



**PYRZYCKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE SPÓŁKA Z O.O.**

**74-200 PYRZYCE UL. KOŚCIUSZKI 26**

**TEL. (0-91) 579 19 60, FAX. (0-91) 570 12 25**

**http://www.ppkpyrzyce.pl e-mail sekretariat@ppkpyrzyce.pl**

**NIP 853-00-02-896 REGON 810877503**

**SĄD REJONOWY W SZCZECINIE XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY**

**KRS 0000209900**

**WYSOKOŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO 14 891 250,00 ZŁ**

**PONAD 60 LAT DZIAŁALNOŚCI NA ZIEMI PYRZYCKIEJ**



*GKSIR + 2-10*  
*H*

Pyrzyce dnia 14.10.2022r.

**Pani  
Marzena Podzińska  
Burmistrz Pyrzyce  
Plac Ratuszowy 1  
74-200 Pyrzyce**

**L. Dz. ZPS/KW/2368/2022**

## **INFORMACJA NA TEMAT FUNKCJONOWANIA PYRZYCKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA KOMUNALNEGO SPÓŁKA Z O.O. ZA 2021.**

### **1. DANE OGÓLNE O SPÓŁCE**

Pyrzyckie Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o. o. w Pyrzycach jest Spółką prawa handlowego, mającą charakter przedsiębiorstwa wielobranżowego, wielozakładowego, działającą na podstawie Kodeksu spółek handlowych i Aktu założycielskiego Spółki.

Spółka powstała 18.03.1996r. i jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Gospodarczym w Szczecinie pod nr 0000209900. Kapitał zakładowy wynosi 14.891.250,00 zł. Gmina Pyrzyce posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki.

W 2021r. nie było zmian w składzie Rady Nadzorczej. Funkcje właścicielskie w Spółce w imieniu Gminy Pyrzyce sprawuje Burmistrz Pyrzyce a na zewnątrz reprezentuje ją jednoosobowy Zarząd. Funkcję Prezesa Zarządu od 2010r. sprawuje Krzysztof Wanczerz.

### **2. PRZEGLĄD DZIAŁAŃ**

Celem przedsiębiorstwa jest bieżące i stałe zaspokajanie potrzeb ludności a także potrzeb Miasta i Gminy Pyrzyce w podstawowe usługi komunalne, które są usługami o charakterze użyteczności publicznej.

Przedmiotem działalności Spółki w 2021 r. było:

1. dostawa wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków;
2. wywóz odpadów stałych i płynnych z nieruchomości;
3. utrzymanie w odpowiednim stanie technicznym i sanitarno-estetycznym urządzeń komunalnych stanowiących własność Gminy (cmentarze komunalne, dom przedpogrzebowy);
4. wykonywanie usług w zakresie:
  - usług pogrzebowych

- zarządzania gminnym zasobem mieszkaniowym.

W strukturze organizacyjnej Spółki działalność gospodarczą w 2021r. prowadziły dwa zakłady:

- Zakład Wodociągów i Kanalizacji,
- Zakład Usług Komunalnych.

### 3. INFORMACJA O DZIAŁANOŚCI GOSPODARCZEJ ZAKŁADÓW

#### 3.1 Zakład Wodociągów i Kanalizacji (ZWIK).

Zakład Wodociągów i Kanalizacji zajmuje się ujmowaniem, uzdatnianiem i dostarczaniem wody, odbieraniem i oczyszczaniem ścieków oraz wykonuje usługi związane z naprawą i modernizacją sieci i urządzeń oraz budową przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych.

##### **Dostarczanie wody**

Zanim woda dotrze do odbiorców jest poddawana procesowi uzdatniania, który odbywa się w Stacji Uzdatniania Wody (SUW) znajdującej się w Pyrzycach przy ul. Warszawskiej 24. Proces ten przebiega następująco – woda surowa z ujęcia jest napowietrzana w aeratorze ciśnieniowym I-go stopnia, następnie poddawana procesowi odżelaziania w filtrach ciśnieniowych na złożu kwarcytowym (5 szt.), po czym jest napowietrzana w aeratorze ciśnieniowym II-go stopnia i odmanganiana w filtrach ciśnieniowych na złożu katalityczno-kwarcytowym (5 szt.). Następnie kierowana jest do zbiornika wody pitnej o pojemności 3.000 m<sup>3</sup> i tłoczona poprzez zestaw pompowy do miasta. W razie konieczności woda dezynfekowana jest przy użyciu podchlorynu sodu w wydzielonym pomieszczeniu hali technologicznej. Po zakończeniu procesu uzdatniania wody - przy pomocy pomp – woda jest wtłaczana do dwóch magistrali wodociągowych a następnie do sieci rozdzielczej i dostarczana do odbiorców.

Procesy uzdatniania i dystrybucji wody są zautomatyzowane, sterowane i monitorowane przez pracowników stacji uzdatniania wody. Wykwalifikowani pracownicy, korzystający z nowoczesnych systemów automatyki i monitoringu, dbają o prawidłowe działanie stacji uzdatniania, utrzymywanie reżimów technologicznych oraz o nieprzerwaną dostawę wody do miasta. Praca odbywa się w systemie dwuzmianowym, 24-godzinnym, siedem dni w tygodniu.

Obszarem usług wodociągowych wykonywanych przez Przedsiębiorstwo jest miasto Pyrzyce. Łączna długość sieci wodociągowej eksploatowanej przez Spółkę oraz przyłączy wynosi 43,2 km, z tego:

sieć magistralna Ø 175-300	7,3 km
sieć rozdzielcza Ø 80-250	22,6 km
sieć przyłączy Ø 20-80	13,3 km

Sieć wodociągowa : wykonana jest z

Żeliwa -	53,0%
PE –	22,0%
PCW –	20,4%
AC -	4,6%

62% sieci wodociągowej ma więcej niż 50 lat.

Z dniem 01.01.2021 Przedsiębiorstwo przyjęło nowych odbiorców wody zlokalizowanych przy ul. Obojno i Rycerza Przybora dla których dostawcą wody były Wodociągi Zachodniopomorskie Spółka z o.o. w Goleniowie. Właścicielem infrastruktury wodociągowej w tej lokalizacji jest Gmina Pyrzyce, która przekazała tę infrastrukturę na podstawie umowy zarządzania siecią wodociągową Pyrzyckiemu Przedsiębiorstwu Komunalnemu Spółka z o.o.

Ponieważ woda z tych ujęć była bardzo złej jakości Przedsiębiorstwo wykonało sieć wodociągową z ul. Ciepłowniczej do ul. Obojno o długości 1,2 km by odbiorcy wody mogli korzystać z wody dobrej jakości z sieci miejskiej. Inwestycja ta umożliwiła wyłączenie z eksploatacji zużytej i awaryjnej hydroforni przy ul. Obojno. Planowana jest również inwestycja polegająca na doprowadzeniu sieci z miasta w ciągu drogi wojewódzkiej DW 122 od ul. Mickiewicza do ul. Rycerza Przybora, która umożliwi wyłączenie wyeksploatowanej i awaryjnej hydroforni przy ul. Rycerza Przybora w Pyrzycach.

### **Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków**

Zgodnie z ustawą o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków ścieki komunalne to „*ścieki bytowe lub mieszanina ścieków bytowych ze ściekami przemysłowymi albo wodami opadowymi lub roztopowymi będącymi skutkiem opadów atmosferycznych, odprowadzane urządzeniami służącymi do realizacji zadań własnych gminy w zakresie kanalizacji i oczyszczania ścieków komunalnych*”. Miasto Pyrzyce nie należy do tych, w których przemysł stanowi znaczny udział w sprzedaży usług kanalizacyjnych.

Ścieki odprowadzane do sieci kanalizacyjnej dopływają do pompowni głównej, która znajduje się przy ul. Niepodległości w Pyrzycach. Ścieki powstające w nieruchomościach, które nie są przyłączone do sieci kanalizacyjnej, dowożone są wozami asenizacyjnymi do kontenerowej stacji zlewnej wyposażonej w urządzenia do pomiaru, ewidencji i kontroli parametrów zrzucanych ścieków.

Na terenie pompowni głównej odbywa się proces mechanicznego oczyszczania ścieków. Krata mechaniczna zatrzymuje grubsze części wleczone i pływające. Na kracie automatycznej są odsączane a po ich sprasowaniu trafiają do specjalnego pojemnika i wywożone do utylizacji. Ponadto w budynku krat zainstalowana jest krata ręczna stanowiąca zabezpieczenie w przypadku gdy krata mechaniczna ulegnie awarii. W pomieszczeniu krat zainstalowano również urządzenie do automatycznego pobierania prób ścieków surowych. Po kratkach ścieki płyną grawitacyjnie do komory pompowni wyposażonej w piaskownik. Część podziemną pompowni stanowi komora podzielona konstrukcją żelbetonową na komorę piaskownika i komorę ssawną ścieków surowych. Nad komorą nadbudowany jest budynek, w którym umieszczone są 4 pompy samozasysające, separator z płuczką piasku, rurociągi tłoczne pomp i pulpy piaskowej, szafy sterownicze i zasilające. W piaskowniku odbywa się proces usuwania ze ścieków części mineralnych po czym ścieki kierowane są rurociągami tłocznymi na teren oczyszczalni ścieków, która znajduje się przy ul. Stargardzkiej w Pyrzycach. Pierwszym urządzeniem do którego trafiają ścieki jest komora rozdziału z zagęszczaczem osadu. Napływające ścieki trafiają do koryta odpływowego, i kierowane są do reaktorów biologicznych BIOSET R1 oraz R2, w których następuje proces ich biologicznego oczyszczania. W przypadku nadmiernego napływu ścieków i spiętrzenia ich w korycie następuje przelew ścieków do zbiornika retencyjnego, co chroni reaktory przed przeciążeniem hydraulicznym. W części centralnej komory rozdziału znajduje się zagęszczacz osadu

nadmiernego. Jest on zagęszczany grawitacyjnie, a następnie w sposób automatyczny odprowadzany na laguny osadowe. Po odwodnieniu tego osadu jest on wywożony z terenu oczyszczalni i wykorzystywany rolniczo.

W reaktorach BIOSET ścieki dopływają do komory beztlenowej znajdującej się pod dnem ukośnym osadnika wtórnego. Mieszanie w komorze zapewniają dwa mieszadła zatapialne. Następnie ścieki wpływają do komory niedotlenionej, gdzie odbywa się mieszanie i natlenianie za pomocą rusztów napowietrzająco-mieszających. Następnie ścieki przepływają do komory tlenowej gdzie odbywa się mieszanie i napowietrzanie za pomocą aeratorów i dyfuzorów rurowych. Recyrkulację osadu z komory tlenowej do niedotlenionej zapewniają pompy osadu znajdujące się w 4 lejach osadowych, umieszczonych w dnie komory. Z komory tlenowej ścieki wpływają do pierścieniowego osadnika kieszeniowego, w którym następuje uspokojenie przepływu i oddzielenie osadu od cieczy. Oczyszczone ścieki przelewają się do koryta zbiorczego, a następnie do studni pośredniej. Po biologicznym oczyszczeniu ścieki odpływają grawitacyjnie do stawu ściekowego lub koryta pomiarowego, a następnie do odbiornika, jakim jest Kanał Młyński (rzeka Sicina).

Ze względu na wysokie wymagania dotyczące zawartości fosforu w ściekach oczyszczonych, na oczyszczalni znajduje się instalacja do chemicznej defosfatacji. Oczyszczalnia posiada również ujęcie wody ze stacją uzdatniania oraz pompownię lokalną ścieków własnych. Na oczyszczalni i pompowni głównej zastosowany jest nowoczesny system monitoringu i sterowania procesami technologicznymi przez automatykę kontrolno-pomiarową. Stosowana technologia oczyszczania ścieków zapewnia bardzo stabilną redukcję zanieczyszczeń oraz łatwiejszą i bezpieczniejszą pracę oczyszczalni.

Obszarem usług kanalizacyjnych jest miasto Pырzyce oraz miejscowości Mechowo i Letnin położone na terenie wiejskim Gminy Pырzyce. Łączna długość sieci kanalizacyjnej eksploatowanej przez Spółkę wynosi 37,4 km.

Struktura według technologii wykonania:

Kamionka – 65%

PCW – 31%

Beton – 4%

75% sieci kanalizacyjnej na powyżej 50 lat.

W związku z tym, że brak jest możliwości uzyskania dotacji z Unii Europejskiej na zadania które są objęte wieloletnim planem, Spółka postanowiła wybrać dwa najpilniejsze zadania objęte w/w planem, które finansowane są pożyczką udzieloną przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Pożyczka finansuje przebudowę kolektora kanalizacji sanitarnej w ul. Sikorskiego – Lipiańskiej - Mickiewicza oraz przebudowę kolektora kanalizacji sanitarnej w ul. Ciepłowniczej - Poznańskiej do Placu Wolności.

Wykonanie tego projektu zlikwiduje „wąskie gardła”, z którymi mamy do czynienia obecnie na obu pyrzyckich rondach. Poprawi to spływ ścieków z ulic Szczecińskiej i Bogusława oraz Mickiewicza i Lipiańskiej.

Przeprowadzona procedura przetargowa pozwoliła wybrać wykonawcę w/w zadań. Harmonogram inwestycji przewiduje rozpoczęcie robót w IV kwartale 2020r. a ich zakończenie 30.09.2022r. Inwestycja została zakończona, kolektory są obecnie w eksploatacji. Prace przebiegały zgodnie z harmonogramem.

W 2016r Rada Miejska w Pyrzycach podjęła uchwałę na podstawie której Przedsiębiorstwo może przejmować odpłatnie sieci wod-kan wykonane przez osoby fizyczne. Wykonując w/w uchwałę Spółka sukcesywnie porządkuje sprawy własnościowe w zakresie inwestycji (sieci wodociągowych i kanalizacyjnych) wykonanych przez prywatnych inwestorów. Spółka prowadzi z nimi rozmowy a następnie zawiera umowy w których ustala się warunki na jakich nastąpi przekazanie wykonanych sieci Spółce.

Nowelizacja ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków w 2017 r. wprowadziła zmiany w procedurze wprowadzania w życie cen i stawek opłat za wodę i ścieki,. Po zmianie ustawy wniosek o zatwierdzenie taryfy przedsiębiorstwo składa – nie jak dotychczas do Burmistrza i Rady Miejskiej w Pyrzycach – lecz do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie.

W jednej procedurze wniosek taryfowy opracowywany jest a następnie zatwierdzany na okres 3 lat (36 m-cy). Decyzja obejmuje trzy 12-miesięczne taryfy.

Dniem w którym weszła w życie taryfa był 12.06.2018r. z terminem obowiązywała do 11.06.2021r. W związku z tym, że procedura zatwierdzenia nowej taryfy uległa przedłużeniu do dnia zatwierdzenia nowego wniosku obowiązuje taryfa dotychczasowa.

Oprócz wykonywania zadań własnych Gminy w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków, Zakład Wodociągów i Kanalizacji wykonuje również roboty odpłatne w zakresie wykonywania przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych dla mieszkańców Miasta i Gminy oraz innych robót budowlano-montażowych (udrażnianie przyłączy kanalizacyjnych, roboty na sieciach wewnętrznych u klientów, konserwacja lub naprawa urządzeń itp.).

#### **WYKONANIE RZECZOWE USŁUG WOD-KAN za 2021/2020 (w m<sup>3</sup>)**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sprzedaż wody	492 650	469 708
Sprzedaż ścieków	514 497	529 083

Sprzedaż usług wodociągowych w ujęciu rzeczowym za 2021r w porównaniu do 2020r:  
 - dla wody była wyższa o 22 942 m<sup>3</sup> wzrost ten jest efektem przejścia nowych odbiorców wody od firmy Wodociągi Zachodniopomorskie Spółka z o.o. w Goleniowie  
 - dla ścieków była ona niższa o 14 586 m<sup>3</sup>. zmniejszenie ilości tych usług spowodowane było zmniejszeniem ilości wód opadowych i roztopowych odprowadzanych do kanalizacji ogólnospławnej.

#### **Tabela nr 1. PRZYCHODY I KOSZTY USŁUG WOD - KAN za 2021**

<b>Działalność</b>	<b>koszty</b>	<b>przychody</b>	<b>wynik</b>
Wodociągi	2 954 922	2 565 629	-389 293
Kanalizacja	4 868 993	4 600 600	-268 393
Roboty i usługi odpłatne	182 179	179 518	- 2 661
<b>RAZEM</b>	<b>8 006 094</b>	<b>7 345 748</b>	<b>- 660 346</b>

W okresie obowiązywania taryfy zmieniły się warunki ekonomiczne w stopniu, który zmusił Zarząd Spółki do złożenia w dniu 29.04.2020r. wniosku o skrócenie okresu obowiązywania dotychczasowej taryfy. W okresie obowiązywania dotychczasowej taryfy zrealizowała systemem gospodarczym następujące inwestycje:

1. w 2019r. wymianę sieci wodociągowej w ulicy Głowackiego;
2. w latach 2020-2021 przeprowadziła modernizację sieci wodociągowej w ul. Staromiejskiej;
3. w 2020r. rozpoczęło się wdrażanie systemu - wymiany wodomierzy przystosowanych do zdalnego odczytu;
4. W grudniu 2020r. rozpoczęta została duża inwestycja pn. „Modernizacja sieci kanalizacyjnej w Pyrzycach”, która finansowana jest pożyczką udzieloną przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Przedłożony w dniu 11.03.2018r. wniosek taryfowy na okres 11.06.2018-12.06.2021 nie obejmował zadań o których wyżej mowa. Kalkulacja taryfy za ścieki nie przewidywała też bardzo dużego zmniejszenia usług kanalizacyjnych.

Z powyższego wynika, że okres trzech lat obowiązywania taryfy jest zbyt długi by mogła obowiązywać bez potrzeby jej zmiany. Do tego nałożyły się całkiem nowe przyczyny, które pojawiły się później i do tego w znacznej skali, czego nikt nie był w stanie przewidzieć.

Procedura wniosku taryfowego o skrócenie trwała prawie rok i nie zakończyła się wydaniem decyzji.

W dniu 11.02.2021r upływał ustawowy termin obowiązywania dotychczasowej taryfy. Złożenie wniosku taryfowego nie byłoby możliwe w sytuacji gdy nie zakończona jest procedura wniosku taryfowego w trybie o skrócenie. W tej sytuacji Spółka zmuszona została do wycofania wniosku taryfowego w trybie o skrócenie. Brak taryfy uwzględniającej nowe warunki ekonomiczne spowodowało, strata na działalności wod-kan razem za 2021 w porównaniu do roku poprzedniego zwiększyła się z 504 584 do 657 686 zł.

Wprawdzie podjęcie inwestycji systemem gospodarczym pozwoliło za znaczne oszczędności w stosunku do wartości kosztorysowych z równoczesnym obniżeniem kosztów działalności, niemniej taki sposób finansowania inwestycji osłabił Spółkę finansowo.

### **3.2 Zakład Usług Komunalnych (ZUK)**

Zakład wykonuje usługi wywozu nieczystości stałych i płynnych, administruje cmentarzami komunalnymi, świadczy usługi pogrzebowe oraz inne usługi odpłatne.

Wywóz nieczystości stałych z nieruchomości zamieszkałych jest realizowany na terenie gminy Pyrzyce, Przelewice i Kozielice na podstawie umów zawartych w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych. ZUK wykonuje również usługi wywozu odpadów stałych z nieruchomości niezamieszkałych na terenie gmin: Pyrzyce, Przelewice, Kozielice, Warnice, Lipiany, Nowogródek Pomorski. Usługi te wykonywane są na podstawie umów zawartych z właścicielami tych nieruchomości. Dla realizacji tych zadań ZUK dysponował w roku 2021 flotą 4 śmieciarek, 2 hakowców, samochodu ciężarowego do 3,5t przystosowanego do zbierania odpadów selektywnych oraz 2 ciągnikami wraz z przyczepami.

Na terenie bazy Przedsiębiorstwa przy ul. Kościuszki 26 znajduje się również Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK), do którego mieszkańcy gminy Pyrzyce, Przelewice i Kozielice mogą przywozić odpady selektywne i problemowe powstające

w zamieszkałych przez nich nieruchomościach. Zebrane przez Spółkę odpady są przekazywane zgodnie z Wojewódzkim Planem Gospodarki Odpadami do instalacji, które je zagospodarowują.

Ostatnie zmiany legislacyjne w zakresie gospodarki odpadami zmierzają w kierunku uszczelnienia systemu oraz wyeliminowania z rynku nieuczciwych podmiotów. Trzeba je uznać za działania ze wszech miar właściwe, ale niestety wywołują one skokowy wzrost kosztów prowadzenia działalności dla całej branży i w konsekwencji wzrost cen usług, to zaś przekłada się na wzrost wysokości opłat ponoszonych przez mieszkańców w całej Polsce. W najbliższej przyszłości problem ten będzie narastał.

Wywóz nieczystości płynnych realizowany jest na terenie gmin powiatu pyrzyckiego na podstawie umów zawartych z właścicielami zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków. Ścieki ze zbiorników bezodpływowych są opróżniane przy pomocy samochodów asenizacyjnych i transportowane do oczyszczalni. Zadania te realizowane są dwoma samochodami asenizacyjnymi.

ZUK zarządza również cmentarzami komunalnymi w gminie Pyrzyce i Kozielice. Świadczy profesjonalne usługi pogrzebowe na terenie całej Polski. Zakład realizuje również na zlecenie klientów inne usługi odpłatne.

**Tabela nr 2. WYKONANIE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW i ZYSKU ZUK za 2021r**

<b>Działalność</b>	<b>koszty</b>	<b>przychody</b>	<b>wynik</b>
Wywóz nieczystości stałych	7 150 107	7823133	673 026
Wywóz nieczystości płyn.	316 308	331 116	14 808
Usługi pogrzebowe	395 802	403 211	7 409
Cmentarz	438 288	442085	3 797
Pozostałe usługi	76 306	108 863	32 557
<b>Razem ZUK</b>	<b>8 376 811</b>	<b>9 108 408</b>	<b>731 598</b>

Wszystkie usługi zakładu za 2021r. były rentowne. Wypracowane zyski pozwalają na sukcesywną wymianę sprzętu i taboru samochodowego. Spółka podejmuje również inne działania inwestycyjne w obszarze gospodarki odpadami w tym; zmierzające do uzyskania dofinansowania dla inwestycji pn. „Budowa punktu selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Miasta i Gminy Pyrzyce”. Złożony wniosek o udzielenie dotacji z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na sfinansowanie inwestycji, został oceniony pozytywnie i umieszczony na liście rezerwowej, niemniej dalsza analiza wniosku wykazała ryzyko braku trwałości projektu w wyniku czego nie uzyskał dofinansowania. Ryzyko o którym wyżej mowa wynika z faktu, że w procedurze przetargowej może nastąpić wybór innego wykonawcy usług. W tej sytuacji inwestycja w przyszłości powinna być realizowana systemem gospodarczym. Realizacja tego zadania pozwoli Spółce umocnić pozycję konkurencyjną na rynku tych usług i gwarancję wykonywania ich w przyszłości.

### **3.3. Działalność pozostała**

Jak w każdym przedsiębiorstwie wielobranżowym, oprócz działalności podstawowych wykonywanych przez podstawowe zakłady osiągnane są przychody z wykonywania innych usług:

**Tabela nr 3. Przychody, koszty i zysk pozostałej działalności za 2021**

<b>Rodzaj działalności</b>	<b>koszty</b>	<b>przychody</b>	<b>wynik</b>
Działalność handlowa	10 435	11 941	1 505
Dzierżawa pomieszczeń	93 018	93 018	0
Zarządzanie zasobem mieszkaniowym Gminy Pyrzyce	187 159	195 271	8 112
Razem	290 613	300 230	9 617

Wykonywanie działalności handlowej nie jest podstawowym celem Spółki, a jej występowanie to skutek sprzedaży innych materiałów lub towarów (pojemniki na odpady). Działalność ta za rok 2021 wykazała zysk.

Usługi zarządzania zasobami mieszkaniowymi Gminy Pyrzyce, będących jej własnością, są wykonywane przez Spółkę od czasu gdy poprzedni wykonawca tego zadania tj. PPM Sp. z o.o. upadła. Za 2021r przychody pozwoliły pokryć poniesione koszty i osiągnąć zysk na działalności. Kolejna umowa zawarta została z Gminą Pyrzyce po uprzednio przeprowadzonym przetargu na kolejne dwa lata do 31.10.2023r.

Dla poprawy efektywności wykorzystania majątku, Spółka wynajmuje pomieszczenia biurowe i osiąga z tego tytułu przychody, które pomniejszają koszty ogólnozakładowe do rozliczenia na poszczególne działalności podstawowe Spółki.

Dla poprawienia jakości obsługi, Spółka w ostatnim czasie uruchomiła i stale rozwija elektroniczne biuro obsługi klienta. Nasz klient po zalogowaniu otrzymuje informacje o usługach wykonywanych na jego rzecz, wystawionych fakturach, dokonanych płatnościach i stanach wodomierza.

Spółka umożliwiła naszym klientom dokonywanie bezgotówkowych płatności w kasie. Spółka prowadzi stronę internetową, posiada również profil na Facebooku, na którym publikowane są bieżące informacje dotyczące m.in. harmonogramu wywozu odpadów, sposobu segregacji odpadów, postępu prac na realizowanych inwestycjach, awarii wodociągowo-kanalizacyjnych itp.

#### **4. DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA, PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE za 2021r. (w zł)**

Rachunek zysków i strat prezentuje wynik finansowy na trzech poziomach:

1. na sprzedaży
2. na działalności operacyjnej
3. na działalności gospodarczej

Za 2021r. przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły 17 062,4 tys. koszty działalności operacyjnej wyniosły 16 981,5 tys. a zysk na sprzedaży wyniósł 80,9 tys.

Oprócz działalności operacyjnej w jednostce występuje pozostała działalność operacyjna W przypadku Spółki wysoki poziom pozostałych przychodów operacyjnych to efekt udzielonej Spółce w latach 2014 – 2015 dotacji na finansowanie inwestycji pn.: „Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz budowa sieci kanalizacyjnej w Pyrzycach” a w 2008r. dotacji na wymianę sieci wodociągowej. Przychody z tego tytułu mają charakter długoterminowy i będą występowały tak długo jak długo będą się amortyzowały środki trwałe powstałe z inwestycji



finansowanych z udziałem dotacji, co ma korzystny wpływ na rentowność na działalności gospodarczej ogółem Spółki.

<b>l.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>wartość (w tys. zł)</b>
1.	pozostałe przychody operacyjne	447,3
2.	pozostałe koszty operacyjne w tym:	52,2
-	strata ze zbycia środków trwałych	
-	pozostałe koszty operacyjne	52,2
3.	Zysk + strata – (poz. 1-2)	+ 395,1

Po uwzględnieniu zysku na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych zysk na działalności operacyjnej wynosi 476,0 tys. zł=(80,9+395,1)

### **Przychody i koszty finansowe**

Przychody finansowe stanowią niewielką kwotę. natomiast koszty finansowe (odsetki bankowe od zaciągniętych kredytów, leasingu ) od kilku lat stanowią znaczną pozycję kosztów.

Po oddaniu do eksploatacji inwestycji „Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz budowa sieci kanalizacyjnej w Pyrzycach” koszty finansowe - odsetki bankowe od zaciągniętego kredytu na sfinansowanie części nakładów nie pokrytej dotacją od kilku lat stanowią istotną pozycję kosztów działalności, mającą wpływ na poziom ceny ścieków

W związku z podjęciem w 2020r. kolejnej inwestycji w infrastrukturze kanalizacyjnej projektu pn. „Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w Pyrzycach” finansowanej pożyczką, udzieloną przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie spowoduje wzrost kosztów finansowych, co oczywiście będzie miało wpływ na poziom ceny ścieków w następnych latach.

Oprócz kredytu i pożyczki które finansują inwestycje Spółka posiada kredyt obrotowy na finansowanie majątku obrotowego bez którego Spółka nie byłaby w stanie regulować zobowiązań. W związku z cyklicznym podnoszeniem przez Narodowy Bank Polski kosztu kapitału na rynku międzybankowym odsetki bankowe od kredytów i pożyczki o których wyżej mowa - tylko z tego tytułu – znacznie wzrosną

<b>l.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>wartość (w tys. zł)</b>
1.	Przychody finansowe	8,3
2.	Koszty finansowe	235,2
3.	Strata – (poz. 1-2)	- 226,9

Po uwzględnieniu straty na przychodach i kosztach finansowych Spółka osiągnęła za 2021r. zysk brutto w wysokości 249,1 tys.= (476,0-226,9), który w porównaniu do roku poprzedniego jest wyższy. Po zmniejszeniu zysku o obowiązkowe zmniejszenia zysku o 87 tys. zł.– zysk netto wyniósł 162,1 tys. zł, co należy uznać za sukces biorąc pod uwagę niekorzystne czynniki zewnętrzne spowodowane pandemią COVID-19 oraz przedłużającą się procedurą zatwierdzania nowych tariff na wodę i ścieki.

## 5. ANALIZA SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ

W roku 2015 nastąpił wysoki wzrost aktywów trwałych, który sfinansowany został w znacznej części dotacją z Unii Europejskiej. W związku z tym, że przyznana Spółce dotacja posiada cechy kapitału własnego (bezzwrotna i nieoprocentowana), zaliczenie jej do kapitału własnego jest jak najbardziej uzasadnione – w szczególności gdy trzeba ocenić wskaźniki zadłużenia.

Dotacja o której wyżej mowa poprawiła rentowność Spółki i obniżyła poziom zadłużenia Spółki. Aktywa trwałe Spółki w części nie pokrytej dotacją finansowane są kredytem bankowym, a koszty finansowe (odsetki bankowe) stanowią znaczną pozycję kosztów Spółki.

Jednym z wielu wskaźników obrazujących sytuację finansową Spółki są wskaźniki płynności i rentowności.

### Wskaźniki sprawności działania, płynności i rentowności za lata 2018-2020.

Nazwa wskaźnika	Metoda kalkulacji	2019	2020	2021
Szybkość obrotu należności z tytułu dostaw i usług (w dniach)	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x 365 / przychody ze sprzedaży netto	51,52	52,16	48,48
Rotacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług (w dniach)	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 / (koszty operacyjne sprzedanych produktów i towarów – amortyzacja)	47,17	59,79	77,94
Płynność gotówkowa	Środki pieniężne / zobowiązania krótkoterminowe	0,01	0,07	0,14
Płynność bieżąca	Relacja majątku obrotowego / zobowiązania krótkoterminowe	0,57	0,56	0,72
Płynność szybka	Relacja majątku obrotowego – zapasy-RMK / zobowiązania krótkoterminowe	0,49	0,48	0,66
Wskaźnik Altmana	funkcja dyskryminacyjna jako suma sparametryzowanych pięciu wskaźników: kap_obr.n./aktywa, zysk_zatr./aktywa, EBIT/aktywa, kap_włas./kap_obcy, sprzedaż/aktywa	2,11	1,84	1,46
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	Zysk netto / kapitał własny*100%	1,98%	0,40%	0,91%
Wskaźnik rentowności sprzedaży netto	Zysk netto / sprzedaż netto*100%	2,51%	0,47%	0,95%

Wskaźnik rotacji należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług za lata 2019-2020 został utrzymany, natomiast za 2021 obniżył się. W przypadku rotacji zobowiązań wskaźnik oznacza, że w 2019 odbiorców usług finansowała Spółka, natomiast za lata 2020-2021 dostawcy usług finansowali odbiorców usług.

Wskaźniki płynności bieżącej i szybkiej za cały okres analizy są niskie i wpływ na to miały poniższe czynniki:

- podjęcie przez Spółkę w latach 2019-2020 inwestycji systemem gospodarczym. Mamy do tutaj do czynienia z sytuacją - gdy podejmujemy inwestycję systemem gospodarczym – w pasywach (źródła finansowania aktywów nie rosną), natomiast w aktywach dochodzi do zmniejszenia aktywów obrotowych (należności, zapasy, rachunek bankowy) i jednoczesnego zwiększenia aktywów trwałych powstałych z tych inwestycji.

- przychody za wodę i ścieki były poniżej kosztów – brak taryfy na wodę i ścieki pokrywającej koszty - mimo podjęcia przez Spółkę działań (złożenia przez Spółkę wniosku taryfowego w trybie o skrócenie obowiązywania dotychczasowej taryfy) regulator nie wydał decyzji.

W związku z tym, że procedura oceny wniosku taryfowego o skrócenie taryfy a także procedura nowego wniosku taryfowego w trybie ustawowym (z dnia 11.02.2021r.) nie zakończyły się w ustawowym terminie wydaniem decyzji o zatwierdzeniu taryfy, Spółka była zmuszona stosować w 2021r taryfę, która nie pokrywała kosztów działalności.

Decyzja o zatwierdzeniu taryfy została wydana dopiero w maju 2022r i weszła w życie 13.05.2022r

Wyżej wymienione czynniki przyczyniły się do pogorszenia sytuacji finansowej Spółki.

Wskaźnik płynności gotówkowej pogorszył się.

Do oceny sytuacji finansowej jednostki, praktyczny i powszechnie stosowany jest model Altmana. Jego matematyczny algorytm zawiera wszystkie parametry, od których zależy sytuacja finansowa jednostki. Wskaźnik ten za 2021 wyniósł (1,46) i w porównaniu do roku poprzedniego (1,84) pogorszył się.

W związku z tym, że zysk netto za latach 2019-2020 zmalał, pogorszyły się wskaźniki rentowności za ten okres, W porównaniu do roku 2020 wskaźniki te wzrosły, to były one niższe od wskaźników za 2019.

Firma pomimo kryzysu spowodowanego epidemią COVID-19 odnotowała w 2021r. zyski a to ma niebagatelne znaczenie dla oceny wiarygodności Spółki przez bank, który udzielił kredytu i NFOŚiGW w Warszawie, który udzielił Spółce pożyczki. Przedsiębiorstwo, które dzisiaj wykonuje zadania w zawężonym zakresie, ma możliwość prowadzenia inwestycji o znaczeniu strategicznym z punktu widzenia mieszkańców miasta i gminy Pyrzyce, tj. modernizacji sieci wodno-kanalizacyjnej.

## **6. ZADANIA W ROKU 2022 ORAZ PLANOWANY ROZWÓJ SPÓŁKI**

Działania, podjęte w ostatnich latach, polegające na restrukturyzacji zadań wykonywanych przez Spółkę w odniesieniu do działalności generujących straty, umożliwiły kontynuowanie w roku 2022 działalności Spółki w zakresie, w jakim wykonywała je w roku 2021. Przedsiębiorstwo aktualnie realizuje usługi:

- wywozu odpadów stałych z nieruchomości zamieszkałych w gminach Pyrzyce, Kozielice, Przelewice;
- wywozu odpadów stałych z nieruchomości niezamieszkałych w gminach Pyrzyce, Przelewice, Kozielice, Warnice;
- wywozu nieczystości płynnych z terenu całego powiatu;
- dostawy wody na terenie miasta Pyrzyce oraz odbioru i oczyszczania ścieków z Pyrzyc, Mechowa i Letnina;
- zarządzania cmentarzami komunalnymi na terenie gmin Pyrzyce i Kozielice;

- usługi pogrzebowe
- zarządzania nieruchomościami komunalnymi;
- inne usługi odpłatne.

Ponadto Spółka w roku 2022 prowadzi następującą działalność inwestycyjną w zakresie sieci wodociągowo-kanalizacyjnej:

- 30.09.2022r. zakończono rozpoczętą w 2020 roku inwestycję modernizacji sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Ciepłowniczej i Poznańskiej oraz ulicy Sikorskiego do ulicy Mickiewicza. Wartość inwestycji wyniosła łącznie 9.049.753,84 zł. Inwestycja była finansowana w ogromnej części z pożyczki udzielonej Spółce przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie;
- Spółka aktualnie realizuje systemem gospodarczym budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej a długości ok. 300 m od ul. Akacjowej w ulicy Młodych Techników. Inwestycja ma na celu uzbrojenie działek przy ul. Młodych Techników na których planowana jest zabudowa budynkami mieszkalnymi oraz realizowana jest aktualnie budowa Komendy Powiatowej Policji. Zakończenie budowy sieci planowane jest na 15.11.2022r.;
- kontynuowana jest rozpoczęta w roku 2020 wymiana wodomierzy na wodomierze zdalnego odczytu. Proces ten potrwa do końca 2024r.

Dotychczas Przedsiębiorstwo było w miarę odporne na wpływ negatywnych czynników zewnętrznych, niestety rok 2022 obfituje w wyzwania, którym trudno stawić czoła. W ostatnim czasie cały kraj zmaga się z kryzysem gospodarczym. Wysokiej inflacji towarzyszy wysokie tempo wzrostu oprocentowania kredytów bankowych. Koszt kapitału na rynku międzybankowym wyznacza Narodowy Bank Polski. Wzrost stóp procentowych ma wpływ na wysokość oprocentowania kredytu i pożyczki zaciągniętych przez Spółkę. Same odsetki od pożyczki w NFOŚiGW, której oprocentowanie w dniu podpisania wynosiło 2% dziś wynosi ponad 7%. Wartość rocznych odsetek od zadłużenia wzrósł z ok. 140 tys. zł na ponad 500 tys. zł. Jest to kwota niebagatelna, i nieuwzględniona w kalkulacji obecnie obowiązującej taryfy na ścieki.

Galopujące ceny nośników energii, paliw, a co za tym idzie materiałów i usług powoduje, że sytuacja finansowa Spółki oraz całej branży wodociągowo-kanalizacyjnej staje się bardzo trudna. Dla zobrazowania sytuacji warto posłużyć się kilkoma przykładami:

- Energia elektryczna: w roku 2021 Spółka kupowała energię elektryczną w cenie 272 zł netto za 1 MWh. Roczne koszty energii (wraz z opłatami przesyłowymi) wynosiły ok. 817 tys. zł netto. W roku 2022 cena energii wynosi 524,20 zł netto za 1 MWh. Koszty energii (wraz z opłatami przesyłowymi) już na koniec sierpnia 2022 wynoszą 849 tys. zł netto. Zatem do końca 2022 łączny koszt wyniesie ok. 1.270 tys. zł netto. W dniu 11.10.2022r. otworzyliśmy oferty w przetargu na dostawę energii elektrycznej na potrzeby przedsiębiorstwa (ok. 95% energii zużywa działalność wodociągowo-kanalizacyjna). Najniższa oferta to cena 1.449 zł netto za 1 MWh. Oznacza to prawie trzykrotny wzrost w stosunku do obecnej ceny.
- Paliwo: w roku 2021 średnia cena 1 litra oleju napędowego kupowanego przez Spółkę wyniosła 4,11 zł netto (najtańszy w lutym 3,62 zł/l, najdroższy w październiku 4,70 zł/l). Roczne koszty zakupu ON wyniosły 328 tys. zł netto. W roku 2022 ceny ON galopują (styczeń 4,50 zł/l, luty 4,83 zł/l, marzec 7,00 zł/l, maj 6,40 zł/l, czerwiec 6,99

zł/l, sierpień 6,21 zł/l). Koszty paliwa na koniec sierpnia 2022 wyniosły 359 tys. zł netto. Jeśli ceny ON nie spadną, można się spodziewać, że do końca roku koszty paliwa wyniosą 550 tys. zł

- Worki na odpady selektywne: w roku 2021 zużyto ponad 432 tys. worków w średniej cenie 20 gr/szt. Łączny koszt zakupu worków wyniósł 87 tys. zł. Aktualna cena to 40 gr/szt. co daje łączne koszty w roku 2022 na poziomie ponad 172 tys. zł
- Inflacja za wrzesień 2022 ogłoszona przez GUS, wyniosła 17,2%. Oznacza to ciągły i realny spadek wartości nabywczej pieniądza i wzrost kosztów usług, materiałów, nabywanych przez Spółkę.

Galopujący wzrost kosztów działalności z jednej strony a z drugiej strony brak możliwości szybkiego wzrostu przychodów powoduje, że sytuacja finansowa Spółki jak i całej branży wod-kan staje się dramatyczna.

Podkreślić należy, że na podstawie art. 5 ust. 1 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu wodę oraz zbiorowym odprowadzaniu ścieków, przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne odpowiada za ciągłość dostawy wody i odbiór ścieków. Infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna jest infrastrukturą krytyczną, a przedsiębiorstwa wodociągowe i kanalizacyjne są podmiotami wrażliwymi, odpowiedzialnymi za zapewnienie podstawowych potrzeb społecznych. Regulator winien stać na straży interesu społecznego czyli podejmować takie działania, które zapewnią ciągłość świadczenia usług.

Zgodnie z ustawą o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne, w przypadku zaistnienia zmiany warunków ekonomicznych prowadzenia działalności gospodarczej, może złożyć wniosek o skrócenie obowiązywania dotychczasowej taryfy i zatwierdzenia nowej, uwzględniającej zmiany tych warunków. Na podstawie tych przepisów, w dniu 29.04.2020 r. po podpisaniu umowy pożyczki z NFOŚiGW na realizację inwestycji kanalizacyjnej (której skutki nie były przewidziane w obowiązującej w tym czasie taryfie), Pyrzyckie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. złożyło wniosek o skrócenie okresu obowiązywania taryfy na wodę i ścieki. Procedura trwała 10 miesięcy i nie zakończyła się wydaniem decyzji. W dniu 11.02.2021 r. Spółka złożyła wniosek taryfowy w związku z upływem 3 letniego okresu obowiązywania taryfy, który zgodnie z przepisami powinien być rozpatrzony w ciągu 45 dni od dnia wszczęcia postępowania. Okres procedowania trwał 15 miesięcy i z dniem 13.05.2022r. taryfa weszła w życie. Z powyższego wynika, iż procedura zatwierdzania wniosków taryfowych przez Regulatora prowadzona była w sposób przewlekły a skutkiem takiego działania były coraz wyższe straty na działalności wod-kan. Taryfa na wodę i ścieki, co prawda weszła w życie, ale jest tylko w części zgodna z oczekiwaniami Spółki, gdyż w okresie od dnia złożenia do zatwierdzenia istotnie zmieniły się warunki ekonomiczne i ostatecznie zatwierdzony przez regulatora poziom cen nie zapewnia finansowania działalności kanalizacyjnej w drugim i trzecim roku obowiązywania taryfy.

Sytuacja prawna, czyli stosowanie cen regulowanych, zatwierdzanych przez Wody Polskie powoduje, że następuje coraz większy rozdźwięk pomiędzy przychodami ze sprzedaży a kosztami działalności. W związku z tym w listopadzie br. Spółka planuje złożyć kolejny wniosek w trybie o skrócenie obowiązywania taryfy. Poziom niezbędnych przychodów i w konsekwencji cen za wodę i ścieki będzie uwzględniał wzrost kosztów energii elektrycznej, wzrost wynagrodzeń oraz odsetek od pożyczki i kredytu. Mamy jednak uzasadnioną obawę, iż

postępowanie o skrócenie obowiązywania taryfy będzie prowadzone w sposób przewlekły gdyż nie ma przepisów prawnych, które określałyby termin dla Wód Polskich na wydanie decyzji w sprawie skrócenia taryfy. Postępowania są celowo przedłużane, w większości przypadków kończą się wydaniem decyzji negatywnej, bez zważania na podstawy prawne tj. na realną zmianę warunków ekonomicznych, które są podstawą składania wniosków. Działanie Wód Polskich sprawia, że sytuacja całej branży wodociągowo-kanalizacyjnej staje się dramatyczna, 70% przedsiębiorstw ponosi straty, ponad 300 przedsiębiorstw w całej Polsce złożyło wnioski o nowe taryfy. Na 103 rozstrzygnięte postępowania 83% to decyzje negatywne.

Pyrzyckie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp z o.o. jest w bardzo poważnej sytuacji. Wzrastające dramatycznie koszty działalności, które nie mogą znaleźć swojego pokrycia w przychodach ze sprzedaży sprawiły, że Spółka traci płynność finansowa a w konsekwencji bardzo realna staje się niewypłacalność Przedsiębiorstwa. W miarę rozwoju sytuacji, będziemy mieli problem z wykonywaniem naszych usług, brakuje pieniędzy na zapłatę faktur dla naszych dostawców, wypłaty dla pracowników i zapłatę podatków. Oznacza to zagrożenie epidemiologiczne dla mieszkańców. Zdajemy sobie sprawę, że dostęp do czystej wody jest podstawowym prawem człowieka, ale możemy to robić wyłącznie wtedy, gdy będziemy mieć środki na prowadzenie takiej działalności. Naszymi odbiorcami są mieszkańcy miasta Pyrzyce, przedsiębiorcy, urzędy, jednostki administracji rządowej i samorządowej, szkoły, szpital.

Na oficjalnej konferencji prasowej Ministerstwa Infrastruktury, zorganizowanej w dniu 12 września 2022 Sekretarz Stanu Marek Gróbarczyk oraz zastępca prezesa Wód Polskich Paweł Rusiecki zapowiedzieli, że żadne wnioski o skrócenie obowiązywania taryf nie będą rozpatrzone pozytywnie, ponieważ główne hasło to „Podwyżki wody i ścieków mają wynosić zero”. Jest to decyzja czysto polityczna, bezprawna, nie mająca uzasadnienia w przepisach prawa.

Mając powyższe na uwadze, zwracamy się o wsparcie finansowe w tak trudnych warunkach, szczególnie, że te trudne warunki są spowodowane bezprawnym działaniem Wód Polskich oraz sytuacją gospodarczą w kraju, na które nie mamy wpływu a ponosimy negatywne skutki.

Płynność finansowa spółki jest zagrożona, grozi nam niewypłacalność dlatego prosimy wsparcie w postaci dokapitalizowania Spółki przez Gminę jako 100% udziałowca lub udzielenia Spółce pożyczki aby mogła przetrwać ten trudny czas.

Z poważaniem:

Signature Not Verified  
Dokument podpisany przez  
Krzysztof Rafał Wancerz; Prezes  
Zarządu PPK Sp.z o.o.  
Data: 2022.10.14 11:55:09 CEST

Otrzymują:

1. Burmistrz Pyrzyc
2. ZPS – aa.