

Kołobrzeg, dnia 25 lipca 2012 r.

BRM.0012.1.33.2012.K

Sprawozdanie

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Kołobrzeg z kontroli problemowej Pełnomocnika Prezydenta ds. Nadzoru Właścicielskiego i Udziału Miasta w Związkach Stowarzyszeniach – rozliczanie dopłaty do kapitału zapasowego Spółki Komunikacja Miejska sp. z o. o. – zaliczki na poczet wyniku 2012r. i pokrycie straty 2011 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Dariusz Zawadzki – kierownik zespołu kontrolnego,
2. Artur Dąbkowski – członek zespołu,
3. Marcin Beńko – członek zespołu.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia do kontroli: znak: BRM.0012.1.18.2012.I z dnia 17 kwietnia 2012 roku.

Kontrolę przeprowadzono w terminie od 24 kwietnia 2012 do 16 maja 2012.

Ustalenia kontroli:

Komunikacja Miejska w Kołobrzegu sp. z o.o. z siedzibą w 78-100 Kołobrzegu, ul. Solna 2 jest spółką ze 100% udziałem Gminy Miasto Kołobrzeg. Na dzień 31 grudnia 2011 roku kapitał zakładowy spółki wynosi 1 086 000,00 zł. (1 udział ma wartość 1 000,00 zł.)

Przedmiotem działalności spółki jest:

1. Transport lądowy pasażerski miejski i podmiejski,
2. Pozostały transport lądowy,
3. Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych,
4. Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych,
5. Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw,
6. Działalność agencji reklamowych,
7. Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy, pozostała.

Podstawową działalnością, wykonywaną przez spółkę, w przeważającej części, jest transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski.

Komunikacja Miejska w Kołobrzegu sp. z o.o. zobowiązana jest do stosowania uprawnień pasażerów do bezpłatnych lub ulgowych przejazdów środkami lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miasto Kołobrzeg, na podstawie Uchwały Nr XII/147/11 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 12 października 2011 roku w sprawie ustalenia uprawnień pasażerów Komunikacji Miejskiej w Kołobrzegu sp. z o.o. do bezpłatnych lub ulgowych przejazdów środkami lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miasto Kołobrzeg.

Z tytułu stosowania ulg oraz utrzymania linii nierentownych, na pokrycie utraconych przychodów, Komunikacja Miejska w Kołobrzegu sp. z o.o. otrzymuje w każdym roku obrachunkowym, dopłatę do kapitału zapasowego, na pokrycie wykazanej straty bilansowej.

Rozliczenie dopłaty przekazanej w 2011r. do Komunikacji Miejskiej w Kołobrzegu sp. z o.o.

I. Dopłata na pokrycie straty za 2011r.

1. Plan finansowy spółki na 2011 r. – Uchwała Nr 21/2010 Zgromadzenia Wspólników z dnia 5.10.2010r. w sprawie zatwierdzenia planu finansowego KM w Kołobrzegu sp. z o.o. Planowana strata bilansowa 3.375.000,- zł,
Korekta planu finansowego spółki – Uchwała Nr 33/2011 z dnia 9.11.2011r. – planowana strata bilansowa do pokrycia **3.775.000,- zł.**

2. W budżecie miasta na 2011r. w Dziale 600, Rozdział 60004, § 4150 na pokrycie planowanej straty w 2011r., zgodnie z wnioskiem PNW, została ujęta **kwota 3.375.000,- zł.,**

Zmiana w budżecie miasta na rok 2011 dokonana 29 grudnia 2011r. – wzrost dopłaty o kwotę 400.000,- zł. tj. do **wysokości 3.775.000,- zł**

3. Dopłata na pokrycie straty była przekazywana w następujących transzach:

- a) Uchwała Nr 1/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 5.01.2011r. na kwotę 1.100.000,- zł,
- b) Uchwała Nr 5/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 1.04.2011r. na kwotę 700.000,- zł,
- c) Uchwała Nr 26/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 18.08.2011r. na kwotę 350.000,- zł.
- d) Uchwała Nr 30/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 3.10.2011r. na kwotę 700.000,- zł.,
- e) Uchwała Nr 36/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 2.12.2011r. na kwotę 525.000,- zł.
- f) Uchwała Nr 39/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 29.12.2011r. na kwotę 400.000,- zł.

4. W dniu 9 maja 2012 roku Zgromadzenie Wspólników Spółki KM w Kołobrzegu sp. z o.o., zatwierdziło sprawozdanie finansowe spółki (po przeprowadzeniu badania bilansu przez biegłego rewidenta), z wykazaną stratą bilansową **3.761.021,96 zł.** Decyzją Zgromadzenia Wspólników, różnica wynikająca z przekazanej dopłaty, a faktycznie wykazanej straty w kwocie **13.978,04 zł,** Zarząd spółki zwrócił Właścicielowi w 2012 r.

II. Dopłata zwrotna na zakup 6 autobusów

1. Plan inwestycyjny spółki w 2011r. zakładał na zakup autobusów kwotę 4.470.000,- zł. – zatwierdzony 5.10.2010r.,

2. W budżecie miasta na 2011r. w Dziale 600, Rozdział 60004, § 4150 została ujęta kwota **4.434.000,- zł,** jako dopłata zwrotna na zakup 6 autobusów, zgodnie z wnioskiem spółki,

3. Dopłata zwrotna została przekazana na podstawie Uchwały Nr 17/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 18.04.2011 r. w sprawie zmniejszenia wysokości kwoty oraz zmiany terminu dokonania zwrotnej dopłaty określonych w uchwałach nr 18/2010 z dnia 22.07.2010 r. i nr 3/2011 z dnia 7.03.2011 r. na **ogólną kwotę 4.434.000,- zł., w transzach:**

a) do 14.03.2011r. 200.000,- zł.

b) do 20.04.2011r. 4.234.000,- zł.

4. Zwrot dopłaty nastąpił:

- a) Uchwała Nr 20/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 28.06.2011r. w wysokości 800.000,- zł.
- b) Uchwała Nr 25/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 18.08.2011r. w wysokości 500.000,- zł.
- c) Uchwała Nr 35/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 2.12.2011r. w wysokości 2.850.000,- zł.
- d) Uchwała Nr 38/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 28.12.2011r. w wysokości 284.000,- zł.

III. Dopłata przekazana w 2011r. na pokrycie straty za rok 2010

1. Uchwała Nr 19/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 3.06.2011 r. w **wysokości 281.652,25 zł.** Zmiana w budżecie miasta na 2011r. dokonana 27.05.2011 r.

Razem dopłata do spółki Komunikacja Miejska w Kołobrzegu dokonana z budżetu miasta 2011r. w wysokości 8.490.652,25 zł., w tym zwrotna w wysokości 4.434.000,- zł.

Planowana dopłata na pokrycie straty w 2012 roku.

1. Plan finansowy spółki na 2012 r. – Uchwała Nr 34/2011 Zgromadzenia Wspólników z dnia 09.11.2011 r. w sprawie zatwierdzenia planu finansowego na rok 2012 Komunikacji Miejskiej w Kołobrzegu sp. Z o.o. Planowana strata bilansowa 4.008.000, - zł.
2. W budżecie miasta na rok 2012 w Dziale 600, Rozdziale 60004, § 4150 została ujęta dopłata roczna w wysokości 4.041.000, - zł, która uwzględnia ewentualną różnicę planowaną dopłatą w 2011 r., a faktycznie wykazaną (po badaniu bilansu).
3. W dniu 10.01.2012r. zarząd spółki złożył wniosek w sprawie dokonania dopłaty w wysokości 1.250.000,-zł w sześciu transzach – Uchwała nr 3/2012 Zgromadzenia Wspólników z dnia 11.01.2012 r.
4. W dniu 27.03.2012 zarząd spółki złożył wniosek w sprawie dokonania następnych dopłat na pokrycie straty bilansowej w roku 2012 w ogólnej kwocie 1.000.000,- zł – Uchwała nr 10/2012 z dnia 29.03.2012 r.
5. Do dnia 21.06.2012 z budżetu miasta 2012 r. zostanie przekazana dopłata na pokrycie straty 2012r. w ogólnej kwocie 2.250.000, - zł tj. 56,1 % planowanej straty rocznej.
6. Dopłaty są dokonywane, zgodnie z art. 178 § 1 KSH.
7. Właściciel – Gmina Miasto Kołobrzeg – zgodnie z art. 179 § 1 KSH, w każdym roku, zobowiązuje zarząd spółki do zwrotu przekazanej dopłaty, w przypadku, jeżeli nie będzie ona wymagana na pokrycie straty. Decyzja ta jest podejmowana po weryfikacji rocznego sprawozdania finansowego spółki, tj. w I półroczu roku następnego.

Komisja Rewizyjna po wnikliwym zapoznaniu się z przedstawioną Komisji dokumentacją, postanowiła odstąpić od formułowania wniosków pokontrolnych.

PRZEWODNICZĄCY KOMISJI REWIZYJNEJ

Artur Dąbkowski

*sprawozdanie przyjęte
Rada, co jest w decyzji
6 sierpnia 2012 r. m. p. m. p.
Odrzucił: 13 zg. Oprek, 2 osoby
wskazywały się od Odra.
sprawozdanie nie zostało
wskazane o odrzuceniu sprawy
KIEROWNIK BIURA RADY
mgr Danuta Nowak*

"Dokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie może mieć szkodliwy wpływ na wykonywanie zadań przez Urząd Miasta Kołobrzeg lub jego jednostki organizacyjne".

PEŁNOMOCNIK
d/s OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH

Marek Hubert

1-20-11

