

Załącznik Nr 3
do zarządzenia Nr
Prezydenta Miasta Krakowa
z dnia

Ramowy wzór
rocznego planu rzeczowo-finansowego
spółki, w której Gmina Miejska Kraków
posiada pozycję dominującą

I. WPROWADZENIE

1. Kluczowe kierunki działania Spółki i spodziewane efekty najważniejszych planowanych przedsięwzięć

w tym: wynikające ze Strategii Rozwoju Krakowa. Tu chcę żyć. Kraków 2030 przyjętej uchwałą Rady Miasta Krakowa nr XCIV/2449/18 z dnia 7 lutego 2018 r. i uwzględniające kluczowe działania zlecone przez Gminę Miejską Kraków

2. Podstawowe założenia przyjęte do planu

w tym dane ekonomiczno-finansowe wynikające z budżetu lub Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz innych dokumentów Gminy, także m.in. zwięzła charakterystyka warunków i otoczenia rynkowego oraz ogólne cele zarządcze wyznaczone członkom Zarządu przez zgromadzenie

II. DZIAŁALNOŚĆ EKSPLOATACYJNO-PRODUKCYJNA W UJĘCIU RZECZOWYM

charakterystyka wykorzystywanej infrastruktury (rzeczowa i ilościowa), najważniejsze wielkości rzeczowe charakteryzujące działalność Spółki w ujęciu ilościowym wg poniższych tabel:

| Infrastruktura Spółki | Jednostka miary | PW Y | Plan Y+1 | Dynamika Y+1/PW Y [%] |
|---------------------------------|-----------------|------|----------|-----------------------|
| wypełnić wg specyfikacji Spółki | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Najważniejsze wielkości rzeczowe charakteryzujące działalność Spółki

| Wyszczególnienie | Jednostka miary | PW Y | Plan Y+1 | Dynamika Y+1/PW Y [%] |
|---------------------------------|-----------------|------|----------|-----------------------|
| wypełnić wg specyfikacji Spółki | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Należy się odnieść do obowiązującego Planu wieloletniego. Informacje mogą być wzbogacone graficzną prezentacją omawianych zagadnień.

Wyróżnić dane dotyczące usług wg odbiorców: z terenu Gminy Miejskiej Kraków i pozostałych

III. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA I REMONTOWA

1. Działalność inwestycyjna

nakłady inwestycyjne poszczególnych obszarów działalności Spółki, realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych w ujęciu rzeczowym, źródła finansowania z wyszczególnieniem dotacji oraz środków UE, w tym efekt PGK

| Wyszczególnienie | PW Y | Plan Y+1 | Dynamika Y+1/PW Y [%] |
|--|------|----------|-----------------------|
| <i>wypełnić wg specyfikacji Spółki</i> | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

2. Działalność remontowa

koszty remontów poszczególnych obszarów działalności Spółki, realizacja przedsięwzięć remontowych w ujęciu rzeczowym, źródła finansowania, struktura kosztów w podziale na siły własne i usługi obce

| Wyszczególnienie | PW Y | Plan Y+1 | Dynamika Y+1/PW Y [%] |
|--|------|----------|-----------------------|
| <i>wypełnić wg specyfikacji Spółki</i> | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

omówienie wskaźników awaryjności.

Mapa z załączonymi inwestycjami lub rejonami, w których będą prowadzone działania inwestycyjno-remontowe przewidywane na dany rok wraz z zaznaczonymi działaniami inwestycyjno-remontowymi ujętymi w obowiązującym planie wieloletnim z uwzględnieniem podziału na dzielnice miasta (powinna zawierać format wydruku A3 oraz załączony plik edytowalny w formatach .shp, .pdf, gdy uzasadniają to warunki edycyjne mapy mogą zostać umieszczone na końcu planu)

IV. SYTUACJA KADROWO-PŁACOWA

1. Polityka personalna

2. Polityka płacowa

osobowy i bezosobowy fundusz płac, struktura wynagrodzeń, przeciętne wynagrodzenie miesięczne z nagrodami i bez nagród, wynagrodzenie osób zarządzających i nadzorujących

V. PROGNOZA EKONOMICZNO-FINANSOWA

1. Przychody według rodzajów działalności

1.1. Przychody z działalności operacyjnej

Przedstawienie podziału przychodów na terenie Gminy Miejskiej Kraków i pozostałych odbiorców (dotyczy usług komunalnych)

1.1.1. działalność podstawowa

1.1.2. działalność pozostała

1.2. Pozostałe przychody operacyjne

1.3. Przychody finansowe

2. Koszty według rodzajów działalności

2.1. Koszty działalności operacyjnej

także analityka poszczególnych pozycji kosztów w ujęciu rodzajowym oraz funkcjonalnym, analityka kosztów rodzajowych i funkcjonalnych powinna zawierać określenie struktury i dynamiki

2.1.1. działalność podstawowa

2.1.2. działalność pozostała

2.2. Pozostałe koszty operacyjne

2.3. Koszty finansowe

szczegółowy opis pozycji składających się na poszczególne grupy przychodów/kosztów, zwłaszcza w przypadku znacznych odchyleń w stosunku do planu wieloletniego/wykonania z roku poprzedniego, analiza odchyleń od planu wieloletniego, zaprezentować główne grupy przychodów/kosztów w formie graficznej (dynamika, struktura)

3. Wynik finansowy

4. Bilans

4.1. Aktywa

4.2. Pasywa

wyszczególnić informacje całkowitym zadłużeniu, w tym o kredytach i obligacjach oraz podać harmonogram spłat

5. Przepływy pieniężne

wskazać planowane przepływy pomiędzy Spółką a Gminą Miejską Kraków i jej poszczególnymi jednostkami

6. Wskaźniki finansowe

wszystkie mierniki brane pod uwagę przy obliczaniu wskaźników powinny znaleźć się w tabelach oraz zostać zaprezentowane i wyjaśnione w części opisowej planu

VI. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ PLANOWANYCH DZIAŁAŃ

przedstawienie kierunków rozwoju, zagrożeń i ryzyk jakie mogą wystąpić w odniesieniu do Spółki w dalszej działalności (szacowanie wpływu poszczególnych ryzyk w szczególności na: zaplanowany wynik finansowy, stan środków pieniężnych, wskaźniki finansowe w ujęciu wartościowym oraz przyjęta strategia zarządzania danym ryzykiem), opis przewidywanej sytuacji finansowej

VII. PROGNOZA WYNIKÓW PODATKOWYCH (dot. Spółek wchodzących w skład Podatkowej Grupy Kapitałowej KHK S.A.)

- 1. Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto**
- 2. Wynik podatkowy i podatek dochodowy**
- 3. Przewidywany efekt PGK przypadający na Spółkę (pozycja dotyczy KHK S.A.)**

VIII. ROZWÓJ ELEKTROMOBILNOŚCI W SPÓŁCE

IX. KLUCZOWE ZADANIA LUB PROJEKTY

w przypadku gdy zdaniem Spółki nie realizuje ona takich zadań wówczas powyższa informacja powinna znaleźć się w planie. Rozdział powinien również zawierać planowane działania ograniczające emisje CO₂, planowane efekty ekologiczne wynikające z tych działań, w przeliczeniu na wartość w Mg o jaką zmniejszyła się emisja CO₂

ZAŁĄCZNIK – CZĘŚĆ TABELARYCZNA

| | |
|------------------|--|
| Tabela 1 | Przychody i koszty według rodzajów działalności |
| Tabela 2 | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi |
| Tabela 3 | Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym |
| Tabela 4 | Wynik finansowy |
| Tabela 5 | Zatrudnienie i płace |
| Tabela 6 | Przepływy pieniężne |
| Tabela 7 | Bilans – Aktywa |
| Tabela 8 | Bilans – Pasywa |
| Tabela 9 | Wydatki inwestycyjne i źródła ich finansowania |
| Tabela 10 | Wskaźniki (1) |
| Tabela 11 | Wskaźniki (2) |