

URZĄD MIEJSKI
74-200 Pyrzyce, Plac Roluszczy 1
Wydział Gospodarki Komunalnej,
Środowiska i Programów

Druk Nr 182/25



**Pan
Paweł Retecki
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Pyrzycach**

Nasz znak: GKŚiR.0232.2.2025

Pyrzyce, dnia 16 października 2025 r.

Zgodnie z załącznikiem do Uchwały nr XI/99/24 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 19 grudnia 2024 r. przekazuję Informację o bieżącej sytuacji finansowej i funkcjonowaniu Pyrzyckiego Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o. o. w Pyrzycach, która będzie przedmiotem obrad Sesji Rady Miejskiej w Pyrzycach w dniu 30 października 2025 r.

BURMISTRZ

Małgorzata Podzińska



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 27 498 450,00 ZŁ

Pyrzyce dnia 16.10.2025r.

Pani

Marzena Podzińska

Burmistrz Pyrzyc

Plac Ratuszowy 1

74-200 Pyrzyce

L. Dz. ZPS/KW/2926/2025

**INFORMACJA NA TEMAT FUNKCJONOWANIA PYRZYCKIEGO
PRZEDSIĘBIORSTWA KOMUNALNEGO SPÓŁKA Z O.O. ZA ROK 2024
ORAZ 8 MIESIĘCY 2025R.**

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 27 498 450 zł. Gmina Pyrzyce posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki.

W czerwcu 2023r. na kolejną 3-letnią kadencję została powołana Rada Nadzorcza w składzie:

1. Arkadiusz Cysek – Przewodniczący,
2. Anna Wilczek – Zastępca Przewodniczącego,
3. Roman Mol – Członek,
4. Maciej Skotarczak - Członek
5. Anita Kawalec – Członek.

który na dzień opracowania nie zmienił się.

Funkcje właścicielskie w Spółce w imieniu Gminy Pyrzyce sprawuje Burmistrz Pyrzyc a na zewnątrz reprezentuje ją jednoosobowy Zarząd. Funkcję Prezesa Zarządu od 2010r. sprawuje Krzysztof Wancierz.

2. PRZEGLĄD DZIAŁANOŚCI

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 2024 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
 - budowy oraz modernizacji sieci i instalacji wodociągowo-kanalizacyjnych.

W strukturze organizacyjnej Spółki działalność gospodarczą w 2024r. prowadziły dwa zakłady:

- Zakład Wodociągów i Kanalizacji,
- Zakład Usług Komunalnych.

3. INFORMACJA O DZIAŁANOŚCI GOSPODARCZEJ ZAKŁADÓW za 2024r.

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

Woda, zanim dotrze do odbiorców jest poddawana procesowi uzdatniania, który jest zautomatyzowany, sterowany i monitorowany przez pracowników stacji uzdatniania wody. Wykwalifikowani pracownicy, korzystający z systemów automatyki i monitoringu, dbają o prawidłowe działanie stacji uzdatniania, utrzymywanie reżimów technologicznych oraz o nieprzerwaną dostawę wody do miasta. Planowana jest modernizacja stacji uzdatniania wody przy ul. Warszawskiej, która wynika z potrzeby wykonania odwiertu nowych studni głębinowych i zmiany technologicznej systemu sterowania dostosowanych do obecnych dyrektyw unijnych. Praca odbywa się w systemie ciągłym dwuzmianowym, 24-godzinny, siedem dni w tygodniu.

Obszarem usług wodociągowych wykonywanych przez Przedsiębiorstwo jest miasto Pyrzyce. Łączna długość sieci wodociągowej eksploatowanej przez Spółkę wynosi 44,42 km z tego:

- sieć magistralna Ø 175-300 7,3 km
- sieć rozdzielcza Ø 80-250 37,12 km

Sieć wodociągowa : wykonana jest z

Żeliwa - 41,00%

PE – 25,41%

PCW – 27,64%

Stali - 3,27%

AC - 2,68%

62% sieci wodociągowej ma więcej niż 50 lat.

Zwiększenie liczby odbiorców oraz powiększenie obszaru działania Spółki w zakresie usług wodociągowych nastąpi, gdy Gmina Pyrzyce zrealizuje zamiar przekazania sieci wodociągowej zlokalizowanej w miejscowościach wiejskich Gminy. Wypowiedzenie przez Gminę Pyrzyce umowy z dotychczasowym operatorem zakończy się 31.12.2025r. natomiast z dniem 01.01.2026r. Gmina zawrze umowę na wykonywanie usług w zakresie dostawy wody na obszarze wiejskim z Pyrzyckim Przedsiębiorstwem Komunalnym Spółka z o.o. Podjęcie przez Spółkę usług wodociągowych i kanalizacyjnych w miejscowości Żabów nastąpi po zakończeniu procedury likwidacji/upadłości Spółdzielni ŚWIT w Żabowie po czym Gmina Pyrzyce przekaże infrastrukturę wodociągową i kanalizacyjną Spółce PPK.

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*”. Pyrzyce to miasto w którym przemysł stanowi nieznaczny udział w sprzedaży usług wod-kan.

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 temperatury i pH oraz ewidencji ilości zrzucanych ścieków.

Na terenie pompowni głównej odbywa się proces mechanicznego oczyszczania ścieków. Krata mechaniczna zatrzymuje grubsze części wleczone i pływające. W piaskowniku natomiast 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 gdzie następuje ich biologiczne oczyszczanie. Po biologicznym oczyszczeniu ścieki odpływają grawitacyjnie do stawu ściekowego lub koryta pomiarowego, a następnie do odbiornika, jakim jest Kanał Młyński (rzeka Sicina). 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 łatwą i bezpieczną pracę oczyszczalni. W chwili obecnej obszarem wykonywania przez Spółkę usług kanalizacyjnych jest miasto Pyrzyce oraz miejscowości Mechowo i Letnin położone na terenie wiejskim Gminy Pyrzyce. Łączna długość sieci kanalizacyjnej eksploatowanej przez Spółkę wynosi 47,3 km.

Struktura według technologii wykonania:

Kamionka – 44,97%

PCW – 36,73%

Beton – 18,30%

75% sieci kanalizacyjnej na powyżej 50 lat.

Spółka korzystając z pożyczki udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przebudowała kolektor kanalizacji sanitarnej w ul. Sikorskiego – Lipiańskiej - Mickiewicza oraz kolektor kanalizacji sanitarnej w ul. Ciepłowniczej - Poznańskiej do Placu Wolności.

Wykonanie tego projektu zlikwidowało „wąskie gardła”, z którymi mieliśmy do czynienia przed modernizacją na obu pyrzyckich rondach. Poprawiło to spływ ścieków z ulic Szczecińskiej i Bogusława oraz Mickiewicza i Lipiańskiej. Inwestycja została zakończona we wrześniu 2022r.

Przychody Zakładu Wodociągów i Kanalizacji zapewnia obecnie obowiązująca taryfa na wodę i ścieki, która weszła w życie w dniu 26.12.2023r i będzie obowiązywała do 25.12.2026r. Ze względu na termin wejścia w życie w/w taryfy, nie miała ona wpływu na sytuację ekonomiczną ZWiK za 2023r., natomiast znacznie poprawiła sytuację zakładu w roku 2024r.

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 2024/2023 (w m³)

Wyszczególnienie	2023	2024
Sprzedaż wody	495 321	500 458
Sprzedaż ścieków	534 485	578 293

Sprzedaż usług wodociągowych w ujęciu rzeczowym za 2024r. w porównaniu do 2023r.:

- dla wody była wyższa o 5 137 m³
- dla ścieków była wyższa o 43 808 m³

Wyższy wzrost sprzedaży ścieków niż wody w porównaniu do roku poprzedniego był spowodowany wzrostem sprzedaży ścieków z wód opadowych i roztopowych, które wpływają do kanalizacji ogólnospławnej Spółki.

Tabela nr 1. PRZYCHODY I KOSZTY USŁUG WOD - KAN za 2023/2024 (w zł)

Działalność	Koszty 2023	Koszty 2024	Przychody 2023	Przychody 2024	Wynik finansowy 2023	Wynik finansowy 2024
Wodociągi	3 767 575	4 025 556	3 145 863	3 728 647	- 621 712	- 296 909
Kanalizacja	5 482 940	6 418 492	5 291 587	7 462 801	- 191 353	1 044 309
Roboty i usługi odpłatne	590 783	490 486	576 386	493 431	- 14 397	2 945
Razem	9 841 298	10 934 534	9 013 836	11 684 879	- 827 462	750 345

Zasady wykonywania usług wod-kan oraz ustalania wysokości cen i stawek opłat za wodę i ścieki określone są w ustawie z dnia 07.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. Po zmianie w/w ustawy, która miała miejsce w 2017r. wnioski taryfowe Spółka składa do organu regulacyjnego tj. do Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. Pierwszą taryfę, która weszła w życie 12.06.2018r. Regulator zatwierdził bez zbędnej zwłoki na 3 lata a więc do 11.06.2021r.

Obecnie obowiązująca taryfa weszła w życie 26.12.2023r. Zanim jednak weszła w życie, Spółka kilka razy podejmowała próby zatwierdzenia taryfy, która pokrywałaby wszystkie koszty i wydatki dotyczące działalności wod-kan. Nim jednak doszło do zatwierdzenia obecnej taryfy, współpraca między Spółką i Regulatorem nie układała się dobrze. Postępowanie musiało się oprzeć o Wojewódzki Sąd Administracyjny w Szczecinie, który w dniu 31.05.2023r wydał korzystny dla Spółki wyrok. Złożenie przez Regulatora skargi kasacyjnej od wyroku WSA do Naczelnego Sądu Administracyjnego nie zmieniło wyroku. Wyrok ten nie dotyczył pokrycia różnicy pomiędzy przychodami wynikającymi z taryfy, prawidłowo opracowanej, której regulator odmówił zatwierdzenia a przychodami wynikającymi z taryfy dotychczasowej, którą Spółka zmuszona była stosować od dnia 01.02.2023 do 26.12.2023). Na podstawie powyższego Spółka złożyła pozew do sądu by dochodzić od organu (Wody Polskie), który nie podjął czynności w celu zatwierdzenia taryfy - odszkodowania w wysokości o której wyżej mowa.

Stosowanie przez Spółkę w latach 2020-2023 cen i stawek opłat poniżej kosztów pogorszyło sytuację finansową z której Spółka szybko nie wyjdzie. Dopiero wejście w życie taryfy w grudniu 2023r poprawiło sytuację ekonomiczno-finansową w Zakładzie Wodociągów i Kanalizacji za 2024r.

Poprawa wyniku finansowego za 2024r w porównaniu do roku 2023 wyniosła:
1 577 807 zł z tego:

Wodociągi	324 803 zł
Kanalizacja	1 235 662 zł
Roboty odpłatne	17 342 zł

Polityka Regulatora polegająca na celowym przedłużaniu procesu weryfikacji wniosków taryfowych lub odmowy ich zatwierdzania spowodowała, że w bardzo trudnej sytuacji finansowej znalazła się niemal cała branża. W wyniku takich działań, bardzo dużo przedsiębiorstw wod-kan w Polsce zanotowało stratę na działalności, miało coraz większe problemy z płynnością finansową lub ją trwale utraciło.

3.2 Zakład Usług Komunalnych (ZUK)

W roku 2024 Zakład Usług Komunalnych realizował następujące usługi:

1. wywóz nieczystości stałych i płynnych,
2. administrowanie cmentarzami komunalnymi,
3. świadczenie usług pogrzebowych i pokrewnych,
4. świadczenie usług związanych ze zrębakowaniem gałęzi, koszeniem trawy, cięciem żywopłotów oraz wykonywaniem innych drobnych prac z zakresu utrzymania zieleni.

Do realizacji powyższych zadań Zakład dysponuje niżej wymienioną flotą pojazdów:

- 5 śmieciarek jednokomorowych,
- 1 śmieciarka dwukomorowa,
- 1 śmieciarka jednokomorowa przeznaczona do wywozu odpadów wielkogabarytowych,
- 2 samochody ciężarowe służące do wywozu kontenerów oraz opróżniania pojemników systemem hakowym,
- 2 samochody ciężarowe przystosowane do odbioru odpadów segregowanych systemem workowym,
- 1 ciągnik wykorzystywany przy koszeniu traw,
- 2 beczkowsy do wywozu nieczystości płynnych.

Wywóz nieczystości stałych z nieruchomości realizowany jest na terenie następujących gmin: Pyrzyce, Kozielice, Przelewice, Warnice, Bielice, Lipiany oraz Nowogródek Pomorski.

Wywóz odpadów z nieruchomości zamieszkałych odbywa się na terenie gmin: Pyrzyce, Kozielice i Przelewice. Usługi te są wykonywane na podstawie umów zawartych z gminami do 31.12.2025r. Z chwilą ogłoszenia przetargów przez gminy Spółka weźmie w nich udział i złoży oferty na kolejny rok.

Wywóz odpadów z nieruchomości niezamieszkałych realizowany jest w gminach: Pyrzyce, Kozielice, Przelewice, Warnice, Bielice, Lipiany i Nowogródek Pomorski na podstawie umów cywilnoprawnych zawartych z właścicielami lub posiadaczami tych nieruchomości.

Na terenie bazy przedsiębiorstwa przy ul. Kościuszki 26 w Pyrzycach znajduje się Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK). Z punktu mogą korzystać mieszkańcy gmin: Pyrzyce, Przelewice oraz Kozielice, którzy mogą dostarczać odpady selektywne i problemowe powstające w gospodarstwach domowych. Punkt wyposażony jest w nowoczesny, elektroniczny system PSZOK, który efektywnie wspiera pracę punktu selektywnej zbiórki odpadów.

Rozwiązanie to:

- usprawnia pracę obsługi PSZOK,
- umożliwia administratorom z urzędów gmin i miast kontrolę nad ilością i pochodzeniem odpadów,
- pozwala na elastyczne raportowanie wszystkich działań realizowanych w punkcie,
- zapewnia pełną kompatybilność z systemami ewidencji odpadów.

Mieszkańcy korzystający z PSZOK wyposażeni są w elektroniczną kartę, która jest aktywna wyłącznie w przypadku złożenia przez właściciela nieruchomości stosownej deklaracji oraz

uiszczenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Brak deklaracji skutkuje dezaktywacją karty. System gromadzi informacje o odpadach przywożonych przez mieszkańców w ramach i limitu oraz ponad ustalony limit zgodnie z uchwałami poszczególnych gmin i w przypadku przekroczeń postępuje zgodnie z obowiązującymi przepisami.

PSZOK wyposażony jest również w legalizowaną wagę, umożliwiającą zważenie każdej frakcji odpadów dostarczanych do punktu, pojemniki na odzież używaną nadającą się do użytku odbieraną przez PCK oraz Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom oraz kontenery na odzież i tekstylia nie nadające się do dalszego użytkowania.

PSZOK wyposażony jest w boksy dedykowane dla każdego rodzaju odpadów.

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 trzema samochodami asenizacyjnymi.

Zakład Usług Komunalnych zarządza również cmentarzami komunalnymi w gminie Pyrzyce (14) i Kozielice (3).

Zarządzanie Cmentarzami obejmuje w szczególności:

- gospodarowanie terenami cmentarnymi i utrzymywanie porządku na cmentarzach,
- prowadzenie ewidencji kwater,
- prowadzenie remontów bieżących urządzeń cmentarnych,
- utrzymanie domu przedpogrzebowego,
- prowadzenie ksiąg cmentarnych,
- wywóz odpadów,
- utrzymanie punktów poboru wody oraz uiszczenie opłat z tym związanych,
- tworzenie nowych kwater grzebalnych,
- ustalanie z organizatorami ceremonii pogrzebowej terminu pochówku, miejsca pochówku itp.,
- nadzór nad pracami kamieniarskimi,
- nadzór nad zakładami pogrzebowymi w zakresie realizowanych przez nie pogrzebów,
- nadzór nad ekshumacjami.

Obowiązki zarządcy w zakresie utrzymania i zarządzania cmentarzem można podzielić na poszczególne kategorie:

- czynności administracyjne (nadzór architektoniczno-urbanistyczny, sanitarny i porządkowy, prowadzenie ksiąg, udostępnianie infrastruktury cmentarza),
- czynności porządkowe (pielęgnacja zieleni, konserwacja urządzeń cmentarnych, utrzymanie czystości),
- czynności związane z rozbudową infrastruktury cmentarza,
- czynności porządkowe (pielęgnacja zieleni, utrzymanie czystości, konserwacja urządzeń cmentarnych).

Zakład Usług Komunalnych świadczy usługi pogrzebowe związane są z chowaniem zmarłych. Do usług tego typu należą: przygotowanie zwłok, miejsca na cmentarzu/spoczynku ciała, wykonywanie (kopanie i zasypywanie) grobu, transport i pochówek z asystą pogrzebową, uformowanie grobu, ekshumacja zwłok i szczątków ludzkich, spopielenie.

Zakład realizuje również inne usługi odpłatne polegające na: rąbkowaniu gałęzi, transporcie odpadów do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów, koszenie trawy.

WYKONANIE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW i ZYSKU ZUK za 2024/2023r

Działalność	koszty 2023	Koszty 2024	Przychody 2023	Przychody 2024	Wynik finansowy 2023	Wynik finansowy 2024
Wywóz nieczystości stałych	8 492 698	10 247 694	9 540 015	10 854 678	1 047 217	702 006
Wywóz nieczystości płynnych	507 909	639 723	502 497	687 233	- 5 412	47 511
Usługi pogrzebowe	268 387	250 854	258 937	2 75 353	- 9 450	24 499
Cmentarz	454 673	390 954	470 287	403 902	15 614	12 948
Pozostałe usługi	63 430	93 659	138 558	151 115	75 128	57 456
Razem ZUK	9 787 097	11 622 884	10 910 294	12 372 281	1 123 197	749 398

Wszystkie działalności ZUK za 2024 r. były rentowne. Największa działalność jaką jest wywóz odpadów stałych, która zawsze przynosiła największy zysk nie zawiodła, niemniej w porównaniu do roku poprzedniego był on niższy co spowodowało, że rentowność całego zakładu w porównaniu do roku poprzedniego była także niższa. Spółka podejmuje działania, by obszar działalności w/w usług był jak największy.

W ostatnim czasie Spółka pozyskała do obsługi Gminę Bielice w zakresie nieruchomości niezamieszkałych, w której Zakład realizuje wywóz odpadów niesegregowanych raz na dwa tygodnie oraz wywóz odpadów segregowanych jeden raz w miesiącu. Spółka wciąż podejmuje działania zmierzające do poszerzenia rynku w zakresie wywozu odpadów stałych i płynnych, a tym samym do polepszenia rentowności pozwalającej na wymianę istniejącego parku maszynowego, który jest mocno wyeksploatowany. Gdyby Spółka nie świadczyła nowych usług na terenie innych gmin, zysk byłby znacznie mniejszy.

Ceny wywozu i utylizacji odpadów w kraju rosną i będą rosły, gdyż nakładane są na branżę coraz to nowsze regulacje, obowiązki, wskaźniki do osiągnięcia i ta polityka się nie zmienia, co wynika z szerszej polityki Unii Europejskiej. W roku 2025 weszły w życie zmiany w sprawie segregacji ubrań i innych tekstyliów, których nie będzie można wrzucać do pojemników na odpady zmieszane, natomiast przedsiębiorcy będą musieli segregować odpady budowlane i remontowe. Niestety koszty utylizacji odpadów typu odzież i tekstylia są wysokie, ponieważ odzież jest trudna w recyklingu, a w Polsce brakuje specjalistycznych instalacji do jej przetwarzania. Konieczność segregacji i utylizacji tekstyliów od 2025 roku generuje większe koszty dla firm zajmujących się odpadami, co może przekładać się na wyższe opłaty za gospodarkę odpadami dla mieszkańców. Na dzień dzisiejszy utylizacja odpadów tego typu jest jedną z najdroższych.

Koszty utylizacji odpadów pobudowlanych również nieuchronnie wzrastają, co jest spowodowane kilkoma czynnikami, między innymi rosnącymi kosztami pracy, energii i transportu, a także zaostrzonymi przepisami i koniecznością inwestycji w infrastrukturę

pozwalającą na rozdzielanie odpadów budowlanych na poszczególne frakcje, takie jak drewno, metal, odpady z betonu, gruz, odpady izolacyjne. Spółka, chcąc sprostać tym wymaganiom, zawarła umowę z Regionalną instalacją przetwarzania odpadów komunalnych na wysegregowanie i zagospodarowanie odpadów poremontowych co znacznie poraża koszty ich utylizacji.

Z dniem 01.10.2025 wszedł w życie system kaucyjny dla opakowań po napojach, który uznawany jest za jedną z większych rewolucji w systemie gospodarki odpadami w Polsce. Kolejne zmiany i obostrzenia w gospodarce generują koszty związane z utylizacją odpadów, niemniej o wiele ważniejszym celem jest ochrona środowiska. Szacuje się, że system kaucyjny może spowodować wzrost kosztów systemów komunalnych **nawet o 10-20 procent**.

3.3. Działalność pozostała

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

Tabela nr 3. Przychody, koszty i zysk pozostałej działalności za 2023/2024

Działalność	Przychody		Koszty		Wynik	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
Działalność handlowa	22 798	8 909	24 788	6 284	-1 989	2 625
Sprzedaż węgla	530 117		233 665		296 452	
Razem	552 915	8 909	258 453	6 284	+294 462	2 625

Wykonywanie działalności handlowej nie jest podstawowym celem Spółki, a jej występowanie wynika ze sprzedaży materiałów lub towarów takich jak pojemniki na odpady i jest bardzo mała.

Dla poprawienia jakości obsługi, Spółka uruchomiła i stale rozwija elektroniczne biuro obsługi klienta. Po zalogowaniu się, klient otrzymuje informacje o usługach wykonywanych na jego rzecz, wystawionych fakturach, dokonanych płatnościach i stanach wodomierza a w przypadku awarii lub planowanej przerwy w dostawie wody klienci otrzymują powiadomienie SMS.

Spółka umożliwiła 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, awarii wodociągowo-kanalizacyjnych itp. Spółka zakupiła i uruchomiła aplikację na telefony komórkowe o nazwie „Kiedy Śmieci”, dzięki której klienci otrzymują na bieżąco powiadomienia o terminach wywozów poszczególnych frakcji odpadów, działalności PSZOKu a także słowniczek, dzięki któremu wiadomo gdzie należy wyrzucić poszczególne odpady.

Zarządzanie nieruchomościami oraz dzierżawa pomieszczeń za lata 2024/2023(w zł)

Lp.	Działalność	Koszty		Przychody		Wynik	
		2023	2024	2023	2024	2023	2024
1	Zarządzanie nieruchomościami	207 989	256 292	216 604	215 890	8 615	-40 401
2	Dzierżawa pomieszczeń	185 809	199 290	185 809	199 290	0	0
3	RAZEM	393 798	455 582	402 413	415 180	8 615	- 40 401

Usługi zarządzania zasobami mieszkaniowymi Gminy Pyrzyce, będących jej własnością, są wykonywane przez Spółkę od czasu gdy poprzednik tego zadania tj. PPM Sp. z o.o. upadła. Za 2023r. przychody pozwoliły pokryć poniesione koszty i osiągnąć zysk na działalności, natomiast za 2024r. występuje strata.

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.

4. DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA, PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE za 2023/2024r.

Bardzo dużo informacji o sytuacji ekonomiczno-finansowej jednostki dostarcza rachunek zysków i strat. Informuje on z jakiego obszaru działalności przedsiębiorstwa zysk pochodzi:

- na sprzedaży (działalność eksploatacyjna),
- z działalności operacyjnej,
- pozaoperacyjnej.

Jeśli podstawowym źródłem zysku jednostki jest podstawowa działalność eksploatacyjna oznacza to, że przedsiębiorstwo jest stabilne ekonomicznie i finansowo i ma mocne podstawy do prowadzenia działalności w przyszłości.

Przychody ze sprzedaży w tys. zł		Koszty działalności operacyjnej w tys. zł		Zysk + Strata – w tys. zł	
2023	2024	2023	2024	2023	2024
20 824,7	24 439,6	20 225,9	22 977,7	+598,8	+ 1 461,9

Za 2024r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 24 439,6 tys. zł koszty 22 977,7 tys. zł oraz zysk w wysokości 1 461,9 tys. zł podczas gdy w roku poprzednim zysk wynosił 598,8 tys. zł. Poprawa wyniku finansowego na sprzedaży w porównaniu do roku poprzedniego to efekt wejścia w życie w grudniu 2023r. taryfy za wodę i ścieki. Osiąganie zysku na sprzedaży, zapewni Spółce wykonywanie działalności w przyszłości. Zatwierdzenie przez regulatora w dniu 12.12.2023r. taryfy na wodę i ścieki na poziomie, który zapewnia pokrycie kosztów eksploatacji, kosztów finansowych a także nadwyżki rat kredytu/pożyczki ponad amortyzację pozwoli w najbliższych dwóch latach Spółce osiągać zysk na działalności gospodarczej ogółem.

Oprócz działalności operacyjnej w jednostce występuje pozostała działalność operacyjna. W przypadku Spółki znaczny 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 aż do całkowitego rozliczenia.

Pozostałe przychody i koszty finansowe za 2024r

l.p.	Wyszczególnienie	wartość (w tys. zł)
1.	pozostałe przychody operacyjne	361,1
2.	pozostałe koszty operacyjne w tym:	17,1
-	strata ze zbycia środków trwałych	
-	pozostałe koszty operacyjne	17,1
3.	Zysk + strata – (poz. 1-2)	+344

Po uwzględnieniu zysku na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych zysk na działalności operacyjnej zwiększył się do 1 805,9 tys. zł = (1 461,9+344)

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe stanowią niewielką kwotę, natomiast koszty finansowe (odsetki bankowe od zaciągniętych kredytów bankowych, pożyczki z NFOŚiGW i leasingów) od kilku lat stanowią znaczną pozycję kosztów.

W związku z podjęciem w 2020r. 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, mamy wysoki wzrost kosztów finansowych. Oprócz pożyczki z NFOŚiGW Spółka spłaca kredyt inwestycyjny zaciągnięty w roku 2011r. na sfinansowanie wkładu własnego inwestycji modernizacji oczyszczalni ścieków. W roku przyszłym kredyt ten będzie spłacony.

Spółka posiada również kredyt obrotowy na finansowanie majątku obrotowego, bez którego nie byłaby w stanie regulować zobowiązań. Przewlekłość procedury taryfowej a następnie odmowa zatwierdzenia taryfy wywołała bardzo negatywne skutki finansowe w Spółce. W tej sytuacji do czasu wydania decyzji zatwierdzającej taryfę Spółka zmuszona była do stosowania cen i stawek opłat w wysokości dotychczasowej tj. poniżej kosztów, co generowało straty a przede wszystkim osłabiło Spółkę finansowo.

l.p.	Wyszczególnienie	2023	2024
1.	Przychody finansowe (w tys. zł)	10,3	8,7
2.	Koszty finansowe	1 161,6	940,5
3.	Strata – (poz. 1-2)	- 1 151,3	-931,8

Coraz niższy kapitał pozostający do spłaty oraz niższe stopy procentowe sprawiły, że koszty finansowe za 2024r. w porównaniu do roku poprzedniego są niższe.

Po uwzględnieniu straty na przychodach i kosztach finansowych, Spółka za 2024r. wypracowała zysk brutto w wysokości 874,1 tys.= (1 805,9-931,8) podczas gdy w roku poprzednim wystąpiła strata brutto w wysokości -297,1 tys. zł. Po uwzględnieniu obowiązkowego zmniejszenia zysku o 18,7 tys. zł. zysk netto za 2024r. wynosi 855,4 tys. zł, podczas gdy w roku poprzednim strata netto wynosiła - 686,0 tys. zł.

Reasumując w porównaniu do roku Spółka zanotowała poprawę wyników finansowych na każdym poziomie rachunku zysków i strat.

5. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZA 8 MIESIĘCY 2025/2024r.

Analiza obejmuje przychody, koszty, wynik finansowy oraz sprzedaż usług wod-kan w ujęciu rzeczowym i ma charakter analizy porównawczej, która polega na ocenie danych ekonomicznych za 8 m-cy 2025r. w porównaniu do wykonania za analogiczny okres roku poprzedniego.

1. Zakład Wodociągów i Kanalizacji (ZWIK)..

Sprzedaż usług wod-kan za 8 miesięcy 2025/2024 r (w m³)

Wyszczególnienie	2024	2025
Sprzedaż wody	339 609	342 130
Sprzedaż ścieków	388 928	482 669

Z powyższego wynika, że sprzedaż wody w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zwiększyła się o 2 521 m³ a w przypadku ścieków o 93 741 m³. Znacznie wyższy wzrost sprzedaży usług kanalizacyjnych niż wzrost sprzedaży wody to efekt objęcia usługami odprowadzania wód opadowych i roztopowych z powierzchni utwardzonych do kanalizacji ogólnospławnej tj. odbiorców tych usług, którzy nie byli nimi objęci (spółdzielnie mieszkaniowe, wspólnoty mieszkaniowe, domy jednorodzinne).

Wykonanie przychodów, kosztów i zysku za 8 m-cy 2025/2024 (w zł)

Działalność	Koszty za 8 m-cy 2024	Koszty za 8 m-cy 2025	Przychody za 8 m-cy 2024	Przychody za 8 m-cy 2025	Wynik za 8 m-cy 2024	Wynik za 8 m-cy 2025
Wodociągi	2 682 994	2 410 223	2 522 857	2 695 056	- 160 137	284 833
Kanalizacja	4 213 344	5 064 452	5 011 190	5 572 084	797 844	507 632
Roboty i usługi odpłatne	341 633	179 519	368 658	203 452	27 024	23 933
RAZEM	7 237 972	7 654 194	7 902 704	8 470 592	664 732	816 398

Wysokość przychodów netto działalności wod-kan to suma iloczynów ilości usług oraz wysokości cen określonych w taryfie oraz przychody z opłat abonamentowych.

Koszty działalności wodociągowej za 8 m-cy 2025r. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego uległy zmniejszeniu, natomiast koszty działalności kanalizacyjnej wzrosły. Wzrost przychodów w działalności wodociągowej to efekt wzrostu ilości usług a przede wszystkim wejście w życie w grudniu 2023 taryfy za wodę i ścieki, co pozwoliło zwiększyć przychody i poprawić wynik finansowy na działalności.

Na działalności kanalizacyjnej koszty działalności wzrosły w większym stopniu niż wzrost przychodów (wejście w życie taryfy), co spowodowało, że zysk w porównaniu do okresu poprzedniego jest niższy.

Wejście w życie wnioskowanej taryfy poprawiło sytuację finansową Spółki w roku bieżącym oraz zapewni osiągnięcie zysków w kolejnych latach 2025-2026 na poziomie który umożliwi finansowanie inwestycji bez których dostępność i jakość usług wod-kan nie jest możliwa.

2. ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH (ZUK)

Wykonanie przychodów i kosztów ZUK za 8 m-cy 2025/2024 (w zł)

Działalność	Wyk. kosztów za 8 m-cy 2024	Wyk. kosztów za 8 m-cy 2025	Wyk. przychodów za 8 m-cy 2024	Wyk. przychodów za 8 m-cy 2025	Wyk. zysku za 8 m-cy 2024	Wyk. zysku za 8 m-cy 2025
Wywóz nieczystości stałych	6 813 832	7 950 707	7 095 138	8 022 491	281 305	71 784
Wywóz nieczystości płyn.	406 065	485 509	454 585	504 594	48 521	19 085
Pozostałe usługi	61 394	79 499	92 557	89 689	31 163	10 190
Usługi pogrzebowe	184 123	142 836	203 428	144 722	19 305	1 886
Cmentarz	231 451	267 312	226 223	270 618	-5228	3 306
RAZEM	7 696 865	8 925 863	8 071 931	9 032 114	375 066	106 251

Wszystkie działalności zakładu wykazują zysk. Najważniejszą działalnością zakładu są usługi wywozu i utylizacji odpadów. Wywóz nieczystości stałych należy do najbardziej rentownych, który decyduje o poziomie rentowności zakładu, niemniej rentowność poszczególnych działalności w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest niższa.

Ocena sytuacji ekonomicznej i finansowej Spółki za 8 m-cy 2025/2024r

Rachunek zysków i strat informuje z jakiego obszaru działalności przedsiębiorstwa zysk pochodzi, czy ze sprzedaży (działalność eksploatacyjna), działalności operacyjnej czy pozaoperacyjnej. Jeśli podstawowym źródłem zysku jednostki jest podstawowa działalność eksploatacyjna oznacza to, że przedsiębiorstwo jest stabilne ekonomicznie i finansowo i ma mocne podstawy do prowadzenia działalności w przyszłości.

Wykonanie przychodów, kosztów i wynik za 8 m-cy 2024/2023 na działalności Spółki wg zakładów (w zł)

Działalność	Koszty za 8 m-cy 2024	Koszty za 8 m-cy 2025	Przychody za 8 m-cy 2024	Przychody za 8 m-cy 2025	Zysk za 8 m-cy 2024	Zysk za 8 m-cy 2025
Razem ZWiK	7 237 972	7 654 194	7 902 704	8 470 592	664 732	816 398
Razem ZUK	7 696 865	8 925 863	8 071 931	9 032 114	375 066	106 251
Pozostała działalność razem	299 468	284 588	282 094	816 362	-17 374	6 936
DZIAŁ.PODSTAW. (RAZEM)	15 234 305	16 864 645	16 256 729	17 794 230	1 022 424	929 585
Pozostałe przychody i koszty	14 880	19 278	206 957	173 897	192 077	154 619
Przychody i koszty finansowe	637 830	625 312	6 349	8 211	-631 481	-617 101
OGÓŁEM	15 887 016	17 509 235	16 470 036	17 976 338	583 020	467 103

W porówniu do analogicznego okresu roku ubiegłego Zakład Wodociągów i Kanalizacji poprawił rentowność, natomiast Zakład Usług Komunalnych pogorszył. Pozostała działalność wykazuje zysk podczas gdy za 8 m-cy 2024 występowała strata. Na działalności podstawowej Spółki w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego mamy również zysk

O ile Zarząd Spółki ma wpływ na poziom kosztów działalności eksploatacyjnej, to w przypadku kosztów finansowych – odsetki od kredytu i pożyczki – nie ma wpływu na ich wysokość, a te w przypadku Spółki (gdy inwestycje w infrastrukturze kanalizacyjnej są finansowane kredytem/pożyczką) są bardzo wysokie to w porównaniu do okresu ubiegłego są one nieco niższe.

Na podstawie powyższego wynik finansowy na działalności gospodarczej Spółki za 8 m-cy wynosił:

	2025r	2024r
1.Na działalności eksploatacyjnej	929 585	1 022 424
2.Na pozostałych przychodach i kosztach oper.	154 619	192 077
3.Strata na pozostałych przychodach i kosztach finansowych	- 617 101	- 631 481
4.Wynik finansowy na działalności gospodarczej ogółem	(poz 1+2-3) + 467 103	+ 583 020

W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego Spółka zanotowała zysk, niemniej jest on niższy niż w poprzednim roku. Zarząd będzie kontynuował realizację zatwierdzonego planu działań, którego efektem będzie poprawa wyniku na działalności eksploatacyjnej.

Negatywny wpływ na wynik finansowy na działalności gospodarczej ogółem Spółki mają relatywnie wysokie koszty finansowe. Jeśli w kolejnych latach stopy procentowe nie będą rosły a jednocześnie wysokość kredytu i pożyczki już zaciągniętych na inwestycje będzie malała (spłacane raty będą obniżały zadłużenie) wysokość odsetek będzie również malała.

W związku z tym, że w kolejnych latach Spółka planuje kolejne inwestycje, które finansowane będą pożyczką z Banku Gospodarstwa Krajowego kwoty odsetek w następnych latach wzrosną.

6. KREDYTY, POŻYCZKI, NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Stan zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek na 31.08.2025r.

Lp.	Nazwa banku	Kwota zaciągniętego kredytu	Stan kredytu do spłaty na 31-08-2025	Raty w latach								
				2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031-2034	2035	
1.	GBS	4 000 000	3 342 760	520 800	2 646 559,79							3 342 760
2.	Pożyczka NFOŚiGW	7 732 021	6 737 711	217 730	657 340	657 340	657 340	657 340	657 340	657 340	492 981	6 737 711
3.	Pożyczka Gmina Pyrzyce	500 000	372 500	22 500	75 000	75 000	75 000	75 000	50 000			372 500
4.	GBS	7 000 000	892 500	157 500	630 000							892 000
Suma			11 345 471	918 630	4 008 900	732 340	732 340	732 340	707 340	657 340	492 981	11 345 471

Ad 1. Kredyt obrotowy zaciągnięty w Gospodarczym Banku Spółdzielczym w Gorzowie Wlkp. towarzyszy Spółce od 2009 r tj. od czasu gdy straty działalności deficytowej jaką była wtedy betoniarnia pogorszyły sytuację finansową Spółki w stopniu, który zmusił Zarząd Spółki do zaciągnięcia kredytu obrotowego. Po latach Spółka ponownie zmierzyła się z problemami finansowymi, których przyczyną tym razem były deficytowe usługi wod-kan, które wynikały z braku odpowiedniej taryfy za wodę i ścieki spowodowaną odmową zatwierdzenia taryfy przez regulatora (Wody Polskie). Na podstawie powyższego, aby nie doszło do niewypłacalności Spółki wobec wierzycieli, konieczne było zwiększenie wysokości kredytu obrotowego z 2.000.000 zł do 4.000.000 zł.

Ad 2. Pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 7 732 021,40 zł przeznaczona została na sfinansowanie modernizacji infrastruktury kanalizacyjnej w ul. Sikorskiego-Mickiewicza oraz Ciepłowniczej-Poznańskiej. Pierwotny harmonogram przewidywał spłatę pożyczki do końca 2031r., a roczna rata wynosiła 883 764zł. W związku z tym, że Regulator wielokrotnie odmawiał Spółce zatwierdzenia taryfy za wodę i ścieki, Spółka nie byłaby w stanie spłacać tak wysokich rat pożyczki. Zarząd Spółki zwrócił się z prośbą o wydłużenie terminu jej spłaty do końca 2035r. wg harmonogramu zaproponowanego przez Spółkę. Przesunięcie terminu rozpoczęcia spłaty pożyczki z czerwca na wrzesień 2023r. oraz wydłużenie okresu spłaty pożyczki pozwoliło obniżyć wysokość rat w poszczególnych latach (w zł)

2023 221 880

2024 443 760

2025 i kolejne lata 657 340

W/w propozycja Zarządu Spółki została przez Fundusz zaakceptowana a odpowiedni aneks do umowy został podpisany.

Ad 3. W związku z bardzo trudną sytuacją finansową Spółki z przyczyn o których wyżej mowa, Zarząd Spółki poprosił Panią Burmistrz o pomoc finansową. Gmina Pyrzyce udzieliła Spółce pożyczki w wysokości 500 000 zł

Ad 4. Kredyt inwestycyjny udzielony przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Gorzowie Wlkp. w wysokości 7 000 000 na sfinansowanie nakładów niepokrytych dotacją na finansowanie przedsięwzięcia „Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz budowa sieci

kanalizacyjnej w Pyrzycach” pozostaje do spłaty kwota 892 500 zł. W roku 2026 w/w kredyt będzie spłacony.

Zadłużenie Spółki z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31.08.2025 w porównaniu do zadłużenia na 31.08.2024 obniżyło się o 1 736 531zł.

Tabela nr 12. Stan zobowiązań na dzień 31-08-2025/2024r.

		31-08-2025	31-08-2024
Zobowiązania brutto razem, w tym:		4 630 821	3 725 578
Przed terminem wymagalności		908 793	1 313 681
PRZETERMINOWANE	Przeterminowane razem	3 722 028	2 411 897
	Do 30 dni	830 019	176 446
	31 – 60	463 726	529 427
	61 – 90	543 743	470 633
	91 – 120	399 770	- 44
	121 - 180		695 778
	181 -360	318 006	539 657
		1 166 764*	
Zobowiązania razem:		4 630 821	3 725 578

*Zobowiązanie w wysokości 1 166 764 zł z tego:

- Ekomyśl 898 090
- ORANGE 268 674

będzie regulowane w ratach na podstawie porozumienia z w/w wierzycielami.

Zatwierdzenie taryfy za wodę i ścieki i zwiększenie przychodów oraz zwiększenie wysokości kredytu obrotowego pozwoli obniżyć poziom zobowiązań a także poprawić ich strukturę.

W porównaniu do analogicznego dnia roku poprzedniego nastąpił wzrost zobowiązań z tytułu:

- awaria kraty mechanicznej na przepompowni oraz wynikający z tego zakup i montaż spowodował wzrost zobowiązania. Z kwoty zobowiązania 500 000 zł pozostało 318 006 zł.
- do wzrostu zobowiązań przyczynił się także wzrost należności, zaś ich zmniejszenie pozwoli na zmniejszenie zobowiązań co nastąpi w roku przyszłym.

Stan należności na dzień 31-08-2025r/2024.

		2025	2024
Należności brutto razem, w tym:		3 070 149	2 840 790
Przed terminem wymagalności		2 751 984	2 456 830
PRZETERMINOWANE	Przeterminowane razem	318 165	383 960
	Do 30 dni	138 878	203 375
	31 – 60	47 206	44 791
	61 – 90	20 630	18 207
	91 – 120	9 011	8 371
	121 - 180	8 038	20 153
	181 - 360	6 762	14 060
	powyżej 360	87 640	75 003
Należności razem:		3 070 149	2 840 790

Powyższa tabela informuje o wzroście należności ogółem oraz tych przed terminem wymagalności a jednocześnie zmniejszenie należności które są przeterminowane w poszczególnych przedziałach czasowych, co można oceniać pozytywnie .

7. ZATRUDNIENIE, WYNAGRODZENIA I ŚWIADCZENIA SOCJALNE

Struktura zatrudnienia z podziałem na zakłady i działy oraz pracowników na stanowiskach nierobotniczych i robotniczych

Zakłady i działy	Z tego:	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	Z tego:	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	Pracownicy na stanowiskach robotniczych
	08/2024			08/2025		
Zakład Wodociągów i Kanalizacji	34	6	28	33	6	27
Zakład Usług Komunalnych	35	5	30	37	5	32
Dział Finansowo - Księgowy	5	3	2	5	3	2
Dział spraw pracowniczych i administracyjnych	6	3	3	6	3	3
Zarządzanie Zasobami Komunalnymi	2	2	0	2	2	0
Specjalista ds. ochrony środowiska	1	1	0	1	1	0
Specjalista ds. Zamówień Publicznych, Inspektor ODO	1	1	0	1	1	0
Warsztat mechaniczny	1	0	1	1	0	1
Pracownicy/etaty	85	21	64	86	21	65

Z powyższego wynika, że zatrudnienie w Spółce w porównaniu do analizowanego okresu roku ubiegłego uległo zwiększeniu o 1 etat z tego:

- na stanowiskach nierobotniczych 0
- na stanowiskach robotniczych 1

Osobowy fundusz płac na za 8 miesięcy 2025r. wyniósł 5 291 457 zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto za 8 miesięcy 2025r. wyniosło 7 691,07zł brutto i było wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego o 778,50 zł.

Spółka tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Stan tego funduszu na 01.01.2025r. wynosił 261 505 zł.

Wysokość odpisu na ZFŚS za osiem miesięcy 2025r. wynosiła 179 139,28 zł i stanowiła 100 % odpisu podstawowego, podczas gdy w roku poprzednim wynosił on 75% odpisu podstawowego. Pozostałe zwiększenia funduszu tj. odpłatność i odsetki od pożyczek wyniosły 5 511 zł. Wydatki z funduszu za 8 m-cy wyniosły 78 784,40zł. Po uwzględnieniu zwiększenia funduszu (odpisu) oraz jego zmniejszeń (wydatków) stan funduszu na 31.08.2025r. wynosił 367 371,26 zł. Za 8 m-cy 2025r. z w/w funduszu Spółka udzieliła pracownikom pożyczek w wysokości 92 511 zł.

8. ZADANIA W ROKU 2025 ORAZ PLANOWANY ROZWÓJ SPÓŁKI W KOLEJNYCH LATACH.

Modernizacja sieci wodociągowej powstałej w latach 50 jest od kilku lat elementem strategii Spółki mającej na celu poprawę dostępności i jakości wody dla jej odbiorców. Modernizacja sieci wodociągowej poprzez jej wymianę to najbardziej skuteczny sposób eliminacji przerw w dostawie wody, które są wynikiem występowania awarii.

W 2019 r. przeprowadzona została wymiana sieci wodociągowej w ul. Głowackiego. Od tamtego czasu nie było w tej ulicy ani jednej istotnej awarii.

W latach 2020-2021 przeprowadzona została modernizacja sieci wodociągowej w ul. Staromiejskiej, która polegała na wykonaniu nowych przyłączy i podłączeniu ich do sieci rozdzielczej wykonanej w 2008r. W/w zadania zostały wykonane systemem gospodarczym.

W 2021r. wykonana została sieć wodociągowa łącząca Obojno z miastem Pyrzyce. Inwestycja przyczyniła się do poprawy parametrów wody dla jej odbiorców, natomiast hydrofornia lokalna została wyłączona z eksploatacji.

W związku z realizowaną w roku 2023 przez Starostwo Powiatowe w Pyrzycach inwestycją polegającą na przebudowie i wymianie nawierzchni odcinka ul. Szkolnej w Pyrzycach zaplanowana i ujęta w wieloletnim planie wymiana starego i bardzo awaryjnego odcinka sieci wodociągowej znajdującego się w tej ulicy (dł. 250 mb, Ø125, PE), wraz z wymianą przyłączy do granicy nieruchomości została wykonana w 2023 r. Wymienione powyżej zadanie wykonane zostało przez Przedsiębiorstwo systemem gospodarczym przy pomocy Gminy Pyrzyce (zakup materiałów).

W 2023r. Spółka również własnymi siłami wykonała sieć magistralną wodociągową w ulicach: Młodych Techników –Mickiewicza dł. 900 mb Ø 250 mm. Prace zostały rozpoczęte w lipcu 2023r. a zakończone w marcu 2024r.

W 2024r. wykonano inwestycję przy ul. Rycerza Przybora polegającą na wymianie złoza filtracyjnego, montażu oraz uruchomieniu mieszacza centralnego wodno-powietrznego.

W/w zadania były zrealizowane zgodnie z wieloletnim planem.

Zgodnie z aktualnym wieloletnim planem zatwierdzonym uchwałą nr XIV/126/25 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 27 marca 2025r. Spółka będzie realizowała w najbliższym czasie bardzo ważne zadania dla miasta:

Modernizacja stacji uzdatniania wody w Pyrzycach

W/w zadanie obejmuje:

- wykonanie dokumentacji projektowej,
- modernizację zestawu hydroforowego w budynku stacji,
- wymianę przepływomierza wody uzdatnionej oraz surowej w budynku stacji,
- dostawę lub wymianę 29 zasuw na sieci wodociągowej,
- wykonanie dwóch odwiertów studni głębinowych wraz pełnym uzbrojeniem,
- montaż pompy głębinowej w studniach głębinowych nr 10A,11A,12A wraz z uzbrojeniem w AKPiA.

Zadanie będzie finansowane z pożyczki z BGK w ramach KPO w wysokości 2 134 322,88 zł.

Przebudowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji ogólnospławnej w ul. Kilińskiego w Pyrzycach

W/w zadanie obejmuje:

- wykonanie dokumentacji projektowej na podstawie PFU wraz odtworzeniem nawierzchni
- wymianę sieci wodociągowej
- wykonanie kanału ogólnospławnego oraz przykanalików do wpustów ulicznych.

W/w zadanie będzie finansowane z pożyczki z BGK w ramach KPO w wysokości 12 687 495,07 zł.

W/w zadania spełniają kryteria Krajowego Planu Odbudowy – Zielonej Transformacji Miast. Na podstawie powyższego Spółka złożyła wnioski o udzielenie pożyczki niskoprocentowanej (1%) w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie. Wnioski o pożyczki są w końcowej fazie oceny. Biorąc pod uwagę czas na procedurę przetargową na wybór wykonawców, rozpoczęcie realizacji w/w inwestycji nastąpi wiosną przyszłego roku.

W aktualnym wieloletnim planie znajdują się również inne ważne dla miasta inwestycje:

Budowa sieci kanalizacyjnej w ulicach: Stargardzka, Magazynowa, Żwirki i Wigury

Etap I – Przebudowa rurociągu kanalizacyjnego w ul. Stargardzkiej:

Po wyczyszczeniu sieci kanalizacyjnej i wykonaniu inspekcji kamerą TV w ul. Stargardzkiej zaplanowano jej częściową rekonstrukcję za pomocą rękawa wraz z wymianą studni kanalizacyjnych. W PFU przewiduje się przebudowę rurociągu Ø500 zlokalizowanego w działce „ogródków działkowych” odprowadzającego ścieki do przepompowni w ul. Niepodległości. Planowane jest wykonanie nowego odcinka rurociągu tłoczego wraz z zaprojektowaniem nowej przepompowni ścieków.

Etap II – Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Magazynowej do ul. Stargardzkiej

Budowa nowego rurociągu o średnicy fi 300 w ul. Magazynowej do ul. Stargardzkiej. Powstały kolektor zbierałby ścieki z ul. Żwirki i Wigury oraz z części ul. Szczecińskiej (wjazd od Szczecina do wysokości ul. Żwirki i Wigury).

Etap III - Modernizacja kanalizacji tłocznej z przepompownią oraz budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej w ul. Żwirki i Wigury.

Budowa kanalizacji sanitarnej oraz rurociągu tłoczego wraz z przepompownią ścieków ogólnospławnych w ul. Żwirki i Wigury.

Szacowany koszt zadania : 10.000.000 zł netto

W maju 2025r. wybrano projektanta i zlecono sporządzenie PFU na powyższy zakres.

Zarząd Spółki podejmuje działania, których celem jest racjonalizacja kosztów bezpośrednich. Jednym z takich działań jest produkcja energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych z instalacji fotowoltaicznych. Instalacje fotowoltaiczne, dwie na oczyszczalni ścieków i jedna na stacji uzdatniania wody to obce środki trwałe, z których korzysta Spółka. Za korzystanie z tych instalacji Spółka ponosi koszty dzierżawy. Korzyści jakie osiąga Spółka polegają na zmniejszeniu kosztów energii elektrycznej. Zmniejszenie kosztów energii znacznie przewyższa koszty dzierżawy instalacji. Zarząd Spółki przewiduje rozbudowę tych instalacji w ramach spółdzielni energetycznej, do której chce przystąpić.

W związku z trwającą procedurą likwidacji Spółdzielni Mieszkaniowej ŚWIT w Żabowie, Spółka przygotowuje się do przejęcia do eksploatacji systemu wodociągowo-kanalizacyjnego w miejscowości Żabów. Ponadto Gmina Pyrzyce zamierza przekazać Spółce od 01.01.2026r do obsługi infrastrukturę wodociągową na obszarze wiejskim Gminy Pyrzyce. Obecnie sieć wodociągowa eksploatowana jest przez Wodociągi Zachodniopomorskie Sp. z o.o. w Goleniowie. Działania te doprowadzą do konsolidacji infrastruktury wod-kan w jednym podmiocie oraz racjonalizacji i zwiększenia wydajności całego systemu. PPK Sp. z o.o. ma tę przewagę nad obecnym eksploatatorem, że jako spółka gminna może korzystać w zewnętrznego finansowania inwestycji (dotacje, niskooprocentowane pożyczki).

Drugi z zakładów wchodzący w skład Spółki to Zakład Usług Komunalnych.

Od wielu lat Spółka bierze udział w przetargach na wykonywanie usług usuwania odpadów na terenie powiatu pyrzyckiego a nawet poza jego granice i zawsze jest wybierana na wykonywanie usług z nieruchomości zamieszkałych w gminie Pyrzyce, Przelewice i Kozielice na 2025r. W/w gminy w pod koniec bieżącego roku przeprowadzą postępowania przetargowe na wykonywanie tych usług na kolejny rok, natomiast Spółka złoży oferty by mogła kontynuować obsługę tych podmiotów w roku przyszłym.

Spółka dzięki zwiększeniu floty samochodów asenizacyjnych skutecznie zwiększa swój udział w rynku tych usług. Działania te będą kontynuowane.

Obowiązywanie taryfy na wodę i ścieki do 25.12.2026r pozwoli Spółce na osiągnięcie stabilizacji finansowej w przyszłości.

Biorąc pod uwagę podejmowanie przez Spółkę bardzo ważnych dla odbiorców wody zadań inwestycyjnych, poziom zysku jaki Spółka osiągała w latach 2018-2019 będzie konieczny. W przypadku finansowania inwestycji kredytem/pożyczką zysk na sprzedaży usług wod-kan będzie finansował nadwyżkę rat kredytu ponad amortyzację oraz odsetki bankowe.

Przed Spółką stoją kolejne duże zadania inwestycyjne, o których mowa w wieloletnim planie. Biorąc pod uwagę zauważalną poprawę sytuacji finansowej Spółki otwierają się możliwości pozyskania środków zewnętrznych na ich realizację. Na podstawie powyższego dotychczasowa strategia zarządzania Spółką powinna być kontynuowana.

Z poważaniem:

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Krzysztofa Rafała Sancerza;
Prezesa Zarządu ZPSK Sp. z o.o.
Data: 2023-09-06 10:39:52
CEST

Otrzymują:

1. Adresat
2. ZPS – aa.