

Burmistrz Miasta Dębicy

***Sprawozdanie
z wykonania planów finansowych
spółek miejskich
za 2010r***

Dębica, marzec 2011r



Miejska Komunikacja Samochodowa Sp. z o.o. w Dębicy
39-200 Dębica ul. Sandomierska 3

Wykonanie planu finansowego za 2010 r.

Działalność Spółki w 2010 r. była realizowana w oparciu o plan finansowy zatwierdzony Uchwałą nr 16/10 Zgromadzenia Wspólników z dnia 23 czerwca 2010r.

Tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Uchwała 16/10 Zgromadzenia Wspólników
1	2	3
1	Przychody w PLN	8 625 000
2	Koszty w PLN	8 614 500
3	Inwestycje w PLN , w tym:	1 105 142
	1. Finansowane z własnych środków	470 000
	2. Finansowane z kredytu bankowego	635 142

1 – Przychody

Tabela 2

PLAN PRZYCHODÓW

Lp	wyszczególnienie	Plan 2010	wyk. za XII 2010	% wyk.
1	2	3	4	5
1	Sprzedaż biletów	2 530 000	2 186 004	86,40
	Linie miejskie	1 100 000	925 074	84,10
	Linie gminne	1 400 000	1 234 383	88,17
	bilety wolnej jazdy	30 000	26 547	88,49
2	Sprzedaż ulg i zwonień	1 450 000	1 163 752	80,26
	Urząd Miasta	1 200 000	941 863	78,49
	Urząd Gminy	250 000	221 889	88,76
3	Sprzedaż towarów , LPG	3 915 000	2 000 357	51,09
4	Sprzedaż pozostała	690 000	766 320	111,06
5	Koszt wytw.świadc.		3 082	
6	Przychody operacyjne, finansowe i zyski nadzwycz.	40 000	86 936	217,34
	Razem przychody	8 625 000	6 206 451	28,04
	Rekompensata	335 280	0	0,00
	Przychody ogółem	8 960 280	6 206 451	69,27

Plan przychodów w 2010 r. został zrealizowany na poziomie 71,96 %, z planowanych 8 625 000 uzyskano 6 206 451 zł. , ponadto plan zakładał wypłatę

należnej spółce rekompensaty w kwocie 335 280 zł z czego nie została wpłacona żadna kwota.

W roku 2010 plan zakładał uzyskanie przychodów ze sprzedaży biletów w wysokości 2 530 000 zł, osiągnięto poziom 86,40 % planu tj. kwota 2 186 004 zł. Również zwrot z tytułu sprzedaży ulg i zwolnień przewozowych planowany na poziomie 1 450 000 zł został zrealizowany jedynie w wysokości 1 163 752 zł co stanowi 80,26 % planu. Główną przyczyną niezrealizowania planu w tej pozycji jest bardzo znaczący spadek liczby przewożonych pasażerów, na co wpływ ma głównie konkurencja działająca na rynku lokalnym.

Przychody z tytułu sprzedaży towarów, w tym gazu LPG zaplanowane zostały na rok 2010 w wysokości 3 915 000 zł (w tym 1 815 000 zł przychody zaplanowane ze sprzedaży paliwa ON oraz benzyny w nowej stacji paliw). Sprzedaż towarów na istniejącej stacji została zaplanowana w wysokości 2 100 000, co zostało zrealizowane w wysokości 95,26 % tj. kwota 2 000 357 zł. Niezrealizowanie planu w tej pozycji było skutkiem nie oddania do użytkowania nowej stacji sprzedaży paliw, której budowa przeciąga się w związku z przedłużeniem procedur administracyjnych a także z trudnościami związanymi z rozstrzygnięciem przetargu.

Przychody z tytułu sprzedaży pozostałej zaplanowane w wysokości 690 000 zł zostały zrealizowane w kwocie 766 320 zł, co stanowi 111,06 % planu. Realizacja przychodów na tym poziomie była możliwa w związku z zamknięciem na dłuższy okres czasu konkurencyjnej stacji diagnostycznej.

Przychody finansowe to przychody z tytułu odsetek od depozytów uzyskane w związku z tym iż spółka posiada środki pieniężne przeznaczone na budowę stacji paliw ulokowane na lokatach krótkoterminowych. Na przychody operacyjne składają się przychody z tytułu odszkodowań komunikacyjnych, opłaty dodatkowe uzyskane z tytułu mandatów, nadwyżki magazynowe gazu LPG oraz dotacja z funduszu unijnego w wysokości 13 232,91 zł. Ponadto zyski nadzwyczajne w wysokości 25 935 zł, jest to odszkodowanie wypłacone w związku z powodzią.

Przychody z tytułu rekompensaty zaplanowane na poziomie 335 280,00 nie zostały zrealizowane w żadnym zakresie w związku z brakiem zapłaty przez Gminę Miasta Dębica. Nadmienić należy, iż przychody z tytułu należnej rekompensaty były przeznaczone między innymi na pokrycie strat na działalności przewozowej z lat poprzednich a także na bieżące dotowanie nierentownej działalności przewozowej.

2 – Koszty

Średnie zatrudnienie w 2010 r. zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 wyniosło :
55 osób (54,9)

Stan zatrudnienia na 31-12-2009 r. wyniósł : 56 osób , liczba etatów 59 ½

Stan zatrudnienia na 31-12-2010 r. wyniósł : 57 osób , liczba etatów 59 ½

Średnia miesięczna płaca w spółce bez nagród, odpraw i innych składników w 2010 r. wyniosła: 2 488 PLN.

Średnia miesięczna płaca (bez nagród, odpraw i innych składników w 2009 r. bez Zarządu) wyniosła : 2 108 PLN, w tym :

- pracownicy administracyjni : 2 335 PLN
- pracownicy produkcyjni : 2 187 PLN

Tabela 3

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% (4:3)
1	2	3	4	5
1	Osobowy fundusz płac	1 750 000	1 674 763	95,70
2	Rada Nadzorcza, umowy zlecenia	150 000	156 450	104,30
3	Razem	1 900 000	1 831 213	96,38

Ogółem wydatki płacowe wyniosły w 2010 r. : 1 674 763 zł , z czego wypłacono :

1. Nagrody jubileuszowe na łączną kwotę : 32 122 PLN, w ilości 5 szt.
2. Odprawy na łączną kwotę : 3 590 PLN, w ilości 1 szt.
3. Nagród pozostałych i innych nie wypłacono .

Tabela 4

Lp	wyszczególnienie	Plan 2010	wyk. za XII 2010	% wyk.
1	2	3	4	5
1	Amortyzacja	470 000	455 513	96,92
2	Materiały	953 000	1 037 754	108,89
3	Usługi zewnętrzne	845 000	609 606	72,14
4	Podatki i opłaty	125 500	123 933	98,75
5	Wynagrodzenia	1 900 000	1 831 213	96,38
6	Świad. na rzecz pracown.	442 000	399 167	90,31
7	Pozostałe koszty	103 000	58 622	56,91
8	Koszty sprzedaży towarów	3 701 000	1 847 296	49,91
	Razem koszty działalności gospod.	8 539 500	6 363 104	74,51
9	Koszty operac. i finans.	75 000	113 636	151,51
	Razem koszty	8 614 500	6 476 740	75,18

Koszty w 2010 roku zaplanowane zostały w wysokości 8 614 500 zł, z czego ogółem zrealizowano 75,18 % co stanowi kwotę 6 476 740 zł.

Amortyzacja zaplanowana w wysokości 470 000 zł , zrealizowana na poziomie 455 513 zł (96,92%), głównie ze względu nie oddania do użytkowania nowej stacji paliw.

Znaczne przekroczenie wydatków w pozycji materiały jest wynikiem zmian organizacyjnych w spółce związany z rozwiązaniem umów cywilno prawnych z kierowcami prowadzącymi działalność gospodarczą i przyjęciem ich na etaty. Wiąże się to ze zwiększeniem kosztów w pozycji materiały w związku z przejęciem

tankowania pojazdów, zmniejszeniem kosztów w pozycji usługi zewnętrzne a także zwiększeniem kosztów wynagrodzenia oraz świadczeń na rzecz pracowników. Tak więc sytuacja opisana j.w. jest przyczyną rozbieżności planu w pozycjach: materiały – przekroczenie o 8,89 % , usługi zewnętrzne – brak realizacji o 27,86 %. Plan wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników mimo zaistniałych zmian nie został przekroczony w związku z wprowadzonymi oszczędnościami tj. brakiem wypłaty premii dla pracowników.

Koszty sprzedaży towarów są bezpośrednio związane z pozycją w planie przychodów – „sprzedaż towarów - LPG”. W tej pozycji zaplanowano koszty dotyczące nowej stacji paliw w wysokości 1 740 000 zł, pozycja została niezrealizowana w związku z nie oddaniem do użytkowania nowego obiektu.

Na koszty operacyjne i finansowe składają się koszty związane z odsetkami od kredytów, opłatami i prowizjami bankowymi. Ponadto koszty darowizn, koszty zastępstwa procesowego oraz koszty rezerw na świadczenia pracownicze. W planie roku 2010 założono wielkość tych wydatków na poziomie 75 000 zł , zrealizowano w wysokości 113 636 zł , tj. 151,51 %. Znaczne przekroczenie wydatków w tej pozycji jest wynikiem wprowadzenia rezerw na świadczenia pracownicze w wysokości 59 072 zł oraz stratami nadzwyczajnymi w wysokości 17 937 zł związanymi z usuwaniem skutków powodzi.

3 – Inwestycje

Plan oraz wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco :

Tabela 5.

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan 2010 rok</i>	<i>Wykonanie 2010 rok</i>
1	Splata kredytu inwestycyjnego	313 212	313 212
2	Przebudowa stacji paliw i budowa myjni samoobsługowej dwustanowiskowej	635 142	33 537
3	Modernizacja placu i stanowisk postojowych	80 000	69 695
4	Zakup autobusu	40 000	51 584
5	Zakup oprogramowania, urządzeń komputerowych, urządzeń diagnostycznych	36 788	3 000
	<i>Razem</i>	<i>1 105 142</i>	<i>471 028</i>

4 – Sytuacja finansowa spółki na dzień 31-12-2010r.

1. Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31-12-2010 r.

W 2008 roku został zaciągnięty kredyt inwestycyjny na zakup autobusów używanych w wysokości 360 000 zł. Na dzień 31-12-2010 r. zadłużenie z tytułu tego kredytu wyniosło : 213 576 zł.

Limit w rachunku bieżącym ustalony jest na kwotę 200 000 zł, na 31-12-2010 r. został wykorzystany w kwocie : 43 309,69 zł

Łącznie zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31-12-2010 r. wynosi : 256 885,69 zł w bilansie spółki ujęte jako :

Kredyty i pożyczki długoterminowe : 141 364,00 zł

Kredyty i pożyczki krótkoterminowe : 115 521,69 zł

2. Stan należności oraz zobowiązań

	<i>Stan na 31-12-2009 r.</i>	<i>Stan na 31-12-2010 r.</i>
Należności , w tym :	268 505	560 695
- z tytułu dostaw i usług	242 469	540 815
- z tytułu podatków, ZUS	20 465	15 199
- pozostałe	5 571	4 681
Zobowiązania , w tym :	368 039	374 641
- z tytułu dostaw i usług	181 435	180 891
- z tytułu podatków, ZUS	108 593	113 776
- z tytułu wynagrodzeń	57 378	66 139
- pozostałe	20 633	13 835

3. Wynik finansowy – porównanie z planem

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan 2010 r.</i>	<i>Wykonanie 2010 r.</i>	<i>% wykonania</i>
1	2	3	4	5
1	Przychody	8 625 000	6 206 451	71,96
2	Koszty	8 614 500	6 476 740	75,18
3	Wynik finansowy	10 500	- 270 289	---

Plan finansowy w 2010 roku zakładał osiągnięcie przychodów na poziomie wyższym od kosztów o 10 500 zł.

Plan przychodów nie został zrealizowany , planu kosztów mimo wprowadzonych oszczędności nie udało się zbilansować do wysokości osiągniętych wpływów. Powstała strata jest wynikiem znacznego spadku przychodów ze sprzedaży biletów na liniach miejskich a także nie oddaniem do użytkowania stacji tankowania pojazdów.

PREZES ZARZĄDU
mgr Piotr Chęć