednio związane z us. publicz | 302 299 | 302 025 | 301 999 | 35 496 |
| koszty zużycia materiałów przez komunikację, zajezdnię, wydział | 1 987 357 | 1 987 007 | 1 988 292 | 233 871 |
| wskaźnik rotacji zapasów (w dniach) | 13,69 | 13,68 | 13,67 | 13,66 |
| pozostałe zapasy | 37 329 | 37 450 | 37 572 | 37 694 |
| koszty zużycia materiałów przez stację | 1 687 | 1 693 | 1 698 | 1 704 |
| wskaźnik rotacji zapasów (w dniach) | 1 991,41 | 1 991,41 | 1 991,41 | 1 991,41 |
| Prognoza stanu zobowiązań krótkoterminowych | 4 006 275 | 4 042 018 | 3 995 846 | 3 348 600 |
| koszty operacyjne bez amortyzacji | 6 645 738 | 6 699 081 | 6 625 584 | 5 622 771 |
| wskaźnik rotacji zobowiązań krótkoter.(w dniach) | 49,16 | 49,68 | 47,17 | 45,17 |
| zobowiązania związane bezpośrednio z us. publicz | 1 870 101 | 1 889 369 | 1 864 933 | 1 524 866 |
| koszty 501, 521, 531 (bez amortyzacji) | 5 771 916 | 5 831 385 | 5 755 966 | 4 706 375 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 29,16 | 29,16 | 29,16 | 29,16 |
| zobowiązania bezpośrednio związane z poz. działaln. | 101 102 | 101 241 | 102 012 | 101 917 |
| koszty stacji (bez amortyzacji) | 84 329 | 84 446 | 85 089 | 85 010 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 107,90 | 107,90 | 107,90 | 107,90 |
| pozostałe zobowiązania | 2 035 073 | 2 051 408 | 2 028 901 | 1 721 817 |
| koszty operacyjne bez amortyzacji | 6 645 738 | 6 699 081 | 6 625 584 | 5 622 771 |
| wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 27,56 | 27,56 | 27,56 | 27,56 |
| Prognoza rozliczeń międzyokresowych czynnych | 629 560 | 433 356 | 234 127 | 17 920 |
| przychody ze sprzedaży | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 |
| wskaźnik rotacji zobowiązań krótkoter.(w dniach) | 7,97 | 5,49 | 2,96 | 0,23 |
| Prognoza zapotrzebowania na kapitał obrotowy netto | -3 365 548 | -3 205 240 | -2 959 743 | -2 362 671 |
| Zmiana zapotrzebowania na kapitał obrotowy netto | -287 383 | 160 308 | 245 497 | 597 071 |
| Rozliczenia międzyokresowe dotacji | | | | |
| | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
| Tabor samochodowy | | | | |
| Kwota dotacji | | 1 853 000 | 22 573 000 | 15 985 500 |
| Liczba rozliczanych kwartałów | | | | |
| Pozostałe przychody operacyjne | 371274,05 | 417599,05 | 981924,05 | 1381561,55 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 12 607 204 | 14 042 605 | 35 633 681 | 50 237 619 |
| Razem | | | | |
| pozostałe przychody operacyjne | 371 274 | 417 599 | 981 924 | 1 381 562 |
| rozliczenia międzyokresowe | 12 607 204 | 14 042 605 | 35 633 681 | 50 237 619 |

| Prognoza rachunku zysków i strat | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 | 7 109 597 |
| przychody ze świadczenia usług publicznych | 6 879 832 | 6 879 832 | 6 879 832 | 6 879 832 |
| Gmina Jaworzno | 4 448 499 | 4 448 499 | 4 448 499 | 4 448 499 |
| bilety | 2 410 073 | 2 410 073 | 2 410 073 | 2 410 073 |
| przychody pozataryfowe | 21 261 | 21 261 | 21 261 | 21 261 |
| pozostałe przychody ze sprzedaży | 229 765 | 229 765 | 229 765 | 229 765 |
| przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koszty operacyjne | 7 714 770 | 7 768 113 | 7 764 098 | 7 373 840 |
| koszty wytworzenia | 7 032 920 | 7 031 734 | 7 086 274 | 6 620 135 |
| koszty ogólnego zarządu | 681 849 | 736 379 | 677 825 | 753 705 |
| koszty sprzedaży | 0 | 0 | 0 | 0 |
| wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wynik na sprzedaży | -605 172 | -658 516 | -654 501 | -264 243 |
| rentowność sprzedaży | -8,51% | -9,26% | -9,21% | -3,72% |
| Pozostałe przychody operacyjne | 371 274 | 417 599 | 981 924 | 1 381 562 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | | |
| Wynik na działalności operacyjnej | -233 898 | -240 917 | 327 423 | 1 117 319 |
| rentowność działalności operacyjnej | -3,29% | -3,39% | 4,61% | 15,72% |
| Przychody finansowe | | 0 | 0 | 0 |
| Koszty finansowe | 1 414 | 884 | 34 837 | 85 126 |
| Wynik brutto | -235 313 | -241 801 | 292 586 | 1 032 193 |
| rentowność sprzedaży brutto | -3,31% | -3,40% | 4,12% | 14,52% |
| Podatek dochodowy | 0 | 0 | 55 591 | 196 117 |
| stopa podatku dochodowego | 19% | 19% | 19% | 19% |
| Wynik netto | -235 313 | -241 801 | 236 995 | 836 076 |
| rentowność sprzedaży netto | -3,31% | -3,40% | 3,33% | 11,76% |

| Prognoza bilansu | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Aktywa | 27 553 225,58 | 29 948 040,89 | 64 232 538,49 | 89 117 405,74 |
| Aktywa trwałe | 22 083 394,01 | 24 394 885,56 | 53 836 895,07 | 74 916 349,37 |
| wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| rzeczowe aktywa trwałe | 22 083 394,01 | 24 394 885,56 | 53 836 895,07 | 74 916 349,37 |
| należności długoterminowe | | | | |
| inwestycje długoterminowe | | | | |
| długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 5 469 831,57 | 5 553 155,33 | 10 395 643,42 | 14 201 056,37 |
| zapasy | 339 628,22 | 339 475,45 | 339 571,56 | 73 190,62 |
| należności krótkoterminowe | 930 658,41 | 930 658,41 | 930 658,41 | 930 658,41 |
| inwestycje krótkoterminowe | 3 569 985,35 | 3 849 665,44 | 8 891 286,83 | 13 179 286,96 |
| krótkoterm. rozl. międzyokresowe | 629 559,59 | 433 356,03 | 234 126,62 | 17 920,38 |
| Pasywa | 27 553 225,58 | 29 948 040,89 | 64 232 538,49 | 89 117 405,74 |
| Kapitał własny | 9 833 552,73 | 9 591 751,50 | 9 828 746,11 | 10 664 822,41 |
| kapitał podstawowy | 9 940 500,00 | 9 940 500,00 | 9 940 500,00 | 9 940 500,00 |
| kapitał zapasowy | 874,00 | 874,00 | 874,00 | 874,00 |
| kapitał z aktualizacji wyceny | 127 491,54 | 127 491,54 | 127 491,54 | 127 491,54 |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| kapitał rezerwowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zysk (strata) netto | -235 312,81 | -477 114,04 | -240 119,43 | 595 956,87 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 17 719 672,85 | 20 356 289,39 | 54 403 792,38 | 78 452 583,33 |
| rezerwy na zobowiązania | | | | |
| zobowiązania długoterminowe | 69 849,67 | 34 924,84 | 4 851 973,70 | 8 095 072,36 |
| kredyty i pożyczki | 69 849,67 | 34 924,84 | 3 363 000,00 | 6 669 000,00 |
| pozostałe | 0,00 | 0,00 | 1 488 973,70 | 1 426 072,36 |
| zobowiązania krótkoterminowe | 5 042 619,23 | 6 278 759,65 | 13 918 137,83 | 20 119 891,67 |
| kredyty i pożyczki | | | 4 587 000,00 | 8 011 500,00 |
| pozostałe | 5 042 619,23 | 6 278 759,65 | 9 331 137,83 | 12 108 391,67 |
| krótkoterm. rozl. międzyokresowe | 12 607 203,95 | 14 042 604,90 | 35 633 680,85 | 50 237 619,30 |
| dotacja | 12 607 203,95 | 14 042 604,90 | 35 633 680,85 | 50 237 619,30 |

| Prognoza rachunku przepływów środków pieniężnych | 1 kw. 17 | 2 kw. 17 | 3 kw. 17 | 4 kw. 17 |
|--|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 1 915 | 2 495 615 | 27 741 383 | 20 536 051 |
| Zysk (strata) netto | -235 313 | -241 801 | 236 995 | 836 076 |
| Korekty | 237 228 | 2 737 416 | 27 504 388 | 19 699 975 |
| amortyzacja | 1 069 032 | 1 069 032 | 1 138 514 | 1 751 069 |
| zysk (strata) z tytułu różnic kursowych | | | | |
| odsetki | 1 414 | 884 | 34 837 | 85 126 |
| zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zmiana stanu rezerw | | | | |
| zmiana stanu zapasów | 74 390 | 153 | -96 | 266 381 |
| zmiana stanu należności | -495 | 0 | 0 | 0 |
| zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych | 101 849 | 35 743 | 4 540 828 | 2 777 254 |
| zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -985 080 | 1 631 605 | 21 790 305 | 14 820 145 |
| inne korekty | -23 883 | 0 | 0 | 0 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 0,00 | -2 180 000,00 | -30 580 000,00 | -22 830 000,00 |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zbycie wartości niemater. oraz rzecz. aktywów tr. | | | | |
| zbycie inwestycji w nieruch. oraz wartości niemater. | | | | |
| z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| otrzymane odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zbycie aktywów finansowych | | | | |
| Wydatki | 0,00 | -2 180 000,00 | -30 580 000,00 | -22 830 000,00 |
| nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | -2 180 000,00 | -30 580 000,00 | -22 830 000,00 |
| inwestycje w nieruch. oraz wartości niemater. na aktywa finansowe | | | | |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | -36 339,29 | -35 808,87 | 7 880 238,33 | 6 581 949,23 |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 | 8 007 000,00 | 6 844 500,00 |
| wpływy netto z wydania udziałów | | | | |
| kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 3 420 000,00 | 3 420 000,00 |
| emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 4 587 000,00 | 3 424 500,00 |
| Wydatki | -36 339,29 | -35 808,87 | -126 761,67 | -262 550,77 |
| nabycie udziałów (akcji) własnych | | | | |
| dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | | |
| splata kredytów i pożyczek | -34 924,84 | -34 924,84 | -91 924,84 | -177 424,84 |
| wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| odsetki | -1 414,46 | -884,03 | -34 836,83 | -85 125,94 |
| inne wydatki finansowe | | | | |
| Przepływy pieniężne netto | -34 424,26 | 279 806,08 | 5 041 621,39 | 4 288 000,13 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 3 604 283,62 | 3 569 859,35 | 3 849 665,44 | 8 891 286,83 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 3 569 859,35 | 3 849 665,44 | 8 891 286,83 | 13 179 286,96 |

Kalkulacja kosztów świadczenia usług niepublicznych za 2017 rok

| Koszty wynajmu pomieszczeń w zajezdni | Wynajem pomieszczeń z nieopomiarowanym zużyciem mediów | Wynajem pomieszczeń z opomiarowanym zużyciem mediów | Razem |
|---|--|---|----------------|
| Koszty bezpośrednie świadczenia usługi | | 1 229 | 1 229 |
| koszty zużycia energii elektrycznej | | 1 229 | 1 229 |
| koszty zużycia ciepła | | 0 | 0 |
| koszty zużycia wody | | 0 | 0 |
| pozostałe koszty bezpośrednie | | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 157 916 | 43 861 | 201 778 |
| Koszty ogólnego zarządu | 15 408 | 4 399 | 19 807 |
| Razem koszt własny świadczenia usługi | 173 324 | 49 489 | 222 814 |

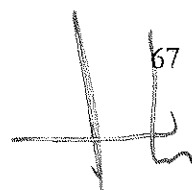
Koszty utrzymania budynku zajezdni

| | |
|------------------|----------------|
| amortyzacja | 74 116 |
| zużycie energii* | 358 602 |
| usługi obce | 6 828 |
| podatki i opłaty | 82 000 |
| pozostałe koszty | 907 |
| razem | 522 453 |

* z wyłączeniem energii zaliczonej do kosztów bezpośrednich wynajmu

Rozliczenie kosztów utrzymania budynku zajezdni

| | |
|---|----------------|
| przeznaczenie metrażu budynku (m²) | 5 178 |
| pozostała powierzchnia (m ²) | 3 178 |
| wynajem pomieszczeń opomiarowanych (m ²) | 435 |
| wynajem pomieszczeń nieopomiarowanych (m ²) | 1 565 |
| stawka kosztów utrzymania budynku (zł/m²) | 100,90 |
| rozliczenie kosztów utrzymania budynku | |
| pozostała powierzchnia | 320 676 |
| wynajem pomieszczeń opomiarowanych | 43 861 |
| wynajem pomieszczeń nieopomiarowanych | 157 916 |
| razem | 522 453 |

| Koszty dzierżawy placu -wydział | Wynajem pomieszczeń z nieopomiarowanym zużyciem mediów | Wynajem pomieszczeń z opomiarowanym zużyciem mediów | Razem |
|---|--|---|-------|
| Koszty bezpośrednie świadczenia usługi | | 0 | 0 |
| koszty zużycia energii elektrycznej | | 0 | 0 |
| koszty zużycia ciepła | | 0 | 0 |
| koszty zużycia wody | | 0 | 0 |
| pozostałe koszty bezpośrednie | | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 0 | 0 | 0 |
| Koszty ogólnego zarządu | 0 | 0 | 0 |
| Razem koszt własny świadczenia usługi | 0 | 0 | 0 |


| | |
|--|----------------|
| Koszty utrzymania placu - wydział | |
| amortyzacja | 361 |
| zużycie energii* | 107 781 |
| usługi obce | 0 |
| podatki i opłaty | 96 418 |
| pozostałe koszty | 1 492 |
| razem | 206 052 |

* z wyłączeniem energii zaliczonej do kosztów bezpośrednich dzierżawy

| | |
|---|----------------|
| Rozliczenie kosztów utrzymania placu - wydział | |
| przeznaczenie metrażu budynku (m²) | 12 057 |
| pozostała powierzchnia (m ²) | 12 057 |
| wynajem pomieszczeń opomiarowanych (m ²) | |
| wynajem pomieszczeń nieopomiarowanych (m ²) | |
| stawka kosztów utrzymania budynku (zł/m²) | 17,09 |
| rozliczenie kosztów utrzymania budynku | |
| pozostała powierzchnia | 206 052 |
| wynajem pomieszczeń opomiarowanych | 0 |
| wynajem pomieszczeń nieopomiarowanych | 0 |
| razem | 206 052 |

Koszty wynajmu pomieszczeń w budynku administracyjnym

| Koszty wynajmu pomieszczeń w budynku administracyjnym | Wynajem pomieszczeń z nieopomiarowanym zużyciem mediów | Wynajem pomieszczeń z opomiarowanym zużyciem mediów | Razem |
|---|--|---|----------------|
| Koszty bezpośrednie świadczenia usługi | | 0 | 0 |
| koszty zużycia energii elektrycznej | | 0 | 0 |
| koszty zużycia ciepła | | 0 | 0 |
| koszty zużycia wody | | 0 | 0 |
| pozostałe koszty bezpośrednie | | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 124 997 | 2 941 | 127 939 |
| Koszty ogólnego zarządu | 12 196 | 287 | 12 483 |
| Razem koszt własny świadczenia usługi | 137 193 | 3 228 | 140 422 |




Koszty utrzymania budynku administracyjnego

| | |
|--------------------|----------------|
| amortyzacja | 29 368 |
| zużycie materiałów | 52 424 |
| zużycie energii* | 193 483 |
| usługi obce | 86 345 |
| podatki i opłaty | 54 500 |
| pozostałe koszty | 492 |
| razem | 416 612 |

* z wyłączeniem energii zaliczonej do kosztów bezpośrednich wynajmu

Rozliczenie kosztów utrzymania budynku administracyjnego

| | |
|---|----------------|
| przeznaczenie metrażu budynku (m²) | 3 683 |
| pozostała powierzchnia (m ²) | 2 552 |
| wynajem pomieszczeń opomiarowanych (m ²) | 26 |
| wynajem pomieszczeń nieopomiarowanych (m ²) | 1 105 |
| stawka kosztów utrzymania budynku (zł/m²) | 113,12 |
| rozliczenie kosztów utrzymania budynku | |
| pozostała powierzchnia | 288 673 |
| wynajem pomieszczeń opomiarowanych | 2 941 |
| wynajem pomieszczeń nieopomiarowanych | 124 997 |
| razem | 416 612 |

| Koszty wynajmu placu zajezdni | Wynajem placu nieopomiarowanego | Wynajem placu nieopomiarowanego | Razem |
|---|--|--|--------------|
| Koszty bezpośrednie świadczenia usługi | | 0 | 0 |
| koszty zużycia energii elektrycznej | | 0 | 0 |
| koszty zużycia ciepła | | 0 | 0 |
| koszty zużycia wody | | 0 | 0 |
| pozostałe koszty bezpośrednie | | 0 | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 2 412 | 0 | 2 412 |
| Koszty ogólnego zarządu | 235 | 0 | 235 |
| Razem koszt własny świadczenia usługi | 2 647 | 0 | 2 647 |

Koszty utrzymania placu zajezdni

| | |
|------------------|---------------|
| amortyzacja | 4 216 |
| zużycie energii* | 0 |
| usługi obce | 0 |
| podatki i opłaty | 53 054 |
| pozostałe koszty | 0 |
| razem | 57 270 |

* z wyłączeniem energii zaliczonej do kosztów bezpośrednich

Rozliczenie kosztów utrzymania placu zajezdni

| | |
|--|---------------|
| przeznaczenie metrażu placu (m²) | 41 603 |
| pozostała powierzchnia (m ²) | 39 851 |
| wynajem powierzchni opomiarowanej (m ²) | 0 |
| wynajem powierzchni nieopomiarowanej (m ²) | 1 752 |
| stawka kosztów utrzymania placu zajezdni (zł/m²) | 1,38 |
| rozliczenie kosztów utrzymania placu zajezdni | |
| pozostała powierzchnia | 54 858 |
| wynajem powierzchni opomiarowanej | 0 |
| wynajem powierzchni nieopomiarowanej | 2 412 |
| razem | 57 270 |

| Koszty świadczenia usług przez stację kontroli pojazdów | Usługi świadczone dla podmiotów zewnętrznych | Usługi świadczone dla pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|---|--|--|----------------|
| Koszty bezpośrednie świadczenia usługi | 0 | 0 | 0 |
| koszty zużycia materiałów | | | 0 |
| pozostałe koszty bezpośrednie | | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 373 839 | 3 460 | 377 299 |
| Koszty ogólnego zarządu | 36 476 | | 36 476 |
| Razem koszt własny świadczenia usługi | 410 315 | 3 460 | 413 775 |

Koszty pośrednie stacji kontroli pojazdów

| | |
|----------------------------------|----------------|
| amortyzacja | 38 425 |
| zużycie materiałów | 6 781 |
| zużycie energii | 17 520 |
| usługi obce | 12 981 |
| wynagrodzenia | 234 710 |
| świadczenia na rzecz pracowników | 53 534 |
| podatki i opłaty | 8 162 |
| pozostałe koszty | 5 186 |
| razem | 377 299 |

Rozliczenie kosztów pośrednich stacji kontroli pojazdów

| | |
|--|----------------|
| liczba roboczogodzin (rbg) | 6 325 |
| usługi dla podmiotów zewnętrznych (rbg) | 6 267 |
| usługi dla publicznej komunikacji samochodowej (rbg) | 58 |
| stawka kosztów pośrednich (zł/rbg) | 59,65 |
| rozliczenie kosztów pośrednich myjni | |
| usługi dla podmiotów zewnętrznych | 373 839 |
| usługi dla publicznej komunikacji samochodowej | 3 460 |
| razem | 377 299 |

Kalkulacja kosztów zajezdni przypadających na usługi publiczne

| | |
|---|------------------|
| Całkowite koszty zajezdni | 3 284 356 |
| minus koszty utrzymania budynku zajezdni | 526 717 |
| minus koszty utrzymania placu zajezdni | 57 270 |
| Koszty zajezdni bez utrzymania budynku i placu | 2 700 369 |
| koszty utrzymania budynku przypadające na publiczną komunikację samochodową | 320 676 |
| koszty utrzymania placu przypadające na publiczną komunikację samochodową | 54 858 |
| Razem koszty zajezdni przypadające na usługi publiczne | 3 075 903 |

Kalkulacja kosztów wydziałowych przypadających na usługi publiczne

| | |
|---|------------------|
| Całkowite koszty wydziałowe | 2 161 399 |
| minus koszty utrzymania placu-wydział | 206 052 |
| Koszty wydziałowe bez kosztów utrzymania budynku dyspozytorni | 1 955 347 |
| koszty utrzymania placu przypadające na publiczną komunikację samochodową | 206 052 |
| Razem koszty wydziałowe przypadające na usługi publiczne | 2 161 399 |

Rozliczenie kosztów ogólnego zarządu

| | |
|--|-------------------|
| koszty wytworzenia | 27 895 967 |
| publiczna komunikacja samochodowa | 27 188 771 |
| usługi stacji kontroli pojazdów | 373 839 |
| wynajem pomieszczeń w zajezdni | 203 006 |
| pomieszczenia opomiarowane | 45 090 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 157 916 |
| wynajem placu - wydział | 0 |
| pomieszczenia opomiarowane | 0 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 0 |
| wynajem pomieszczeń w budynku administracyjnym | 127 939 |
| pomieszczenia opomiarowane | 2 941 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 124 997 |
| wynajem placu zajezdni | 2 412 |
| plac opomiarowany | 0 |
| plac nieopomiarowany | 2 412 |
| stawka kosztów ogólnego zarządu (zł/zł) | 0,10 |

rozliczenie kosztów ogólnego zarządu

| | |
|--|------------------|
| publiczna komunikacja samochodowa | 2 652 818 |
| usługi stacji kontroli pojazdów | 36 476 |
| wynajem pomieszczeń w zajezdni | 19 807 |
| pomieszczenia opomiarowane | 4 399 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 15 408 |
| wynajem pomieszczeń w budynku dyspozytorni | 0 |
| pomieszczenia opomiarowane | 0 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 0 |
| wynajem pomieszczeń w budynku administracyjnym | 12 483 |
| pomieszczenia opomiarowane | 287 |
| pomieszczenia nieopomiarowane | 12 196 |
| wynajem placu zajezdni | 235 |
| plac opomiarowany | 0 |
| plac nieopomiarowany | 235 |

razem **2 721 819**

Koszty ogólnego zarządu

| | |
|----------------------------------|-----------|
| amortyzacja | 134 297 |
| zużycie materiałów | 82 214 |
| zużycie energii | 0 |
| usługi obce | 253 363 |
| wynagrodzenia | 1 656 511 |
| świadczenia na rzecz pracowników | 362 547 |
| podatki i opłaty | 269 152 |
| pozostałe koszty | 91 672 |

razem koszty ogólnego zarządu **2 849 758**

minus koszty utrzymania budynku administracyjnego 416 612

koszty ogólnego zarządu po korektach **2 433 146**

plus koszty utrzymania budynku administracyjnego
przypadające na PKM 288 673

koszty ogólnego zarządu podlegające rozliczeniu **2 721 819**

| | |
|---|-------------------|
| Kalkulacja kosztu własnego świadczenia usług publicznych | |
| Koszty bezpośrednie (koszty komunikacji samochodowej) | 21 948 010 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 5 240 762 |
| koszty wydziałowe (po wyłączeniach) | 2 161 399 |
| koszty zajezdni (po wyłączeniach) | 3 075 903 |
| koszty stacji kontroli pojazdów przypadające na usługi pasażerskiego transportu publicznego | 3 460 |
| Koszty wytworzenia | 27 188 771 |
| Koszty ogólnego zarządu | 2 652 818 |
| Razem koszt własny świadczenia usług | 29 841 589 |

| | |
|--|----------------|
| Kalkulacja kosztów odsetek przypadających na usługi publiczne | |
| Odsetki bezpośrednio związane z usługami publicznymi | 122 261 |
| odsetki od kredytów na zakup taboru samochodowego | 122 261 |
| Odsetki pośrednio związane z usługami publicznymi | 0 |
| odsetki od kredytu obrotowego | |
| Razem odsetki przypadające na usługi publiczne | 122 261 |

| | Usługi świadczone na rzecz klientów zewnętrznych | Usługi pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|-----------------------------------|---|--|----------------|
| Koszty bezpośrednie | 0 | 0 | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne | 373 839 | 3 460 | 377 299 |
| <i>Liczba roboczogodzin (rbg)</i> | 6 267 | 58 | 6 325 |
| Koszty wytworzenia usług | 373 839 | 3 460 | 377 299 |

| | Wynajem pomieszczeń | Usługi pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|--|----------------------------|--|----------------|
| Budynek zajezdni | | | |
| Koszty bezpośrednie (media) | 1 229 | | 1 229 |
| Koszty pośrednie produkcyjne (koszty utrzymania budynku) | 201 778 | 320 676 | 522 453 |
| Powierzchnia (m ²) | 2 000 | 3 178 | 5 178 |
| Koszty wytworzenia usług wynajmu | 203 006 | 320 676 | 523 682 |
| Budynek administracyjny | | | |
| Koszty bezpośrednie (media) | 0 | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne (koszty utrzymania budynku) | 127 939 | 288 673 | 416 612 |
| Powierzchnia (m ²) | 804 | 2 552 | 3 356 |
| Koszty bezpośrednie (media) | 0 | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne (koszty utrzymania terenu) | 0 | 206 052 | 206 052 |
| Powierzchnia (m ²) | 0 | 12 057 | 12 057 |
| Koszty wytworzenia usług wynajmu | 0 | 206 052 | 206 052 |

| | | | |
|---|-------|--------|--------|
| Teren zajezdni | | | |
| Koszty bezpośrednie (media) | | | 0 |
| Koszty pośrednie produkcyjne (koszty utrzymania terenu) | 2 412 | 54 858 | 57 270 |
| Powierzchnia (m ²) | 1 752 | 39 851 | 41 603 |
| Koszty wytworzenia usług wynajmu | | | |
| | 2 412 | 54 858 | 57 270 |

Kalkulacja rekompensaty na 2017 rok

| Pozycja | Wartość |
|---|-------------------|
| Koszty świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego | 29 963 850 |
| koszty własny świadczenia usług | 29 841 589 |
| koszty finansowe | 122 261 |
| Rozsądny zysk netto z tytułu świadczenia usług pasażerskiego transportu publicznego | 573 347 |
| kapitał własny związany z usługami pasażerskiego transportu publicznego | 9 555 785 |
| stopa kosztu kapitału własnego | 6,00% |
| Podatek dochodowy | 134 489 |
| Przychody ze sprzedaży biletów | 9 640 290 |
| Przychody ze sprzedaży usług świadczonych podczas wypełniania zobowiązania z tytułu świadczenia usług publicznych (przychody pozataryfowe) | 85 042 |
| przychody z reklamy autobusowej i pozostałe | 85 042 |
| Przychody z dotacji (dotacja rozliczana w czasie) | 3 152 359 |
| Wynagrodzenie | 17 793 995 |
| Planowana liczba wozokilometrów (km) | 4 500 000 |
| Stawka wynagrodzenia za jeden kilometr (zł/km) | 3,95 |




Rentowność poszczególnych usług za 2017 rok

| | Usługi niepubliczne | | Usługi pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|---|-------------------|
| | Wynajem pomieszczeń | Usługi stacji kontroli pojazdów | | |
| Przychody ze sprzedaży | 528 869 | 374 005 | 27 519 327 | 28 422 202 |
| koszty wytworzenia | 333 357 | 373 839 | 27 188 771 | 27 895 967 |
| wynik brutto na sprzedaży | 195 512 | 166 | 330 556 | 526 234 |
| koszty ogólnego zarządu | 32 526 | 36 476 | 2 652 818 | 2 721 819 |
| Wynik netto na sprzedaży | 162 987 | -36 310 | -2 322 262 | -2 195 585 |
| <i>Rentowność netto</i> | <i>30,82%</i> | <i>-9,71%</i> | <i>-8,44%</i> | <i>-7,72%</i> |
| Suma wyniku na sprzedaży | 126 677 | | -2 322 262 | -2 195 585 |
| przychody z dotacji | | | 3 152 359 | 3 152 359 |
| koszty finansowe | 0 | | 122 261 | 122 261 |
| Wynik brutto | 126 677 | | 707 836 | 834 513 |

| | Usługi niepubliczne | | Usługi pasażerskiego transportu publicznego | Razem |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---|-------------------|
| | Wynajem pomieszczeń | Usługi stacji kontroli pojazdów | | |
| koszty wytworzenia | 333 357 | 373 839 | 27 188 771 | 27 895 967 |
| koszty ogólnego zarządu | 32 526 | 36 476 | 2 652 818 | 2 721 819 |
| Koszt własny świadczenia usług | 365 882 | 410 315 | 29 841 589 | 30 617 786 |