

Spółki komunalne

Poniżej przedstawiono skróconą informację za 2008r., dotyczącą realizacji planów finansowych spółek, których właścicielem jest Miasto Dębica, , tj.:

- Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp.z o.o.
- Wodociągi Dębickie Sp. z o.o.
- Miejska Komunikacja Samochodowa Sp. z o.o.
- Administracja Domów Mieszkalnych Sp. z o.o.
- Zakład Usług Miejskich Sp. z o.o.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.

Plan przychodów spółki został wykonany w 95,7 % następująco :

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wsk.
- sprzedaż energii ciepłej	11.836.737	11.282.503	95,3%
- pozostałe przychody	265.190	298.204,3	112,,5%
Ogółem przychody	12.101.927	11.580.707	95,7%

Koszty wykonane zostały w 96,8 % i obejmowały :

- miał węglowy	3.292.264	3.338.289	101,4%
- gaz ziemny	630.486	600.540	95,2%
- materiały do remontów	160.040	118.792	74,2 %
- energia elektryczna	602.400	612.726	101,7%
- woda	46.560	38.787	83,3%
- remonty	28.000	31.229	111,5%
- transport	556.900	500.561	89,9%
- pozostałe usługi obce	181.350	296.084	163,3%
- wynagrodzenia (wynagr.+ZUS)	4.053.810	3.658.138	90,2%
- odpis na fundusz socjalny	85.400	84.315	98,7%
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	61.400	59.670	97,2 %
- amortyzacja	1.424.000	1.431.444	100,5%
- opłata za emisję	201.000	141.252	70,3%
- podatek od nieruchomości	396.000	396.277	100,1 %
- pozostałe koszty	213.440	217.146	101,7%
- obsługa kredytu	96.000	120.937	126,0 %
Ogółem koszty	12.029.050	11.646.187	96,8%

Głównym źródłem przychodów Spółki jest sprzedaż ciepła na potrzeby centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej dla Spółdzielni Mieszkaniowych, przedsiębiorstw, instytucji oraz odbiorców indywidualnych. Z uwagi na zależność uzyskiwanych wyników finansowych przez Spółkę w dużej

mierze od panujących warunków atmosferycznych w okresie grzewczym, wartość sprzedaży planuje się w oparciu o temperatury roku poprzedniego, skorygowane uśrednionymi danymi historycznymi uzyskiwanymi z Instytutu Meteorologii i Gospodarki Wodnej w Jasionce. Mimo tych działań trudno jest o precyzyjne ustalenie poziomu planowanych wskaźników.

Uzyskanie większych niż planowano przychodów pozostałych umożliwiła większa sprzedaż paliwa gazowego, wynikająca z zawartych umów na obsługę kotłowni przy ul. Rzeszowskiej 20 i 46, wykonanie nieplanowanych prac przy przełożeniu jak również sprzedaż węgla dla pracowników, żużla i związanych z tą sprzedażą usług transportowych.

Spadek wartości sprzedaży ciepła o 4,7 % pociągnął za sobą niewykonanie planu kosztów zużycia materiałów i usług transportowych.

Brak stabilności rynku węglowego powoduje, iż mimo zawartej umowy wieloletniej na dostawę węgla, Spółka zmuszona jest każdorazowo akceptować ceny sprzedaży ustalone przez dostawcę.

Na wzrost kosztów wpłynęła również konieczność wprowadzenia monitoringu na badania pomiaru ilości pobranej wody, ilości i jakości ścieków wprowadzanych do urządzeń kanalizacyjnych, pomiaru ilości i jakości emitowanych substancji zanieczyszczających wprowadzanych do powietrza zgodnie z pozwoleniem zintegrowanym na prowadzenie instalacji – kotłowni K-15.

Nieplanowane były również koszty związane z remontem komina, który okazał się konieczny ze względu na wystąpienie zmian korozyjnych i zmniejszenie wytrzymałości mechanicznej.

Zaciągnięcie wyższego niż planowano kredytu obrotowego na sfinansowanie zakupu węgla a także wzrost stóp procentowych kredytu spowodowało zwiększenie kosztów obsługi kredytu o 26,0 %.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez spółkę w 2008r na łączną kwotę 1.724.107 zł, obejmowały :

- zewnętrzna instalacja odbiorcza przy ul.Sportowej	195.929 zł
- budowa zaplecza socjalno-biurowego przy kotłowni Rzeczna 1 A	383.266 zł
- zakup lokalnych kotłowni gazowych przy ul.Rzeszowska 20 i 46	220.991 zł
- węzeł ciepły w budynku Galerii przy ul.Akademickiej	15.524 zł
- węzeł ciepły w budynku Muzeum Regionalnego	9.316 zł
- prace projektowe modernizacji układu zasilania bloków mieszk.na os.Mickiewicza	170 zł
- zakup urządzeń	6.255 zł
- spłata pożyczki i kredytu inwestycyjnego	893.900 zł

W 2008r nie zrealizowano planowanego przyłącza WI 4 do kolektorów co i ccw przy ul. Sportowej oraz realizację zadania „ Prace projektowe modernizacji układu zasilania bloków mieszkalnych na os. Mickiewicza” przeniesiono na rok 2009.

Spółka spłaca pożyczkę udzieloną przez NFOŚiGW w 2007r. w wysokości 1.175.600 zł na sfinansowanie zadania pn.” Remont instalacji wyciągu spalin wraz z zabudową podgrzewaczy wody dla trzech kotłów WE – 10 oraz modernizacja układu pompowego kotłowni”.

Wzrost zadłużenia Spółki z tyt. zaciągniętych kredytów z 1.200.000 w 2007r. do 2.000.371 w 2008r wynika z konieczności zabezpieczenia zapasu paliwa na okres grzewczy 2007/2008 przy wzroście cen u dostawców oraz sytuacji na rynku węgla w miesiącach jesiennych.

Stały nieprzewidywalny wzrost cen paliwa powoduje ciągłe trudności w finansowym zabezpieczeniu planowanych zakupów.

Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2007r. był równy 81 osób, a na koniec 2008r 81 osób. Średnioroczne zatrudnienie wyniosło – 80 osób.

Z funduszu płac wypłacono 15 nagród jubileuszowych na kwotę 159.252 zł, 4 odprawy emerytalno – rentowe 115.504 zł, premie bilansowe na kwotę 9.270 zł.

Średnia płaca liczona bez nagród, odpraw i innych składników 2.664 zł.

Sytuacja finansowa spółki na 31 grudnia 2007r:

- zadłużenie z tytułu kredytów bankowych –	2.000.371 zł
pożyczki NFOŚiGW -	881.700 zł
- należności	– 2.352.265 zł
- zobowiązania (bez pożyczek i kredytu) –	929.576 zł
- wynik finansowy brutto	- 316.127 zł

Wodociągi Dębickie Sp. z o.o.

Podstawowym zadaniem Spółki jest dostawa wody i odbiór ścieków dla wszystkich mieszkańców, obiektów użyteczności publicznej i podmiotów gospodarczych na terenie miasta.

Przychody zrealizowane zostały w 100,7 % następująco :

	Plan w .zł	Wykonanie w .zł	Wsk.
- sprzedaż wody	5.441.000	5.273.977	96,9%
- sprzedaż usług kanalizacyjnych	7.167.000	7.083.330	98,8%
- opłata abonamentowa	562.000	567.958	101,1%
- pozostała sprzedaż	30.000	80.177	267,3%
- przychody operacyjne	150.000	415.789	277,2%
- przychody finansowe	50.000	69.235	138,5%
Ogółem przychody	13.400.000	13.490.466	100,7%

Koszty wykonane zostały w 100,6%, następująco :

	Plan w .zł	Wykonanie w .zł	Wsk.
- zużycie materiałów	1.140.000	1.140.302	100,0%
- energia elektryczna	1.110.000	1.041.269	93,8%
- remonty	550.000	765.518	139,2%
- świadczenia na rzecz pracowników			
z tyt. Umów o pracę (wynagrodzenia+ZUS)	4.190.000	4.247.637	101,4%

- amortyzacja	3.550.000	3.187.231	89,8%
- opłaty za szczególne korzyst. ze środ.	280.000	257.352	91,9%
- podatek od nieruchomości	1.340.000	1.321.067	98,6%
- pozostałe koszty dział.al.podst.	1.090.000	1.306.795	119,9%
- koszty utrzymania urządzeń pomiarowych	100.000	168.617	168,6%
- pozostałe koszty	50.000	41.509	83,0%
Ogółem koszty	13.400.000	13.477.297	100,6%

Spółka w 2008r zrealizowała zadania inwestycyjne na łączną kwotę 3.617.006 zł, z tego :

	plan w zł	wykonanie w zł
- dotyczące sieci wod.-kanalizacyjnej	4.380.000	1.449.673
- dotyczące produkcji wody	1.770.000	1.460.122
- oczyszczalnia ścieków	587.000	422.950
- laboratorium wody i oczyszczania ścieków	217.500	186.131
- dział transportu i zaopatrzenia	70000	77.821
- dział księgowości i administracja	10.000	20.309

Ważniejsze inwestycje to :

- modernizacja filtrów żwirowych-kontynuacja	-	489.812 zł
- budowa czwartej komory osadnika wstępnego	-	411.708 zł
- wykonanie zbiornika przeciwuderzeniowego	-	140.718 zł
- modernizacja budynku chemicznego	-	128.289 zł
- wodociąg ul. Saperów	-	94.105 zł
- modernizacja systemu opomiarowania	-	105.735 zł
- wodociąg ul. Sandomierska i Przemysłowa	-	304.676 zł
- wodociąg ul. Krakowska / Traugutta	-	188.120 zł
- modernizacja systemu napowietrzania bloku biologicznego -		177.697 zł
- modernizacja budynku laboratorium wody	-	101.670 zł
- zakup samochodu – obsługa sieci, pogotowie techniczne -		77.821 zł
- zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania	-	20.309 zł

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2007r wynosiło 102 osoby, na 31 grudnia 2008r – 106 osób. Średnioroczne zatrudnienie wyniosło 104 etaty.

Z funduszu płac wypłacono 20 nagród jubileuszowych na kwotę 116.014 zł, 5 odpraw emerytalnych na kwotę 37.772 zł.

Średnia płaca miesięczna bez nagród, odpraw i innych składników wyniosła w 2008r - 2.653 zł.

Na 31 grudnia 2008r. spółka posiadała:

należności krótkoterminowe na kwotę	-	1.690.934 zł,
zobowiązania krótkoterminowe na kwotę	-	1.086.557 zł.

Wynik finansowy netto : + 15.789 zł

Spółka na dzień 31.12.2008r. nie posiadała zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

Miejska Komunikacja Samochodowa Sp. z o.o.

Podstawowym źródłem przychodów dla Spółki jest świadczenie usług przewozowych w ramach lokalnego transportu zbiorowego. Działalność ta prowadzona jest na terenie Gminy Miasta Dębica jak również gmin ościennych.

Plan przychodów spółki wykonany został w 93,9%. Wykonane przychody w kwocie 5.459.102 zł obejmowały:

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wsk.
- sprzedaż biletów	2.600.000	2.431.462	93,5%
- sprzedaż ulg i zwolnień	1.080.000	1.210.599	112,09%
- sprzedaż towarów - LPG	1.450.000	1.067.183	73,6%
- sprzedaż pozostała	624.000	640.695	102,7 %
- przychody operacyjne i finansowe	61.000	88.300	144,7%
- koszt wyt.świad.na wł.potrz.	0	20.863	
Ogółem przychody	5.815.000	5.459.102	93,9%

Spółka uzyskała przychód ze sprzedaży biletów na liniach miejskich w wysokości 1.110.466 zł , co stanowi 92,5 % planu, natomiast na liniach podmiejskich plan zrealizowano w 94,4 % tj. przychód w wysokości 1.320.996 zł. Pomimo wysokiej sprzedaży biletów w porównaniu z rokiem 2007, Spółka nie wykonała planu w stu procentach. Powodem tego jest w głównej mierze duża konkurencja działająca na dębickim rynku przewozów miejskich.

Przychody z tytułu zwrotu kosztów stosowania ulg i zwolnień zostały zrealizowane odpowiednio z Urzędu Miasta w wysokości 113,9 % planu tj. kwota 1.002.547 zł i Urzędu Gminy 104,0% planu tj. kwota 208.052 zł. Do zrealizowania wpływów ponad zakładany plan przyczyniło się wprowadzenie na liniach miejskich tzw. „biletu zerowego”, co dało możliwość dokładnego wyliczenia ilości osób korzystających z bezpłatnych przejazdów. Ponadto na liniach podmiejskich zaobserwowano wzrost liczby uczniów korzystających z komunikacji miejskiej.

Realizacja planu przychodów z tytułu sprzedaży towarów – LPG w wysokości zaledwie 73,6 % planu tj. w wysokości 1.067.183 zł jest wynikiem gwałtownego spadku ilości sprzedawanego gazu LPG w związku z uruchomieniem dużej liczby konkurencyjnych stacji na terenie Dębicy i okolic. Dochody z tytułu tej sprzedaży maleją z roku na rok mimo stosowania konkurencyjnej ceny.

Sprzedaż pozostała to m.in. usługi diagnostyczne, myjnia, sprzedaż reklam i wynajem autobusów. Przychody z te zostały zrealizowane w 102,7 % tj. w wysokości 640.695 zł. Przekroczenie planu w głównej mierze spowodowane jest wzrostem przychodów z wynajmu autobusów.

Na przychody operacyjne składają się: uzyskane odszkodowanie za bezumowne korzystanie z przystanków MKS od firmy MONIS, odszkodowania wypłacone przez ubezpieczyciela z tytułu szkód majątkowych i komunikacyjnych, wpływy uzyskane z windykacji należności za jazdę bez ważnego

biletu bądź dokumentu uprawniającego do ulgi oraz wartość biletów wolnej jazdy dla pracowników Spółki i ich rodzin. Przychody finansowe to odsetki od lokat i odsetki od należności wpłacone przez kontrahentów.

Plan kosztów ustalony na 5.815.000 zł wykonany został w wysokości 5.385.677 zł, tj 92,6%.

Wykonane koszty 2008r obejmowały:

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wsk.
- zużycie materiałów	983.500	941.471	95,7%
- usługi zewnętrzne	790.000	804.450	101,9%
- wynagrodzenia	1.698.000	1.690.534	99,6%
- świadczenia na rzecz pracowników	420.000	368.436	87,7%
- amortyzacja	330.000	332.873	100,9%
- podatki i opłaty	108.500	116.493	107,4%
- pozostałe koszty	70.000	64.219	91,7%
- koszt sprzedaży towarów	1.340.000	1.000.412	74,7%
- koszty operacyjne i finansowe	75.000	66.789	89,0%
Ogółem koszty	5.815.000	5.385.677	92,6%

Wielkość kosztów poniesionych w 2008r była dostosowana do osiągniętych wpływów.

Koszty zakupu materiałów, w tym energii, gazu i pozostałe media zrealizowano w wysokości 95,7 % co stanowi kwotę 941.471 zł, w tym wymieniono butle gazowe LPG w 11 autobusach.

Wzrost kosztów z tytułu usług zewnętrznych to zwiększenie kosztów utrzymania bazy, w tym w szczególności ochrony, sprzątnania i monitoringu.

Nakłady inwestycyjne w 2008 zaplanowano w wysokości 690.000 zł. Zrealizowane zostały w 128,1 % na kwotę 883.683 zł i obejmowały:

- spłatę rat kredytu 240.000 zł
- zakup autobusów 566.778 zł
- zakup sprzętu oraz programów komputerowych, kas fiskalnych 23.249 zł
- zakup urządzeń i wyposażenia OSKP 6.170 zł
- ułożenie kostki na placu manewrowym 46.827 zł
- przebudowa OSKP 552 zł
- wykonanie dokumentacji 107 zł

Głównym zadaniem inwestycyjnym Spółki w 2008r był zakup 5 autobusów niskopodłogowych oraz jednego samochodu specjalnego - pogotowie techniczne. Ze względu na ograniczone środki finansowe możliwy był zakup autobusów używanych, 10 – cio letnich, które po niewielkiej modernizacji zostały wprowadzone do eksploatacji.

Ponadto w 2008r. zakupiono środki trwałe :

- cztery zestawy komputerowe
- cztery kasy fiskalne oraz 15 modułów fiskalnych
- kserokopiarkę
- autokomputer do autobusu

Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2007r wynosił 50 osób, natomiast na koniec 2008r 51 osób. Średnioroczne zatrudnienie wyniosło 50 osób

Z funduszu płac wypłacono 11 nagród jubileuszowych na kwotę 85.038 zł, 1 odprawę na kwotę 2.781 zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie liczone bez nagród, odpraw i premii (bez Zarządu) wyniosło 2.142 zł.

W 2005r. Spółka zaciągnęła w Pekao S.A. długoterminowy kredyt inwestycyjny w wysokości 1.200.000 zł. W roku 2008 zgodnie z harmonogramem spłat, Spółka spłaciła 240.000 zł. Kolejne raty przewidziane są do spłaty w latach 2009-2010 w równej wysokości po 240.000 zł w każdym roku. Na dzień 31.12.2008r zadłużenie z tytułu tego kredytu wyniosło 480.000 zł.

Na 31 grudnia 2008r.

należności wyniosły	-	246.131 zł,
zobowiązania	-	318.935 zł.
wynik finansowy brutto:	+ 73.425 zł.	

Administracja Domów Mieszkalnych Sp. z o.o.

Zadaniem Spółki jest administrowanie komunalnym zasobem mieszkaniowym gminy.

Przychody 2008r. w kwocie 2.352.416 zł obejmowały:

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wsk.
najem (lokale mieszkalne)	991.498	963.931	97,2 %
najem (lokale użytkowe)	490.000	584.044	119,2 %
opłaty za media (lokale mieszkalne)	1.078.872	1.388.485	128,7 %
opłaty za media(lokale użytkowe)	63.220	182.388	288,5 %
wynagrodzenie zarządcy	633.410	645.869	102,0 %
pozostałe przychody	297.000	167.903	56,5 %
Ogółem przychody	3.554.000	3.932.620	110,6 %

Podstawowe źródło przychodów Spółki stanowią opłaty z tytułu usług najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, w tym również opłaty za dostarczane do tych lokali media, a także wynagrodzenie zarządcy z tytułu administrowania Wspólnotami Mieszkaniowymi i budynkami komunalnymi.

W pozycji pozostałe przychody zawarte zostały przychody z tytułu sprzedaży usług dla ludności (dzierżawa garaży, odsprzedaż energii elektrycznej, inne usługi dla lokatorów) oraz przychody z tytułu usług dla wspólnot mieszkaniowych (za wyjątkiem usługi administrowania, która występuje w pozycji „wynagrodzenie zarządcy”).

Przyczyną nie wykonania planu z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz realizacji przychodów ponadplanowych z tytułu najmu lokali użytkowych jest sukcesywna sprzedaż mieszkań oraz lokali użytkowych. W planie finansowym nie uwzględniono przychodów z najmu tych lokali użytkowych, które zostały uchwałą Rady Miasta zatwierdzone do sprzedaży. Ponadplanowe przychody z najmu zostały wykorzystane na utrzymanie zasobów mieszkaniowych.

Wyższe od planu wynagrodzenie zarządcy wynika z pozyskania w trakcie roku dodatkowych Wspólnot oraz budynków do administrowania. Przychody te zostały przekazane na pokrycie kosztów zarządu Spółki.

Pozostałe przychody zostały zaplanowane w wyższej kwocie ze względu na zakładaną większą ilość sprzedanych usług dla Wspólnot Mieszkaniowych, co związane było z planem zwiększenia zatrudnienia w brygadzie konserwatorów.

Koszty związane z działalnością Spółki:

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wsk.
koszty bieżącej eksploatacji	1.763.215	2.186.672	124,0 %
w tym			
lokale mieszkalne		159.747	
lokale użytkowe		6.381	
koszty utrzymania lokali we WM		2.020.544	
koszty napraw bieżących i remontów	379.900	335.514	88,3 %
koszty ogólnozakładowe (bez wynagrodzeń)	272.100	219.513	80,7 %
wynagrodzenia	879.767	826.065	93,9 %
koszty sprzedanych usług	248.975	328.584	132,0 %
Ogółem koszty	3.543.957	3.896.348	109,9 %

W koszcie utrzymania lokali gminnych w budynkach wspólnot zarządzanych zarówno przez Spółkę jak i będących w obcym zarządzie zawarte są koszty dostawy mediów oraz koszty utrzymania części wspólnej budynków a także Fundusz Remontowy płacony na konto wspólnot mieszkaniowych.

Przekroczenie kosztów bieżącej eksploatacji związane jest bezpośrednio z podwyżką kosztów dostawy mediów oraz decyzją Wspólnot Mieszkaniowych o podwyżce w 2008r wpłat na Fundusz Remontowy.

Przekroczenie planu kosztów sprzedanych usług wynika z faktu przejęcia w administrowanie pod koniec roku 2008r budynku „Hotel Wisłoki” przy ul. Kwiatkowskiego. Koszty utrzymania w/w budynku w miesiącach zimowych znacznie przekraczają wpływy uzyskane z opłat za pobyt.

Na rok 2008 Spółka nie planowała żadnych inwestycji.

Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2007r. wynosił 15 osób a na 31 grudnia 2008r. - 18 osób.
Średnioroczne zatrudnienie na 31 grudnia 2008 wynosiło 18 osób.

Z funduszu płac wypłacono 4 nagrody jubileuszowe na kwotę 23.632 zł, 3 odprawy na kwotę 46.100 zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie liczone bez nagród, odpraw i premii wyniosło 2.397 zł.

Na dzień 31.12.2008r.:

stan należności wynosił	833.807 zł	
stan zobowiązań	768.101 zł	
wynik finansowy brutto z działalności operacyjnej		- 36.270 zł

Spółka w planie finansowym na 2008r przewidziała dochód w wysokości 10.043 zł brutto.

Przedstawione sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2008r nie jest sprawozdaniem ostatecznym, gdyż księgi roku 2008 nie zostały jeszcze zamknięte i nadal spływają dokumenty, które mogą mieć wpływ na poszczególne składniki sprawozdania. Ponadto do 10 marca odbywają się zebrania Wspólnot Mieszkaniowych, w trakcie których Wspólnoty podejmują uchwały dotyczące rozliczenia 2008r. Decyzje te mają wpływ na zwiększenie , bądź zmniejszenie kosztów eksploatacji dotyczących 2008r w budynkach, gdzie Gmina posiada swoje lokale.

Zakład Usług Miejskich Sp. z o.o.

Zadaniem Spółki jest bieżąca obsługa Miasta w zakresie utrzymania terenów zielonych, remontów ulic i chodników oraz utrzymania czystości.

Przychody 2008r. zaplanowane w wysokości 3.306.462 zł wykonano w kwocie 4.087.187 zł. tj. 123,6 %

Na ponadplanowe wykonanie przychodów złożyły się:

- dodatkowe zlecenia przez przez Urząd Miejski , między innymi wykonanie placów zabaw, chodników, parkingów – 518.237 zł
- wykonanie nieprzewidzianych w planie, ze względu na pierwszy rok działania jako spółka prac na rzecz innych odbiorców (poza ADM) - 336.599 zł

Ponadplanowe przychody zostały przeznaczone na pokrycie wyższych niż planowano kosztów związanych z wytworzeniem dodatkowych usług do sprzedaży.

Plan kosztów ustalony na 3.891.124 zł wykonany został w wysokości 4.085.261 zł, tj 105,0%.

Wykonane koszty 2008r obejmowały

	Plan w zł	Wykonanie w zł	Wsk
Zużycie materiałów i energii	1.245.245	1.244.099	99,9 %
Usługi obce	470.351	428.854	91,2 %
Wynagrodzenia	1.600.385	1.781.797	111,3 %
Ubezpieczenia społeczne	308.459	347.008	112,5 %
Amortyzacja	151.355.	138.285	91,4 %

Podatki i opłaty	75.397	80.707	107,0 %
Pozostałe koszty rodzajowe	39.932	57.130	143,1 %
Koszty operacyjne i finansowe		7.381	

Planowane koszty zostały przekroczone o kwotę 194.137 zł. Przekroczenie wystąpiło głównie z tytułu wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych. Jest to konsekwencją przekroczenia planu przychodów, a wynika ze specyfiki pracy ZUM Sp. Z o.o. Ze względu na brak profesjonalnego sprzętu do prac porządkowych, prace te wykonują pracownicy sezonowi.

Zaplanowane na 2008r. nakłady inwestycyjne w wysokości 195.000 zł zrealizowano w 172,4 % na kwotę 336.250 zł. Były to zakupy:

Koparko- ładowarka	106.000 zł
Samochód dostawczy samowładowczy	47.000 zł
Samochód dostawczy samowładowczy	48.000 zł
Zagęszczarka (3 szt.)	18.300 zł
Podajnik do rąbarki	9.000 zł
Agregat prądowórczy 3 fazowy (2 szt.)	10.500 zł
Samochód ciężarowy STAR pod zwyzkę	24.000 zł
Mulczownik – kosiarka bijakowa	18.250 zł
Samochód ciężarowy STAR do zmiatarki	29.000 zł
Zbiornik na ON	18.500 zł
Przyczepa rolnicza	7.700 zł

Z zaplanowanych zakupów nie zrealizowano zakupu:

- Zmiatarki do chodników – po dokonanej analizie rynku stwierdzono że zakup profesjonalnej zmiatarki używanej jest nieopłacalny, w związku z powyższym zaplanowano zakup nowej zmiatarki w 2009r.
- Frezarki do pni – ze względu na minimalną ilość zleceń na tego typu usługi zrezygnowano z zakupu.

Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2007r wynosił 54 osoby, natomiast na koniec 2008r 56 osób. Średnioroczne zatrudnienie wyniosło 58 osób

Z funduszu płac wypłacono 1 nagrodę jubileuszową w wysokości 1.728 zł, 3 odprawy na kwotę 12.283 zł, 10 ekwiwalentów za urlop 2.837 zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie liczone bez nagród, odpraw i premii (bez Zarządu) wyniosło 2.130 zł.

Na dzień 31.12.2008r

zadłużenie z tytułu kredytu wynosiło -	92.400 zł.
należności -	219.066 zł,
zobowiązania -	727.373 zł.
wynik finansowy :	+ 1.926 zł.