

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Żelowie Spółka z o.o. za rok obrotowy 2010.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Żelowie Spółka z o.o. zwane dalej Przedsiębiorstwem, prowadziło w roku 2010 działalność gospodarczą w zakresie zaopatrzenia w wodę oraz odprowadzania i oczyszczania ścieków. Zakres działalności nie uległ zmianie w porównaniu do roku poprzedniego, jak również nie przewiduje się zmian zakresu działalności w roku 2011.

Przedsiębiorstwo prowadzi działalność na podstawie zezwolenia wydanego w 2002 roku przez Burmistrza Żelowa, stosownie do przepisów art.16 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków.

Od dnia 30 kwietnia 2009 r. działalnością Przedsiębiorstwa kieruje Zarząd jednoosobowy. Prezesem Zarządu jest Roman Bednarek, który funkcję tę pełni od 8 stycznia 2001 r.

W działalności gospodarczej Przedsiębiorstwo wykorzystuje dzierżawione od Gminy Żelów sieci wodociągowe i kanalizacyjne oraz ujęcia wody, oczyszczalnie i przepompownie ścieków. Wartość ewidencyjna brutto dzierżawionych od Gminy Żelów środków trwałych wynosi na koniec 2010 roku 38,2 mln zł. Za dzierżawę Przedsiębiorstwo opłaca czynsz według stawek określonych w umowie, nie nalicza natomiast od tych składników majątkowych odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych.

Przedsiębiorstwo posiada również własny majątek trwały, którego wartość brutto na koniec roku obrotowego wynosiła 137,8 tys. zł. Majątek ten stanowią samochody dostawcze, sprzęt komputerowy, urządzenia biurowe, maszyny i narzędzia a także zestaw pomp sieciowych na ujęciu wody w Żelowie oraz wiata na oczyszczalni ścieków w Wygierzowie. W roku 2010 wartość brutto majątku trwałego Spółki zwiększyła się o 4,9 tys. tj. o zakupione komputery, a zmniejszyła o kwotę 2,2 tys. zł tj. o wartość zlikwidowanego sprzętu komputerowego. Zakupy środków trwałych sfinansowane zostały z własnych środków obrotowych, w szczególności z zysków wypracowanych w poprzednich latach działalności.

1. Działalność w zakresie zaopatrzenia w wodę

Przedsiębiorstwo posiada w eksploatacji trzy ujęcia wody: w Żelowie, Kociszewie i Grabostowie oraz 148,9 km czynnej sieci wodociągowej. Długość eksploatowanej sieci wodociągowej w roku sprawozdawczym nie zmieniła się.

Według stanu na koniec roku do ujęcia w Żelowie przyłączone jest 104,7 km sieci, do ujęcia w Kociszewie 43,5 km a do ujęcia w Grabostowie 0,7 km sieci. Ujęcie w Żelowie zabezpiecza zapotrzebowanie na wodę dla odbiorców z terenu miasta Żelowa oraz 24 wiosek. Z ujęcia w Kociszewie woda dostarczana jest do 11 wiosek w północnym i północno-wschodnim rejonie gminy. Rejon obsługiwany przez ujęcie w Kociszewie charakteryzuje się stosunkowo małą gęstością zabudowy. Pomimo że ujęcie to obsługuje 30 % sieci wodociągowej to ilość wody sprzedanej z tego ujęcia stanowi w 2010 r. tylko 9,6 % w ogólnej sprzedaży. Ilość sprzedanej wody z ujęcia w Grabostowie stanowi 0,1 % sprzedaży ogółem. Z ujęcia tego woda dostarczana jest do 10 odbiorców we wsi Grabostów.

W roku 2010 do sieci wodociągowej przyłączonych zostało 57 nowych odbiorców wody w tym na terenie miasta Żelowa 18 i na terenach wiejskich 39 odbiorców.

W roku 2010 dostarczono odbiorcom i zafakturowano 250,4 tys.m³ wody. Ilość dostarczonej wody zwiększyła się w porównaniu do roku poprzedniego o 9,2 tys. m³. W roku 2010 woda dostarczona na zaopatrzenie gospodarstw domowych, szkół, zakładów usługowych, instytucji wykorzystywana na cele socjalno-bytowe stanowiła 95 % ogólnej ilości dostaw wody. Tylko 5 % sprzedanej wody wykorzystana została na cele produkcyjne i przemysłowe. W porównaniu z rokiem poprzednim ilość wody zużywanej na cele produkcyjne i przemysłowe zwiększyła się o 1 %.

Rozliczenia za dostawę wody, dokonywane są według cen określonych w "Taryfach dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków", opracowanych przez Przedsiębiorstwo i zatwierdzonych przez Radę Miejską w Żelowie, po ich pomniejszeniu o dopłaty z budżetu Gminy. Dopłaty do wszystkich taryfowych grup odbiorców wprowadzone zostały dla złagodzenia skutków podatku od budowl, który Przedsiębiorstwo opłaca od 2008 r.

W roku 2010 ceny 1 m³ wody stosowane w rozliczeniach z odbiorcami wynosiły (w złotych brutto z 7% podatkiem VAT):

	do 28.03.2010 r.	od 1.03.2010 r.
- z gospodarstwami domowymi	2,48	2,57
- z pozostałymi odbiorcami	2,78	2,87

Odbiorcy wody odciążani byli również opłatą abonamentową zróżnicowaną w zależności od średnicy zainstalowanego na przyłączy wodomierza. Wysokość tej opłaty przy zainstalowanym małym wodomierzu, odnosząca się w zasadzie do wszystkich gospodarstw domowych, wynosiła w styczniu i lutym 3,21 zł a w pozostałych miesiącach 3,52 zł. miesięcznie.

Przychody uzyskane na działalności zaopatrzenia w wodę wyniosły w roku sprawozdawczym 985,4 tys. zł w tym opłaty odbiorców 712,3 tys. zł a dopłaty Gminy 254,0 tys. zł.

Koszty prowadzenia działalności zaopatrzenia w wodę w roku 2010 wynoszą 942,8 tys. zł. w tym podatek od nieruchomości 289,2 tys.zł. Działalność zaopatrzenia w wodę zamknęła się za rok 2010 zyskiem w kwocie 42,6 tys. zł. Rentowność tej działalności wynosi 4,3 %.

2. Działalność w zakresie odprowadzania i oczyszczania ścieków

Działalność Przedsiębiorstwa w zakresie usług kanalizacyjnych prowadzona jest przy wykorzystaniu 31,6 km sieci kanalizacyjnej, dwóch oczyszczalni ścieków, w Żelowie i Wygierzowie oraz siedmiu przepompowni ścieków. W roku sprawozdawczym ilość eksploatowanej sieci kanalizacyjnej nie zmieniła się.

W roku 2010 do sieci kanalizacyjnej przyłączonych zostało 27 nowych odbiorców usług kanalizacyjnych, w tym 24 w Żelowie i 3 na terenach wiejskich.

W roku sprawozdawczym przyjęto na oczyszczalnię 209,9 tys.m³ ścieków. W ilości tej ścieków bytowych było 169,2 tys.m³ tj. 80,6 % a ścieków przemysłowych 40,7 tys. m³. W porównaniu z rokiem 2009 ilość ścieków przyjętych na oczyszczalnię zmniejszyła się o 3,7 tys m³ tj. o 1,7 % przy czym wzrosła ilość ścieków bytowych o 2,5 tys. m³ a ścieków przemysłowych zmniejszyła się o 6,2 tys m³.

Z ogólnej ilości ścieków przyjętych na oczyszczalnię ścieków dopływających siecią kanalizacyjną było 158,8 tys. m³ a dowiezionych pojazdami asenizacyjnymi 51,1 tys. m³. W 2010 roku ścieki dowożone stanowiły 24,3 % ogólnej ilości ścieków przyjętych do oczyszczenia.

Rozliczenia za ścieki odprowadzane siecią kanalizacyjną, dokonywane były w 2010 roku według cen określonych w "Taryfach dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków", opracowanych przez Przedsiębiorstwo i zatwierdzonych przez Radę Miejską w Żelowie, po ich pomniejszeniu o dopłaty z budżetu Gminy. Dopłaty do wszystkich taryfowych grup odbiorców wprowadzone zostały dla złagodzenia skutków podatku od budowli, który Przedsiębiorstwo opłaca od 2008 r.

Ceny usług odprowadzania ścieków stosowane w rozliczeniach z odbiorcami w 2010 roku, wynosiły (za 1 m³ brutto z podatkiem VAT 7 %) :

	do 28 lutego 2010 r	od 1.03.2010 r.
- dla gospodarstw domowych	4,42	4,67
- dla pozostałych odbiorców	4,42	4,67

Oplaty za przyjęcie na oczyszczalnię ścieków dowożonych pojazdami asenizacyjnymi ustalane są, w zależności od ich rodzaju oraz zawartego ładunku zanieczyszczeń. Stawki opłaty wynosiły w roku 2010 netto od 6,41 do 7,30 zł na m³. Odbiór ścieków dowożonych na oczyszczalnię nie stanowi zbiorowego odprowadzania ścieków, a tym samym nie mają zastosowania do tych usług ceny i stawki opłat zawarte w taryfach.

Przychody z usług odprowadzania i oczyszczania ścieków wynoszą w 2010 roku 1.513,5 tys. zł w tym opłaty wnoszone przez odbiorców usług 1.071,6 tys. zł. a dopłaty Gminy 441,8 tys. zł. Uzyskano również przychody z związku z refakturowaniem kosztów energii elektrycznej zużywanej przez obiekty podłączone do instalacji elektrycznej oczyszczalni, za konserwację i utrzymanie kanalizacji deszczowej oraz za wprowadzanie do kanalizacji sanitarnej ścieków opadowych.

Koszty działalności kanalizacyjnej wynoszą za 2010 r – 1.600,0 tys. zł. Działalność w tym zakresie zamknęła się za rok 2010 stratą w kwocie 66,9 tys. zł. Przyczyną wystąpienia straty jest mniejsza niż w roku 2009 i mniejsza od planowanej ilość ścieków dostarczonych na oczyszczalnię w 2010 roku, w szczególności ścieków dowożonych przez Przedsiębiorstwo Drobiarskie w Ławach. Ponadto faktyczne koszty funkcjonowania oczyszczalni ścieków w roku 2010 były wyższe niż przewidywane, przyjęte podczas kalkulowania taryfowych stawek opłat. W szczególności wyższe były koszty energii elektrycznej, wynagrodzeń oraz zużytych materiałów.

3. Pozostałe informacje finansowe i gospodarcze

W roku obrotowym 2010 działalność Przedsiębiorstwa finansowana była własnymi środkami pochodzącymi z opłat za sprzedaną wodę i usługi odprowadzania ścieków. Uzyskane w roku 2010 przychody wynoszą łącznie 2.518,5 tys. zł. Na przychody składają opłaty wnoszone przez odbiorców usług, dopłaty do cen wnoszone przez Gminę Żelów, odsetki za nieterminowe regulowanie należności, odsetki od środków na rachunkach bankowych oraz refakturowane koszty energii elektrycznej zużywanej przez obiekty podłączone do sieci elektrycznej na oczyszczalni ścieków.

Przychody w roku 2010 były o 95,7 tys. zł. wyższe niż w roku poprzednim. Wzrost przychodów występuje w związku ze zmianą stawek opłat za usługi oraz większą ilością sprzedanej wody.

Koszty prowadzenia działalności gospodarczej w roku 2010 wynoszą 2.542,5 tys. zł. Koszty w przekroju rodzajowym w porównaniu z rokiem 2009 przedstawiają się następująco (w tys. zł):

Rodzaj kosztów	W roku 2009	W roku 2010
- zużycie materiałów	136,5	185,9
- usługi obce	138,5	148,2
- podróże służbowe	5,1	5,0
- wynagrodzenia	605,2	664,0
- składki ZUS i inne narzuty	105,3	113,8
- świadczenia pracownicze	15,9	19,8
- energia elektryczna	319,7	346,7
- amortyzacja	18,2	20,1
- podatek od nieruchomości	768,6	775,6
- opłaty za środowisko	37,3	50,1
- czynsz dzierżawny	181,1	168,1
- inne podatki i opłaty	12,3	11,0
- diety Rady Nadzorczej	9,9	8,9
- pozostałe koszty	3,3	2,1
- inne koszty operacyjne i finansowe	55,8	23,2
Razem koszty	2.407,8	2.542,5

Koszty działalności w roku sprawozdawczym były wyższe o 134,7 tys. zł niż w roku 2009. Wyższe były koszty zużytych materiałów, usług obcych, wynagrodzeń, energii elektrycznej oraz opłaty za korzystanie ze środowiska. Wzrost kosztów związany jest głównie ze wzrostem cen oraz stawek opłat spowodowany inflacją. Na wysokość kosztów w szczególności materiałów i usług znacząco wpłynęła również likwidacja zanieczyszczenia wody w wodociągu Żelów, które wystąpiło w miesiącu sierpniu. Poniesione w związku z tym wydatki na zakup wody wydawanej odbiorcom, wynajem cystern, dodatkowe badania wody, zakup środków do dezynfekcji i inne wyniosły kwotę 40 tys. zł. Przedsiębiorstwo poniosło również w roku 2010 koszty w kwocie 5 tys. zł. związane z zanieczyszczeniem wody w wodociągu Grabostów, które wystąpiło po nadmiernych opadach deszczu i zalaniu ujęcia wody. Przez okres 6 miesięcy dostarczana była odbiorcom woda do celów spożywczych, gdyż pomimo prowadzonych działań i dezynfekcji woda w wodociągu nie nadawała się do spożycia. Przy bardzo niskich przychodach ze sprzedaży wody we wsi Grabostów (roku 2010 - 440 zł) niezwykle istotnego znaczenia nabiera konieczność podłączenia wodociągu w Grabostowie do ujęcia wody w Kociszewie.

Wynik finansowy działalności Przedsiębiorstwa za rok 2010 jest ujemny. Strata bilansowa wynosi 24,0 tys. zł. O wystąpieniu straty przesądziły koszty poniesione w związku z zanieczyszczeniem wody w wodociągu Żelów i Grabostów oraz likwidacją tych zanieczyszczeń. Gdyby koszty te nie wystąpiły działalność Przedsiębiorstwa za rok 2010 zamknęła by się wynikiem dodatnim.

Zarząd Przedsiębiorstwa wnioskuje o pokrycie straty kapitałem zapasowym.

Wystąpienie straty za rok 2010 powoduje obniżenie kapitału własnego Przedsiębiorstwa, w porównaniu do roku poprzedniego, z 334 tys. zł. do 310 tys. zł. Zmniejszyła się również w porównaniu z rokiem ubiegłym wartość netto majątku trwałego Przedsiębiorstwa wykazywana w aktywach bilansu. Jest to wynikiem mniejszych zakupów inwestycyjnych niż odpisy umorzeniowe posiadanego majątku. Tak niekorzystna sytuacja wynika z niskiej wartości własnego majątku trwałego Przedsiębiorstwa, stąd niewielkich kwot odpisów amortyzacyjnych, które nie generują środków na zakup nowych składników majątkowych.

Ograniczone są również możliwości kalkulowania cen za usługi na poziomie zapewniającym uzyskanie zysków umożliwiających następnie przeznaczenie ich na zakupy nowych środków

trwałych. Ograniczenia te wynikają w głównej mierze z ochrony interesów odbiorców przed nadmiernym poziomem cen za usługi zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków.

W celu poprawy sytuacji finansowej Spółki Zarząd wnioskuję o podwyższenie przez właściciela kapitału Przedsiębiorstwa. Objęcie tego zwiększenia aportem wniesionym w formie rzeczowych składników majątkowych poprawiłoby kondycję Przedsiębiorstwa.

Zarząd Przedsiębiorstwa prognozuje, że realizacja przychodów i kosztów na planowanym poziomie pozwoli na zamknięcie działalności w roku 2011 wynikiem dodatnim.

Żelów, dnia 30 marca 2010 r.

Zarząd Przedsiębiorstwa

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Roman Bednarek

