

Opisowe sprawozdanie
z wykonania planu finansowego za 2010r.
Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Dębicy.

Uwaga: dane zawarte w sprawozdaniu oparte są na pierwszej wersji sprawozdania bilansowego Spółki za 2010r.

1.Przychody 2010r.

Główne źródło przychodów stanowi sprzedaż ciepła na potrzeby centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej dla: Spółdzielni i Wspólnot Mieszkaniowych, instytucji, przedsiębiorstw oraz odbiorców indywidualnych. Z usług przedsiębiorstwa korzysta około 24,5 tysiąca mieszkańców Dębicy.

Z uwagi na zależność uzyskiwanych przychodów od panujących warunków atmosferycznych, wielkość sprzedaży planuje się w oparciu o temperatury roku poprzedniego, skorygowane uśrednionymi danymi meteorologicznymi kilku ostatnich lat. Istotnym elementem wpływającym na wielkość przychodów jest moc zamówiona przez odbiorców. Tu również następują zmiany ze względu na ograniczoną możliwość przyłączania do sieci nowych budynków, jak również prowadzone działania termo modernizacyjne przez odbiorców dotychczasowych. W efekcie notowany jest spadek mocy zamówionej w przedsiębiorstwie co świadczy o stopniowym zmniejszaniu się zapotrzebowania na ciepło.

Mimo przedstawionych uwarunkowań, przedsiębiorstwo zrealizowało zaplanowaną sprzedaż ciepła w 110,06%. Wynika to z faktu, że w roku 2010 temperatury zewnętrzne były znacznie niższe od średnich z lat poprzednich.

Należy zaznaczyć, że ceny ciepła i usług przesyłowych stosowane przez przedsiębiorstwo należą do niższych w regionie.

Uzyskanie mniejszych niż zaplanowano przychodów w pozycji „pozostałe przychody” o 2,97% to wynik mniejszej sprzedaży węgla dla pracowników i związanych z tą sprzedażą usług transportowych. Nie miało to jednak większego wpływu na uzyskany wynik w pozycji „razem przychód ze sprzedaży”, który ukształtował się na poziomie 109,88%.

2.Koszty 2010r.

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2009r.	79 osób / 78,5 etatów
Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2010r.	79 osób / 78,5 etatów
Średnioroczne zatrudnienie zgodnie ze sprawozdaniem Z-06 za 2010r.	79 osób

Dane do analizy wykonania kosztów związanych z wydatkowanym funduszem płac zawiera załącznik Nr.1

Analizując uzyskane wskaźniki należy stwierdzić iż zatwierdzony przez Zgromadzenie Wspólników plan finansowy w zakresie wyniku finansowego został zrealizowany.

Fundusz płac, tak ogółem jak i w poszczególnych pozycjach wypłacony został zgodnie z założeniami planu. Nieznaczny wzrost uzyskanych wskaźników związany jest z koniecznością przestrzegania zapisów Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy.

Wzrost wypłat nagród jubileuszowych o 1,84% spowodowany został korektą wysokości nagrody po udokumentowaniu przez pracownika prawa do nagrody za wyższy staż .

Fundusz na wypłaty odpraw emerytalno-rentowych planowany jest na podstawie zgłoszeń chęci skorzystania z przejścia na emeryturę przez pracowników. Zmiana decyzji pracownika spowodowała niewykonanie założeń planu w pozycji „odprawy emerytalno – rentowe”

Niewykonanie w pozycji „premia bilansowa” o 0,06 % wynika ze zmiany podstawy wypłaty premii w związku ze zmianami kadrowymi w pionie księgowości.

Koszty związane z realizacją zadań merytorycznych zawiera załącznik Nr 2.

Należy stwierdzić, że założony plan kosztów został zrealizowany. Nieznaczne wahania wskaźników w poszczególnych pozycjach są wynikiem działania czynników obiektywnych.

Wzrost kosztów miała węglowa o 9,41% jest wynikiem podniesienia przez Kompanię Węglową SA ceny sprzedaży węgla o 2,3% jak również większego niż planowano zapotrzebowania na ciepło w roku kalendarzowym 2010.

Wzrost kosztów gazu ziemnego 12,99% to wynik zmiany cen dostarczanego gazu oraz większego zużycia z w/w przyczyn.

Przekroczenie o 5,35% pozycji „materiały do remontów” miało związek z zakupem materiałów na realizację zadania pod nazwą „Remont pomieszczeń socjalnych w kotłowni przy ulicy Rzecznej 1A.

Na wzrost kosztów w pozycji „pozostałe” o 59,64% wpłynęła zmiana cen paliwa, materiałów biurowych, czasopism, oraz wymiana oprzyrządowania sprzętu komputerowego, jak również zakup wyposażenia do remontowanych pomieszczeń socjalnych.

Wzrost pozycji „usługi obce” o 1,96% ma związek z przekroczeniem planu w pozycji „pozostałe usługi obce” o 14,75% do których należą koszty usług komunalnych, informatycznych, badań technicznych i dozoru technicznego oraz opłat bankowych.

Zwiększenie kosztów z tytułu naliczonej opłaty za emisję zanieczyszczeń do atmosfery o 4,49%, ma bezpośredni związek z ilością zużytego węgla.

Zwiększenie odpisu na PFRON w stosunku do planu o 29,38% to wynik mniejszych zakupów w Zakładach Pracy Chronionej.

„Pozostałe podatki i opłaty „ wzrosły w stosunku do planu o 9,7% z powodu wzrostu opłat za ogłoszenia w publikatorach bilansów i taryf oraz opłat wynikających z udziału przedsiębiorstwa w Konsorcjum Polska Unia Ubocznych Produktów Spalania.

Koszty obsługi kredytu obrotowego na zakup węgla były niższe od planowanych o 34,5%. Wynika to z korzystnej oferty kredytowej oraz niższej niż zakładano wysokości kredytu.

3. Inwestycje 2010r.

Plan zadań inwestycyjnych oraz ich zakres rzeczowy i finansowy przedstawia załącznik Nr3.

Jak widać z przedstawionych danych niemal wszystkie zadania zostały zrealizowane. W niektórych zadaniach wystąpiły wprawdzie różnice w pozycjach plan i wykonanie, które spowodowane zostały zmianą zakresu rzeczowego. Należy jednak podkreślić, że w ujęciu wartościowym plan inwestycji został przekroczony o kwotę 163.120,73zł.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczono również koszty opłaty rejestracyjnej REACH związane z wymogami Unii Europejskiej dotyczącymi producentów substancji chemicznych.

4. Sytuacja finansowa Spółki na dzień 31.grudnia 2010r

Wymagane dane przedstawia załącznik Nr.4.

Spółka spłaca pożyczkę w wysokości 1.175,6 tys. zł udzieloną w 2007 r. przez NFOŚiGW jako dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „Remont instalacji wyciągu spalin wraz z zabudową podgrzewaczy wody dla trzech kotłów WR-10 oraz modernizacja układu pompowego kotłowni”.

Kwota należności zawiera wartość sprzedaży bieżącej ciepła w miesiącu grudniu 2010r.

Stan zobowiązań jest odbiciem specyfiki działalności Spółki :terminów wypłat wynagrodzeń i spłat zobowiązań wynikających z zawartych umów, jak również przyjętych okresów rozliczeniowych za świadczone usługi.

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Tomasz Wróbel

Wykonanie planu wydatków płacowych za 2010 r.				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Dynamika w % 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki płacowe ogółem za 2010 r. w tym:	3 442 577	3 462 327	100,57
1.1	podstawowy fundusz płac	3 233 283	3 268 500	101,09
1.2	nagrody jubileuszowe			
	- kwota	177.990	181 266	101,84
	- ilość	15	15	100,00
1.3	odprawy emerytalno – rentowe			
	- kwota	18 738		
	- ilość	1		
1.4	premija bilansowa	8 205	8.200	99,94
1.5	Społeczny Inspektor Pracy + KZP	4 361	4 361	100,00
2.	Średnia płaca miesięczna za 2010 r. bez nagród, odpraw i innych składników, wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki	3178	3214	101,13

2picaul

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Tomasz Wróbel

Wykonanie planu kosztów za 2010 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Zużycie materiałów i paliw	5 493 748,00	6 062 419,36	110,35
1.1	miał węglowy	4 494 722,00	4 917 552,15	109,41
1.2	gaz ziemny	673 679,00	761 159,05	112,99
1.3	materiały do remontów	249 890,00	263 247,32	105,35
1.4	pozostałe	75 457,00	120 460,84	159,64
2.	Energia i woda	856 658,00	787 082,91	91,88
2.1	energia elektryczna	806 657,00	741 563,78	91,93
2.2	woda	50 001,00	45 519,13	91,04
3.	Usługi obce	927 527,00	945 692,17	101,96
3.1	remontowe	56 220,00	55 885,01	99,40
3.2	transportowe	639 051,00	623 303,93	97,54
3.3	pozostałe usługi obce	232 256,00	266 503,23	114,75
4.	Wynagrodzenia	3 442 577,00	3 462 327,38	100,57
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	734 483,00	713 500,26	97,14
5.1	ZUS	576 339,00	566 023,19	98,21
5.2	ZFŚS	88 193,00	88 193,20	100,00
5.3	pozostałe świadczenia	69 951,00	59 283,87	84,75
6.	Podatki i opłaty	670 521,00	696 955,56	103,94
6.1	opłata za emisję	145 280,00	151 803,21	104,49
6.2	podatek od nieruchomości	423 913,00	422 598,00	99,69
6.3	PFRON	57 900,00	74 911,67	129,38
6.4	pozostałe	43 428,00	47 642,68	109,70
7.	Pozostałe koszty	36 000,00	28 582,92	79,40
7.1	ubezpieczenia majątku	10 000,00	10 419,00	104,19
7.2	reklama	10 000,00	859,14	8,59
7.3	podróże służbowe	16 000,00	17 015,78	106,35
7.4	pozostałe		289,00	
8.	Odpisy amortyzacyjne	1 420 756,00	1 426 819,98	100,43
9.	Obsługa kredytu	87 978,00	57 624,17	65,50
	Razem koszty	13 670 248,00	14 181 004,71	103,74
11.	Sprzedaż ciepła	13 500 127,00	14 858 374,55	110,06
12.	Pozostałe przychody	192 750,00	187 019,93	97,03
	Razem przychód ze sprzedaży	13 692 877,00	15 045 394,48	109,88
13.	Wynik finansowy brutto	22 629,00	477 867,13	2 111,75

Spicew

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Tomasz Wróbel

Inwestycje w 2010r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan nakładów	Wykonanie
1	2	3	4
1.	Wymiana komina stalowego - kotłownia K - 15	695 000,00 zł	707 052,65 zł
2.	Pilotażowa instalacja wykorzystania ciepła słonecznego na potrzeby ciepłej wody użytkowej na	689 822,00 zł	696 788,36 zł
3.	Przyłącz do budynku przy ul. Kołłątaja 11	3 000,00 zł	7 963,94 zł
4.	Przyłącz do budynku Przedszkola Miejskiego przy	31 000,00 zł	52 929,75 zł
5.	Przyłącz do budynku przedszkola przy ul.	17 000,00 zł	14 542,40 zł
6.	Przyłącz do budynku przychodni przy ul. Szkolnej	12 000,00 zł	27 511,53 zł
7.	Zakup spychacza gasienicowego	16 000,00 zł	16 041,64 zł
8.	Połączenie zewnętrznych instalacji odbiorczych zasilanych z kotłowni przy ul. Sobieskiego 13 i Batorego 14. Wykonanie przyłącza do budynku Sobieskiego 6 z kotłowni Batorego 14- prace przygotowawcze	12 000,00 zł	72,20 zł
9.	Przyłącz do Liceum Ogólnokształcącego nr 2	4 000,00 zł	10 679,67 zł
10.	Przyłącz do budynku Wspólnoty Słoneczna 98	15 000,00 zł	26 330,61 zł
11.	Przyłącz do budynku Łąkowa -prace	6 000,00 zł	3 457,66 zł
12.	Rozbudowa węzła ciepłego na potrzeby części rekreacyjnej basenów	2 000,00 zł	1 347,18 zł
13.	Modernizacja 850,5 m sieci ciepłowniczej na terenie Dębicy-prace przygotowawcze	40 000,00 zł	19 252,80 zł
14.	Zakup stopki wibracyjnej TV6 DX	6 100,00 zł	6 075,18 zł
15.	Przyłącz do budynku Przedszkola Miejskiego przy ul.3-go Maja- zakup węzła ciepłego	24 000,00 zł	25 160,00 zł
16.	Wdrożenie systemu zdalnego odczytu ciepłomierzy	41 000,00 zł	39 891,98 zł
17.	Zakup wentylatora WWOAX		6 315,80 zł
18.	Montaż klimatyzatora w bud.socjalno-biurowym		4 002,50 zł
19.	Zakup pompy 50WR kotłownia Rzeczna 1A		6 202,17 zł
20.	Zakup pompy co 80/1-12 Wym. Kochanowskiego		4 819,63 zł
21.	Zakup pompy co 80/1140 Wym. Mickiewicza		9 270,55 zł
22.	Zakup pompy co 80/140-h/2Wym. Kochanowskiego		9 270,55 zł
23.	Zakup pompy co 65/1-10 Szkoła Podst.nr 11		3 604,30 zł
24.	Termomodernizacja kotłowni Rzeczna 1A		269,50 zł
	Razem nakłady na zadania inwestycyjne	1 613 922,00 zł	1 698 852,55 zł
	Poniesione nakłady na wartości niematerialne i prawne		
1.	Licencja programu komputerowego		10 599,00 zł
2.	rejestracyjna REACH		67 591,18 zł
	Razem nakłady na WN i P		78 190,18 zł
	Ogółem nakłady	1 613 922,00 zł	1 777 042,73 zł

opisany

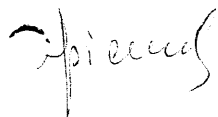
PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Tomasz Wróbel

Sytuacja finansowa Spółki na 31.XII. 2010 r.		
Wyszczególnienie	2009 rok	2010 rok
1. Zadłużenie z tytułu kredytów i inne:	2 588 083,83	1 893 900,00
a) kredyt obrotowy na sfinansowanie zakupu węgla	2 000 283,83	1.600.000,00
b) pożyczka z NFOŚiGW na sfinansowanie zadania inwestycyjnego	587 800,00	293.900,00
2. Stan należności na 31.XII	2 562 591,14	2.969.726,54
- z tyt. robót i usług	2 353 027,38	2.866.901,52
- z tyt. podatków	102 009,00	0
- pozostałe	107 554,76	102.825,02
3. Stan zobowiązań na 31.XII bez kredytów i pożyczek	1 003 649,62	1 533 831,58
- z tyt. dostaw i usług	211 529,25	493.620,12
- z tyt. podatków	610 797,10	777.550,64
- z tyt. wynagrodzeń	130 428,48	210.351,62
- inne	50 894,79	52.309,20
Wynik finansowy brutto planowany	53 021,00	22.629,00
Wynik finansowy brutto uzyskany	182 653,07	477.867,13

Uwagi:

Dane 2009 roku według bilansu.

Dane 2010 roku według F01.



PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Tomasz Wróbel