

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

Zakładu Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. w Trzciance

za 2023 rok

Zakład Inżynierii Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Trzciance, powstała w wyniku przekształcenia zakładu budżetowego i utworzenia jednoosobowej spółki Gminy Trzcianka, zgodnie z uchwałami nr XVII/167/99 i XVII/168/99 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 21.11.1999 r.

Spółka została utworzona na podstawie umowy sporządzonej w formie aktu notarialnego Nr Rep. „A” 7028/1999 z dnia 09.12.1999 r. przez Kancelarię Notarialną Grzegorza Michalskiego w Trzciance. Sąd Rejonowy w Poznaniu postanowieniem z dnia 29.10.2001 r. dokonał wpisu Zakładu Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000057944.

Zakład Inżynierii Komunalnej sp. z o. o. z siedzibą w Trzciance jest przedsiębiorstwem realizującym zadania własne gminy w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego Decyzją Zarządu Miejskiego Trzcianki Nr Oś 6210/63/02 z dnia 30 sierpnia 2002 roku.

Gmina Trzcianka jest jedynym udziałowcem w Zakładzie Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. w Trzciance i posiada 100% udziałów. Posiada ona 83.559 udziałów po 500 zł każdy. Łączna wartość udziałów wynosi 41.779.500,00 zł.

W trakcie 2021 roku gmina Trzcianka podwyższyła kapitał zakładowy, wnosząc wkład pieniężny w kwocie 50.000 zł. Objęła dodatkowych 100 udziałów po 500 zł każdy. Dodatkowo w 2022 roku gmina Trzcianka podwyższyła kapitał zakładowy, wnosząc wkład pieniężny w kwocie 44.000 zł. Objęła dodatkowych 88 udziałów po 500 zł każdy. Do dnia bilansowego podwyższenia kapitału zakładowego nie zostały zarejestrowane przez KRS. Wniesienie aportu pieniężnego w łącznej kwocie 94.000 zł będzie wymagało podjęcia uchwał przez Zgromadzenie Wspólników w formie aktu notarialnego.

I. ORGANY SPÓŁKI

Organami Spółki są:

- a) Zgromadzenie Wspólników
- b) Rada Nadzorcza
- c) Zarząd

Zgromadzenie Wspólników

Zgromadzenie Wspólników było reprezentowane w 2023 roku jednoosobowo przez Burmistrza Trzcianki Krzysztofa Wojciecha Jaworskiego.

Rada Nadzorcza:

Na podstawie Uchwał Zgromadzenia Wspólników Nr 5/2019 z dnia 14 maja 2019 w sprawie wyboru Rady Nadzorczej oraz Nr 7/2023 z dnia 16 czerwca 2023 w sprawie wyboru

członków do Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza w okresie od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku funkcjonowała w następującym składzie:

1. Witold Putyrski – przewodniczący Rady,
2. Piotr Birula – z-ca przewodniczącego Rady,
3. Aleksandra Stasiłowicz – sekretarz.

Zarząd:

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku Zarząd Spółki był jednoosobowy, a funkcję Prezesa Zarządu pełnił Marek Kupś.

Prezes Zarządu został powołany na 5-letnią kadencję na podstawie uchwały Rady Nadzorczej nr 7/2021 z dnia 19 maja 2021 roku.

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony był Prezes Zarządu samodzielnie lub Członek Zarządu łącznie z Prokurentem.

W 2023 roku funkcję Prokurenta pełnił Przemysław Szymański.

II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Zakład Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. prowadził w 2023 roku działalność w zakresie:

- a) produkcji i uzdatniania wody,
- b) usług rozprowadzania wody,
- c) odbioru i odprowadzania ścieków,
- d) eksploatacji sieci deszczowych,
- e) wykonywania instalacji wodnokanalizacyjnych,
- f) wykonywania robót ogólnobudowlanych w zakresie rozdzielczych obiektów liniowych: rurociągów (roboty odpłatne),
- g) wydawania warunków technicznych przyłączy, uzgadniania projektów w zakresie wydawanych warunków
- h) zarządzania składowiskiem odpadów.

III. SYTUACJA EKONOMICZNO-FINANSOWA SPÓŁKI

Zakład Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. w Trzciance w 2023 roku nie nabył własnych udziałów, nie posiada własnych udziałów oraz nie korzystał z instrumentów finansowych w zakresie ochrony przed ryzykiem. Spółka nie posiada oddziałów.

Taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków dla ZIK sp. z o.o., zatwierdził dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Bydgoszczy decyzją BD.RZT.70.11.2023 z dnia 06.06.2023 r. W 2023 roku obowiązywały następujące stawki [ceny brutto]:

	01.01.2023– 26.06.2023	27.06.2023 – 31.12.2023
Woda (zł/m ³)	4,51	5,17
Ścieki (zł/m ³)	8,13	9,62

Pełną charakterystykę sytuacji ekonomiczno-finansowej Zakładu Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. w 2023 roku przedstawiają poniższe tabele.

Wykonanie planu przychodów:

Lp	Rodzaj przychodu	Plan roczny	Wykonanie	% wykonania
1	Sprzedaż wody ogółem	4 295 000,00	4 067 514,93	94,70
	w tym: miasto		3 098 702,04	X
	wieś		968 812,89	
2	Sprzedaż ścieków ogółem	6 260 000,00	5 847 333,29	93,41
	w tym: miasto		5 102 596,99	X
	wieś		467 341,53	
	stacja zlewna		277 394,77	
4	Przychody z deszczówki	936 000,00	915 567,50	97,82
3	Pozostałe usługi odpłatne	352 000,00	365 278,27	103,77
RAZEM		11 843 000,00	11 195 693,99	94,53
4	Sprzedaż materiałów	X	6 435,00	X
5	Przychody finansowe		53 881,92	
6	Poz. przychody operacyjne		47 053,00	
RAZEM PRZYCHODY			11 303 063,91	

Porównanie przychodów:

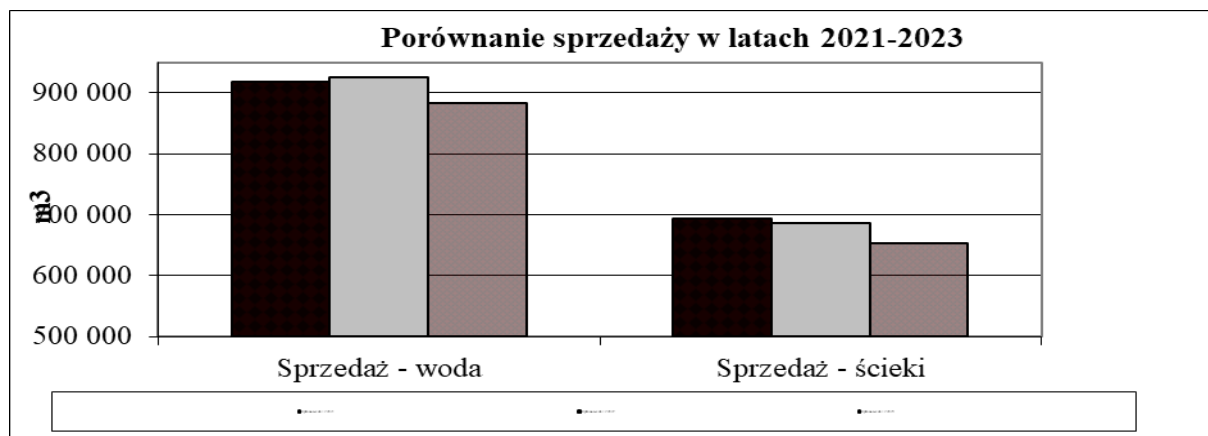
Lp	Rodzaj przychodu	31.12.2022	31.12.2023	% zmiana
1	Sprzedaż wody ogółem	3 897 582,30	4 067 514,93	104,36
	w tym: miasto	2 987 475,36	3 098 702,04	103,72
	wieś	910 106,94	968 812,89	106,45
2	Sprzedaż ścieków ogółem	5 557 994,28	5 847 333,29	105,21
	w tym: miasto	4 904 271,81	5 102 596,99	104,04
	wieś	443 677,87	467 341,53	105,33
	stacja zlewna	210 044,60	277 394,77	132,06
3	Przychody z deszczówki	903 940,88	915 567,50	101,29
4	Rekultywacja wysypiska	56 659,36	57 619,36	101,69
5	Odczyty w budynkach wielolokalowych	206 077,76	235 015,58	114,04
6	Usługi odpłatne	66 308,48	72 643,33	109,55
RAZEM		10 688 563,06	11 195 693,99	104,74
7	Sprzedaż materiałów	0,00	6 435,00	
8	Przychody finansowe	21 602,59	53 881,92	249,42
9	Poz. przychody operacyjne	79 386,20	47 053,00	59,27
RAZEM PRZYCHODY		10 789 551,85	11 303 063,91	104,76

Wykonanie planu kosztów:

Lp	Rodzaj kosztu	Plan roczny	Wykonanie	% wykonania
1	Zużycie materiałów	858 000,00	908 868,29	105,93
2	Energia elektryczna i gaz	1 555 000,00	1 506 214,44	96,86
3	Usługi obce	1 150 000,00	1 068 155,64	92,88
4	Podatki i opłaty	1 700 000,00	1 836 307,48	108,02
5	Wynagrodzenia	3 622 365,00	3 638 307,23	100,44
6	Świadczenia na rzecz prac.	814 000,00	799 878,66	98,27
7	Pozostałe koszty	115 000,00	109 385,27	95,12
8	Amortyzacja	1 920 000,00	1 906 335,74	99,29
RAZEM		11 734 365,00	11 773 452,75	100,33
9	Fundusz Świadczeń Socjalnych	X	0,00	X
10	Zmiana rozl. m/o czynnych	X	-34 036,90	X
11	Zmiana rozl. m/o biernych	X	-1 817,45	X
12	Koszt wytworzenia na własne potrzeby	X	0,00	X
OGÓŁEM KOSZT WŁASNY		X	11 809 307,10	X
13	Koszt własny sprzed. materiałów	X	5 850,00	X
14	Koszty finansowe	X	333 988,04	X
15	Pozostałe koszty operacyjne	X	218 720,20	X
RAZEM KOSZTY		X	12 367 865,34	X

Porównanie kosztów:

Lp	Rodzaj kosztu	31.12.2022	31.12.2023	% zmiana
1	Zużycie materiałów	860 251,02	908 868,29	105,65
2	Energia elektryczna i gaz	945 234,60	1 506 214,44	159,35
3	Usługi obce	1 478 733,89	1 068 155,64	72,23
4	Podatki i opłaty	1 604 321,62	1 836 307,48	114,46
5	Wynagrodzenia	3 269 287,47	3 638 307,23	111,29
6	Świadczenia na rzecz prac.	732 317,11	799 878,66	109,23
7	Pozostałe koszty	111 824,44	109 385,27	97,82
8	Amortyzacja	1 808 994,12	1 906 335,74	105,38
RAZEM		10 810 964,27	11 773 452,75	108,90
9	Rozliczenia m/o czynne	-6 126,12	-34 036,90	
10	Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00	
11	Rozliczenia m/o bierne	-60 786,85	-1 817,45	
12	Koszt wytworzenia na własne potrzeby	0,00	0,00	X
OGÓŁEM KOSZT WŁASNY		10 877 877,24	11 809 307,10	108,56
13	Koszt własny sprzed. materiałów	0,00	5 850,00	
14	Koszty finansowe	111 374,32	333 988,04	299,88
15	Pozostałe koszty operacyjne	275 053,38	218 720,20	79,52
RAZEM KOSZTY		11 264 304,94	12 367 865,34	109,80



Wykonanie planu sprzedaży w m³

Lp	Treść	Plan roczny 2023	Wykonanie do 12.2023	% wykonania
1	Sprzedaż - woda	930 000	883 384,9	94,99%
2	Sprzedaż - ścieki	700 000	653 238,0	93,32%
	RAZEM	1 630 000	1 536 622,9	94,27%

Porównanie sprzedaży w m³

Lp	Treść	Wykonanie do 12.2021	Wykonanie do 12.2022	Wykonanie do 12.2023	% zmiana	
					2023:2022	2023:2021
1	Sprzedaż - woda	918 447	924 850	883 384,9	95,52%	96,18%
2	Sprzedaż - ścieki	693 806	687 012	653 238,0	95,08%	94,15%
	RAZEM	1 612 253	1 611 862	1 536 622,9	95,33%	95,31%

WODA

Wodociągi miejskie			
	Produkcja wody	Rozdział wody	Wodociągi wiejskie
Sprzedaż	3 098 702,04		968 812,89
Koszt własny	1 550 848,19	1 240 208,38	1 515 769,99
Zysk	307 645,47		-546 957,10
			RAZEM
			4 067 514,93
			4 306 826,56
			-239 311,63

ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW

	Kanalizacja miejska	Kanalizacja wiejska	Oczyszczalnia ścieków	RAZEM
Sprzedaż	5 102 596,99	467 341,53		5 569 938,52
Koszt własny	2 287 492,98	784 513,59	3 018 892,48	6 090 899,05
Zysk	2 815 104,01	-317 172,06	-3 018 892,48	-520 960,53

POZOSTAŁE USŁUGI

	Usługi odpłatne	Stacja zlewna	Sieć deszczowa	Odczyty w budynkach	Wysypisko	RAZEM
Sprzedaż	72 643,33	277 394,77	915 567,50	235 015,58	57 619,36	1 558 240,54
Koszt własny	60 283,12	189 067,01	864 251,02	258 679,14	39 301,20	1 411 581,49
Zysk	12 360,21	88 327,76	51 316,48	-23 663,56	18 318,16	146 659,05
	Przychody finansowe	53 881,92	Koszty finansowe			333 988,04
	Poz. przychody operacyjne	47 053,00	Pozostałe koszty operacyjne			218 720,20
	Sprzedaż materiałów	6 435,00	Koszt sprzedanych materiałów			5 850,00
	Razem	107 369,92	Razem			558 558,24

IV. ZAKRES DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Spółka realizuje większość zadań własnych gminy w zakresie zaopatrzenia w wodę, odbioru i oczyszczania ścieków komunalnych, oraz eksploatacji urządzeń służących prawidłowej gospodarce wodno-ściekowej, a w szczególności:

- a. bieżącej eksploatacji oraz utrzymania ciągłości pracy miejskiej oczyszczalni ścieków w Trzciance,
- b. bieżącej eksploatacji oraz utrzymania ciągłości pracy Centralnej stacji uzdatniania wody w Trzciance oraz hydroforni w miejscowościach: Biała, Pokrzywno, Radolin, Rudka, Siedlisko oraz Stobno,
- c. bieżącej eksploatacji sieci wodno – kanalizacyjnej oraz urządzeń z nimi związanych,
- d. usuwania awarii,
- e. wykonywania prac konserwacyjno – odtworzeniowych i modernizacyjnych w tym wymiany wodomierzy, hydrantów, zasuw,
- f. wydawania warunków oraz zgód na przyłączenie do sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej i deszczowej,
- g. opiniowania planów zagospodarowania przestrzennego w zakresie zgodności oraz możliwości podłączeń do istniejących sieci wodno – kanalizacyjnych oraz kanalizacji deszczowej,
- h. obsługi administracyjnej mieszkańców w tym finansowo – księgowej,
- i. przygotowania analiz oraz audytów technicznych,
- j. opracowania wieloletnich planów inwestycyjnych,
- k. pozyskiwania środków zewnętrznych,
- l. działalności inwestycyjnej.

W ubiegłym kontynuowano budowę instalacji sieciowych oraz prace modernizacyjne na oczyszczalni ścieków i stacjach uzdatniania wody.

M.in. zakończono budowę kanalizacji sanitarnej na ulicach: Malinowej, Poziomkowej i Żurawinowej oraz w rejonie ulic: Sadowa, Ogrodowa, Imbirowa.

Na terenie miejskiej oczyszczalni ścieków zakończono prace budowlane placu do składowania i sezonowania osadów pościekowych oraz remontu pomieszczenia sitopiaskownika.

Ponadto zakupiono korelator do wykrywania awarii oraz nieszczelności sieci.

Jednocześnie rozpoczęto prace projektowe w zakresie dokumentacji technicznej sieci wodociągowej na ulicy Roosevelta oraz kanalizacji sanitarnej w rejonie os. Domańskiego.

Przedsiębiorstwo jest właścicielem oraz wyłącznym operatorem infrastruktury wodno – kanalizacyjnej w naszej gminie.

Aktualnie długości sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami wynoszą (na dzień 31 grudnia 2023 r.):

Sieć wodociągowa [mb]	
Trzcianka	78 071
Tereny wiejskie	136 489
Razem	214 560
Sieć kanalizacji sanitarnej [mb]	
Miasto Trzcianka	53 701
Tereny wiejskie	47 147
Razem	100 848

Ilość przyłączy wodociągowych i przykanalików sanitarnych na koniec 2023 roku.

Stan na 31.12.2023 r.		
	[mb]	[szt.]
Przyłącza wodociągowe		
Trzcianka	36 644	2 103
Tereny wiejskie	22 096	1 447
Razem	58 740	3 550
Przykanaliki sanitarne		
Trzcianka	17 951	1 825
Tereny wiejskie	4 686	679
Razem	22 637	2 504

1. Liczba mieszkańców korzystających z sieci.

Odsetek mieszkańców korzystających z sieci wodociągowej, kanalizacyjnej na koniec 2023 roku (stan na 31.12.2023 r.)

	Trzcianka		
	Razem	Miasto	Wieś
Mieszkańcy korzystający z sieci wodociągowej w ogólnej liczbie mieszkańców (%)	95,6	99,2	81,4
Mieszkańcy korzystający z sieci kanalizacyjnej w ogólnej liczbie mieszkańców (%)	74,7	95,8	25,8

V. STRUKTURA ORGANIZACYJNA SPÓŁKI

W 2023 roku Zarządu sprawował bezpośredni nadzór nad pracą:

- a) głównego księgowego,
- b) specjalisty ds. płacowo-kadrowych,

- c) kierownika działu techniczno-inwestycyjnego,
- d) kierownika sieci wodociągowej i kanalizacyjnej,
- e) kierownika działu produkcji wody,
- f) kierownika oczyszczalni ścieków.

Zakres działania Zarządu określa Regulamin pracy oraz współpracy z pozostałymi organami Spółki ZIK Sp. z o.o.,

VI. SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI

Na dzień 01.01.2023 było zatrudnionych 38 osób, z tego 12 osób na stanowisku nierobotniczym (bez Zarządu) oraz 26 osób na stanowisku robotniczym.

W trakcie 2023 roku zatrudniono 1 pracownika oraz rozwiązano umowę z 1 pracownikiem. Na koniec 2023 roku liczba zatrudnionych wynosiła 38 (38,0 osób w przeliczeniu na pełne etaty).

Średnie zatrudnienie w całym 2023 roku wyniosło 38,2 etatu.

VII. SYTUACJA MAJATKOWA SPÓŁKI

Zakład Inżynierii Komunalnej posiada rzeczowe aktywa trwałe o łącznej wartości bilansowej 45.895,3 tys. zł. Przeważającą większość stanowią budynki i budowle (92,36%).

Zakład Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. nie posiada własnego zaplecza biurowo-warsztatowego. Pomieszczenia biurowo-socjalne, garaże dzierżawione są od Trzcianieckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Trzciance. Pomieszczenia warsztatowo-socjalne dzierżawione są od Kombud Sp. z o.o.

Spółka nie posiadała na dzień 31.12.2023 środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego.

VIII. INWESTYCJE W 2023 ROKU

W ubiegłym kontynuowano budowę instalacji sieciowych oraz prace modernizacyjne na oczyszczalni ścieków i stacjach uzdatniania wody. M.in. zakończono budowę kanalizacji sanitarnej na ulicach: Malinowej, Poziomkowej i Żurawinowej oraz w rejonie ulic: Sadowa, Ogrodowa, Imbirowa.

Na terenie miejskiej oczyszczalni ścieków zakończono prace budowlane placu do składowania i sezonowania osadów pościekowych oraz remontu pomieszczenia sitopiaskownika.

Ponadto zakupiono korelator do wykrywania awarii oraz nieszczelności sieci.

Jednocześnie rozpoczęto prace projektowe w zakresie dokumentacji technicznej sieci wodociągowej na ulicy Roosevelta oraz kanalizacji sanitarnej w rejonie os. Domńskiego.

Zakład Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. w 2023 roku poniósł nakłady na zadania inwestycyjne oraz remontowe na łączną kwotę 2.489.768,17 zł, z tego:

- a) 2.489.768,17 zł nakłady inwestycyjne,
- b) 0 zł remonty w środkach trwałych.

W załączeniu wykaz zadań inwestycyjno-modernizacyjnych zrealizowanych w 2023 r.

Zapłacone	Nakłady	
925 215,00		Zakupy inwestycyjne z 2022 zapłacone w 2023
10 211,00	10 211,00	Sieć wodociągowa ul. Roosevelta (dokumentacja)
1 121 364,75	1 121 364,75	Sieć kanalizacji sanitarnej ul.Sadowa/Ogrodowa
372 973,00	372 973,00	Oczyszczalnia ścieków - posadzka i wiata
35 418,47	35 418,47	Oczyszczalnia ścieków - modernizacja budynku sitopiaskownika
796 843,72	796 843,72	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Malinowa/Żurawinowa
105,00	105,00	Sieć wodociągowa Kasprowicza/Fredry
4 598,00	45 848,00	SUW Trzcianka - modernizacja
1 355,00	1 355,00	Oczyszczalnia ścieków - waga
13 275,00	13 275,00	Wykup sieci ul Miłosza
598,00	598,00	Sieć kanalizacji sanitarnej Domańskiego
65 400,00	65 400,00	Zakupy maszyn i urządzeń
10 878,82	10 878,82	zaliczka na sterylizator
15 497,41	15 497,41	zakup wyposażenia do 10.000
3 373 733,17	2 489 768,17	Zapłacone/poniesione nakłady na aktywa trwale w 2023

Zrealizowane w 2023 r. inwestycje, zostały wykonane zgodnie z zapisami w uchwale nr XLV/479/22 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 10 lutego 2022 r., w sprawie Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych na lata 2022-2025.

Wydatki inwestycyjne zostały sfinansowane ze środków własnych Spółki oraz pożyczek otrzymanych z WFOŚiGW, które sfinansowały je w wysokości 93,50 %. W trakcie 2023 roku do Spółki wpłynęły transze pożyczek w kwocie 5.033.861 zł.

IX. OCHRONA ŚRODOWISKA

Działalność podstawowa, jaką prowadzi Spółka nie jest działalnością uciążliwą dla środowiska. Spółka posiada aktualne operaty wodnoprawne wraz z ważnymi pozwoleniami wodnoprawnymi w zakresie poboru wód i eksploatacji urządzeń, odprowadzania ścieków do środowiska przez pracujące oczyszczalnie ścieków. Spółka posiada aktualne pozwolenia – decyzje na wytwarzanie i składowanie odpadów.

Spółka wnosi opłaty za usługi wodne tj.:

- za pobór wód podziemnych,
- za wprowadzanie ścieków komunalnych i przemysłowych do ziemi,
- za odprowadzanie do wód – wód opadowych lub roztopowych.

W 2023 roku Spółka wniosła z tego tytułu opłaty w wysokości 346.553 zł.

X. ZAMIERZENIA MODERNIZACYJNO-INWESTYCYJNE W 2024 R.

Spółka realizuje zadania inwestycyjne w oparciu o Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. Inwestycje planowane na 2024 rok zostały ujęte w Uchwale nr NR XLV/479/22 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 10 lutego 2022 r. oraz bieżące potrzeby wynikające ze zużycia bądź awarii urządzeń lub instalacji.

Spółka w ostatnich latach łączyła rolę operatora oraz głównego inwestora w zakresie infrastruktury wodno – kanalizacyjnej. Po przeprowadzeniu audytów technicznych okazało się, że część obiektów oraz instalacji wymaga wymiany lub natychmiastowej modernizacji. W pierwszej kolejności dotyczy to Centralnej stacji uzdatniania wody. Modernizacja zabezpieczy prawidłowy proces produkcji, uzdatniania i dystrybucji wody na najbliższe dziesięciolecie. Dodatkowo będzie zgodna z europejskimi i krajowymi przepisami, a zwłaszcza zawartymi w DYREKTYWIE PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE) 2020/2184, z dnia 16 grudnia 2020 r., w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. Wytyczne nakładają na producentów wody dodatkowe wymagania dotyczące jakości, ograniczania strat oraz większego monitorowania procesu produkcji i dystrybucji. Planowana inwestycja spełnia wymagania dyrektywy, a jej realizację należy uznać za niezbędną i priorytetową. Warunkiem realizacji przedsięwzięcia jest dofinansowanie ze środków zewnętrznych. Ukończona została dokumentacja budowlana oraz złożono wniosek o wydanie decyzji o pozwolenie na budowę.

Kolejnym priorytetem jest cyfryzacja przedsiębiorstwa, w ramach której planujemy strefowanie i opomiarowanie sieci, zdalne odczyty, a także wprowadzenie systemu identyfikacji przestrzennej GIS (System informacji geograficznej), służący do gromadzenia, zarządzania i analizowania danych. GIS organizuje warstwy informacyjne do wizualizacji za pomocą map i scen 3D. Działanie to ma pomóc w opisie technicznym oraz lokalizowaniu i identyfikowaniu nieszczelności, awarii, nieuprawnionych poborów (kradzieży) oraz innych przyczyn mających wpływ na straty wody. W pierwszej jednak kolejności ma uporządkować bazy danych, ułatwić z nich korzystanie oraz stać się podstawowym narzędziem na etapie planowania inwestycji. Została opracowana wstępna koncepcja zakresu oraz wdrożenia.

Za niezbędne uznaliśmy kontynuowanie działań mających na celu zmniejszenie kosztów funkcjonowania, a w szczególności ilości zużywanej energii elektrycznej. Na hydroforniach planujemy montaż automatycznego sterowania ciśnieniem, a na oczyszczalni zostaną wymienione dmuchawy do napowietrzania komór fermentacyjnych. Aby dodatkowo poprawić bilans energetyczny na sześciu obiektach nastąpi montaż instalacji fotowoltaicznej.

Na część zadań otrzymaliśmy dofinansowanie z WFOŚiGW w Poznaniu, a na kolejne złożono wniosek.

Najważniejszym zadaniem przedsiębiorstwa, jest zabezpieczenie ciągłości dostaw oraz świadczenie usług na najwyższym poziomie. Służyć temu mają działania organizacyjne, modernizacyjne oraz optymalizacja kosztów funkcjonowania, które planujemy kontynuować w bieżącym roku, mając nadzieję na wsparcie organów spółki.

XI. RYZYKA

1. Spółka nie jest narażona na ryzyko zmiany kursów walutowych, gdyż w 2023 rok nie przeprowadziła transakcji w walutach obcych. Nie planuje również takich transakcji w 2024 roku.
2. Spółka nie jest narażona na ryzyko związane z instrumentami finansowymi gdyż w 2023 rok nie korzystała z instrumentów finansowych. Nie planuje również takich transakcji w 2024 roku.
3. Spółka jest narażona na ryzyko zmiany stóp procentowych w związku z posiadanymi pożyczkami z WFOŚiGW. W chwili obecnej jest to ryzyko, które może znacząco wpłynąć na działalność Spółki.
4. **Spółka, ze względu na prawidłowe wskaźniki płynności oraz planowane dodatnie wyniki finansowe, nie jest narażona na ryzyko niespłacania pożyczek z WFOŚiGW wraz z odsetkami.**

XII. UWAGI KOŃCOWE

Zakład Inżynierii Komunalnej Sp. z o.o. stawia przed sobą zadania mające na celu ciągłe podnoszenie jakości świadczonych usług wodno-kanalizacyjnych, utrzymania na wysokim poziomie stanu technicznego urządzeń w celu zapewnienia ciągłości i bezawaryjności dostaw oraz jakości zgodnej z wymogami sanitarno-higienicznymi.

Spółka uwzględnia w swoich planach wieloletnich inwestycje wspomagające osiągnięcie celów założonych w polityce prowadzonej przez gminę Trzcianka oraz przyjętą polityką przestrzenną i rozwojową.

Wobec coraz większych wymagań stawianych wobec firm świadczących usługi komunalne, dokładamy wszelkich starań, aby majątek posiadany przez Spółkę był wykorzystywany w sposób zapewniający jego efektywne użytkowanie, potencjał ludzki zapewniał skuteczne działania wpływające na wizerunek Spółki, a działania w zakresie gospodarowania majątkiem i środkami finansowymi pozwoliły na realizowanie działalności zgodnie z przyjętymi planami finansowymi i inwestycyjnymi.

Należy jednak przypomnieć, że w ubiegłym roku utrzymywały się niekorzystne, zewnętrzne warunki prowadzenia działalności. Kryzys związany m.in. z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, wpłynął znacząco na koszty działalności oraz ciągłość dostaw wielu usług i produktów. Wzrosły ceny paliw, energii oraz wielu komponentów niezbędnych do naszej działalności. Dodatkowo w całym 2023 roku spadła ilość sprzedanej wody oraz odbioru ścieków w stosunku do wielkości planowanych, co w zestawieniu ze wzrostem cen wpłynęło na ujemny wynik finansowy.

Zakład Inżynierii Komunalnej sp. z o.o. w Trzciance, prowadzi działalność zgodnie z obowiązującymi przepisami – w tym uzyskanymi zezwoleniami, strategią rozwoju gminy, wieloletnim planem modernizacji i rozwoju oraz zasadami celowości, racjonalności i gospodarności. Cele ekonomiczne uwzględniają społeczną misję przedsiębiorstwa oraz najwyższe standardy zarządzania i jakości świadczonych usług.

Spółka w 2023 roku osiągnęła ujemne wyniki finansowe w wysokości:

- a) strata na sprzedaży w kwocie - 613.028,11 zł,
- b) strata na działalności operacyjnej w kwocie -784.695,31 zł,
- c) łącznie strata netto w kwocie - 900.641,43 zł.

Strata na sprzedaży wynikała przede wszystkim ze znaczącego wzrostu kosztów energii elektrycznej. Koszt energii w porównaniu do 2022 roku wzrósł o 560.979,84 zł tj. o 59,35%.

Spółka osiągnęła ujemny wynik finansowy na pozostałej działalności operacyjnej w kwocie -171.667,20 zł. Głównym czynnikiem wpływającym na jego wielkość były odpisy aktualizujące wartości należności w kwocie 72.512,34 zł oraz jednorazowy koszt w postaci partycypacji w budowie parkingu w kwocie 91.355,48 zł.

Spółka osiągnęła ujemny wynik na działalności finansowej w kwocie 280.106,12 zł. Głównym czynnikiem wpływającym na tę kwotę, były wysokie stopy procentowe, które wpłynęły na zwiększenie odsetek od pożyczek z WFOŚiGW. Wysokość oprocentowania wzrosła średnio o 57% i nie była uwzględniana we wcześniejszych prognozach finansowych. Spółka w 2023 roku poniosła koszty odsetek od pożyczek w kwocie 330.594,02 zł.

Na początku 2023 roku Spółka posiadała taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, które zostały zatwierdzone w 2021 roku. Obowiązujące stawki nie uwzględniały tak znaczącego wzrostu cen energii elektrycznej oraz kosztów odsetek od pożyczek, a także cen materiałów i usług.

Spółka, przewidując niekorzystne wyniki finansowe spowodowane znaczącym wzrostem kosztów, na początku 2023 roku złożyła wniosek do Wód Polskich o skrócenie obowiązywania taryfy i złożyła wniosek o zatwierdzenie nowej.

Przedłużająca się procedura zatwierdzania wniosku spowodowała, że nowe taryfy weszły w życie dopiero 27 czerwca 2023 roku. Sytuacja ta przyczyniła się do zwiększenia straty o kilkanaście procent.

Ostatecznie nowe taryfy uwzględniają wzrost stawek za wodę w wysokości 15,5% oraz za odprowadzanie ścieków w wysokości 18,6%.

Zakładamy, że sytuacja ekonomiczna Spółki w 2024 roku ulegnie znacznej poprawie. Dzięki zatwierdzonym nowym taryfom, Spółka planuje, że w 2024 rok osiągnie dodatni wynik finansowy. Plan finansowy Spółki na 2024 rok, zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki, zakłada osiągnięcie zysku na sprzedaży w kwocie 418.000 zł oraz dodatni wynik finansowy netto. Prognoza została sporządzana o przewidywane ilości sprzedaży oraz wskaźników makro – ekonomicznych.