

Miejskie Wodociągi
Sp. z o.o. w Chojnicach
Plac Piastowski 27a
89 – 600 Chojnice

Sprawozdanie z działalności Miejskich Wodociągów w roku obrotowym

1. Ważniejsze inwestycje mające istotny wpływ na działalność jednostki w roku 2021.

Miniony rok był okresem wielu nowych doświadczeń związanych ze sferą otoczenia makroekonomicznego firmy. Pierwsze dwa kwartały wiązały się z koniecznością dokończenia zadań prowadzonych równolegle z pracami prowadzonymi przez Gminę Miejską Chojnice w ramach inwestycji p.n. „Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice-Człuchów”. Kolejny kwartał to okres zakupów sprzętu używanego do czynności eksploatacyjnych. Ostatnie dwa kwartały roku to drastyczny wzrost cen na rynku i celowe spowolnienie inwestycji celem wygenerowania wolnych środków na zakupy materiałów eksploatacyjnych.

Rodzaj i wartość realizowanych zadań przedstawia poniższa tabela:

Nakłady poniesione na środki trwałe

Grupa KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	BO na dzień 01-01-2021 r.	NAKŁADY w 2021 r.	Przekazane	BZ na dzień 31-12-2021 r.
1	2	3	4	5	6
gr."0"	Grunt- działka nr 278/3-LP, 278/4-LP	0,00	3 284,00	3 284,00	0,00
	Razem gr."0"	0,00	3 284,00	3 284,00	0,00
gr."1"	Budynki i lokale				
	Razem gr. "1"	0,00	0,00	0,00	0,00
gr."2"	Sieć wodociągowa ul. Człuchowska	154,40	30 162,12	30 316,52	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Prochowa	0,00	5 822,52	5 822,52	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Grunwaldzka	0,00	3 400,00	0,00	3 400,00
	Sieć wodociągowa ul. Dąbrowskiego	0,00	4 200,00	0,00	4 200,00
	Sieć wodociągowa ul. Korczaka	0,00	50 812,56	50 812,56	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Kasprowicza i ul. Tetmajera	3 905,00	0,00	0,00	3 905,00
	Sieć wodociągowa ul. Błękitnej Armii	800,00	0,00	0,00	800,00
	Sieć wodociągowa ul. Żeromskiego	2 025,00	0,00	0,00	2 025,00
	Sieć wodociągowa ul. Paderewskiego	5 920,00	0,00	0,00	5 920,00
	Sieć wodociągowa ul. Igielska	9 221,00	0,00	0,00	9 221,00
	Magistrała wod.w przeb. drogi woj.212-zachodnie obejście miasta	85 716,64	0,00	0,00	85 716,64
	Sieć wodociągowa ul. Z. Kossak-Szczuckiej	0,00	19 205,30	19 205,30	0,00
	Sieć wodociągowa Metalowiec	46 328,58	663,31	0,00	46 991,89
	Sieć wodociągowa ul. Bratnego	0,00	34 084,54	34 084,54	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Sępoleńska	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Wiosenna	0,00	33 888,56	33 888,56	0,00

	Sieć wodociągowa ul. Nad Dworcem	6 825,81	4 659,30	0,00	11 485,11
	Sieć wodociągowa ul. Bucholca	0,00	13 883,03	13 883,03	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Miłosza	0,00	75 693,16	75 693,16	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Miłosza	0,00	43 312,68	43 312,68	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Sieroszewskiego	0,00	45 905,31	45 905,31	0,00
	Sieć wodociągowa ul. O. Kolberga	0,00	58 025,00	58 025,00	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Bratnego	0,00	37 263,35	37 263,35	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Witkacego	0,00	25 339,09	25 339,09	0,00
	Sieć wodociągowa ul. Cynamonowa	0,00	31 006,78	31 006,78	0,00
	Sieć wodociągowa ul. H. Wagnera	0,00	17 223,38	17 223,38	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Sieroszewskiego	0,00	61 996,19	61 996,19	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Miłosza	0,00	27 208,98	27 208,98	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Sobierajczyka	0,00	275 414,58	0,00	275 414,58
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Bratnego	0,00	53 310,46	53 310,46	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Bratnego	0,00	36 485,98	36 485,98	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Miłosza	0,00	67 372,41	67 372,41	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Cynamonowa	0,00	53 877,40	53 877,40	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Gdańska	18 772,07	1 665,08	20 437,15	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Miłosza/ Witkacego	0,00	77 100,00	77 100,00	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Nad Dworcem	4 870,19	3 160,53	0,00	8 030,72
	Sieć kanalizacji sanitarnej Metalowiec	71 152,50	1 093,71	0,00	72 246,21
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Żeromskiego	2 025,00	0,00	0,00	2 025,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Korczaka	0,00	57 859,94	57 859,94	0,00
	Sieć kanalizacji sanitarnej ul. Pietruszkowa	1 107,00	0,00	0,00	1 107,00
	Przebudowa przepompowni ścieków ul. Działkowa	1 200,00	622,60	0,00	1 822,60
	Przepompownia wód gruntowych ul. Zielona	3 256,33	2 949,12	6 205,45	0,00
	Drenaż FI 80/ odwodnienie terenu- Igielska	10 729,99	0,00	0,00	10 729,99
	Stacja podnoszenia ciśnienia- ul. Zakładowa	83 268,61	3 213,13	0,00	86 481,74
	Hermetyzacja kompostowni	0,00	56 045,20	0,00	56 045,20
	Budowa instalacji fotowoltaicznej/ SUW	91 034,93	0,00	91 034,93	0,00
	Budynek techn. Obsługi zbiornika wody pitnej - Karolewo	0,00	1 397,30	0,00	1 397,30
	Razem gr. "2"	448 313,05	1 375 322,60	1 134 670,67	688 964,98
gr."3"	Kotły i maszyny energetyczne				
	Razem gr. "3"	0,00	0,00	0,00	0,00
gr."4"	Stacjonarny system zdalnego odczytu wodomierzy	0,00	177 741,95	0,00	177 741,95
	Razem gr. "4"	0,00	177 741,95	0,00	177 741,95
gr."5"	Minikoparka Bobcat E20	0,00	1 140,00	1 140,00	0,00
	Razem gr. "5"	0,00	1 140,00	1 140,00	0,00
gr."6"	Stacja paliw- taras dolny	717,32	30 543,15	0,00	31 260,47
	Modernizacja istn. Stacji paliw	0,00	14 034,50	0,00	14 034,50
	Lekka suwnica bramowa z ręcznym wciągnikiem łańcuchowym	0,00	17 900,00	17 900,00	0,00
	Monitoring magazynów odpadów	0,00	82 938,69	0,00	82 938,69
	Światłowod - Igielska	0,00	3 600,00	0,00	3 600,00
	Wentylacja i klimatyzacja - biuro działu technicznego	0,00	51 300,00	0,00	51 300,00
	Razem gr. "6"	717,32	200 316,34	17 900,00	183 133,66
gr."7"	Ciągnik rolniczy KUBOTA M5112	0,00	213 124,12	213 124,12	0,00
	Ciągnik KUBOTA M511 NR Rej. GD 829T	0,00	35 238,50	35 238,50	0,00
	Razem gr. "7"	0,00	248 362,62	248 362,62	0,00

gr."8"	Kopertownica HEFTER Si2600	0,00	28 119,00	28 119,00	0,00
	Razem gr. "8"	0,00	28 119,00	28 119,00	0,00
OGÓŁEM:		449 030,37	2 034 286,51	1 433 476,29	1 049 840,59
W tym : środki trwałe o wartości niższej lub równej 10 tys.		3 256,33	9 911,64	13 167,97	0,00

Tabela obrazuje strukturę inwestycji i wysokość nakładów na nie. Zanotowano wyraźny spadek wydatków inwestycyjnych i wyniosły one 2 034 286,51 PLN co w porównaniu z 3 575 429,40 PLN w roku 2020 i wzrostem kosztów wytworzenia doskonale obrazuje jak znacząco został okrojony potencjał inwestycyjny spółki. Jeśli skorelujemy to z faktem, że część inwestycji przejęcia sieci wodociągowej bądź kanalizacyjnej jest finansowana przez kompensatę wzajemnych należności, uzyskamy wynik, który jest najgorszy od 2011 roku.

Analizując rok 2021 pod względem inwestycyjnym daje się zauważyć olbrzymia presja czynników zewnętrznych na możliwość wygenerowania środków, które mogłyby posłużyć realizacji celów wieloletniego planu rozwoju urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych. Przedłużające się postępowanie przed regulatorem taryfowym w sprawie zmiany taryfy w trakcie jej obowiązywania spowodowało przesunięcie się projekcji przychodów w stosunku do kosztów o 6 miesięcy w ten sposób, nieprecyzyjne bo robione na podstawie prognozowanych przez rząd wskaźnikach przyszłej inflacji, założenia stały się całkowicie nieaktualne. Sytuacja pandemiczna i idący w ślad za nią mniejszy od założonego w taryfie wolumen sprzedaży wody i odprowadzonych ścieków, doprowadził do konieczności ograniczenia inwestycji do absolutnie niezbędnych. Nałożenie się tych czynników i efekt jaki spowodowały widać szczególnie w III i IV kwartale, kiedy to spółka ograniczyła się praktycznie do ponoszenia kosztów eksploatacyjnych.

2. Przewidywany rozwój Spółki.

Trudno jest w chwili obecnej przewidzieć możliwości rozwojowe spółki. Z powodów wskazanych powyżej. Niepewność kosztów w związku z dynamicznymi zmianami w otoczeniu makroekonomicznym (cena energii elektrycznej, koszty pracy w zakresie płacy minimalnej i obciążeń związanych) w zestawieniu z przychodami taryfowymi w kalkulacji których powyższych kosztów nie ujęto (taryfa kalkulowana była w 2019r.) i uzależnienia ich od ogólnej sytuacji gospodarczej i warunków atmosferycznych nie pozwala na określenie jakimi środkami będzie dysponowała spółka. W związku z tym priorytetem staje się realizowanie inwestycji rozwojowych w zakresie absolutnie niezbędnym. Spółka mimo tak ograniczonych możliwości czyni starania celem realizacji dwóch priorytetowych zadań inwestycyjnych, budowy instalacji fotowoltaicznej i modernizacji kompostowni osadów oraz jednego działania remontowego, bezwykopowych napraw kanalizacji sanitarnej. Obie inwestycje zostały wpisane do wniosku o dofinansowanie złożonego przez Gminę Miejską

Chojnice w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: „Program Inwestycji Strategicznych - edycja druga”.

Rosnące ceny energii elektrycznej wzmagają determinację spółki aby wybudować zaprojektowaną instalację fotowoltaiczną. Projekt ten posiada ważne pozwolenie na budowę a obecne ceny energii elektrycznej i ich prognozy na lata przyszłe gwarantują zwrot z inwestycji w ciągu nie dłuższym niż 7 lat. Okres zwrotu znacząco się skróci jeśli otrzymalibyśmy dofinansowanie, które w tym programie wynosi 95%. W związku z postępem technologicznym na rynku nie są już dostępne urządzenia, które znalazły się w projekcie z roku 2016 więc spółka zleciła wykonanie kolejnego projektu który zawierać będzie współczesne rozwiązania. Zmiana tych urządzeń została uzgodniona z zakładem energetycznym i w tym zakresie jak i w kwestii terminu realizacji zostanie aneksowana umowa. Drugą inwestycją jest zmiana technologii kompostowania osadów ściekowych. Prace przygotowawcze są już zaawansowane. Wybraliśmy technologię i posiadamy decyzję środowiskową, wszczęliśmy postępowanie na wyłonienie dostawcy rozwiązań technologicznych i na wyłonienie pracowni projektowej. W trakcie konsultacji projektu przeprowadziliśmy rozmowy z przedstawicielami spółek prowadzących oczyszczalnie ścieków. Spółki te wyrażają zainteresowanie skorzystaniem z naszych usług utylizacji osadów. W związku z tym ocena środowiskowa i założenia projektowe przewidują zwiększoną kubaturę obiektu. Część ta ma służyć przeróbce osadów od dostawców zewnętrznych. Oba te przedsięwzięcia znalazły się we wniosku złożonym do Rządowego Funduszu Polski Ład: „Program Inwestycji Strategicznych - edycja druga”. Z informacji otrzymanych od opiekuna w Banku Pekao SA wynika, że zabezpieczenie finansowania inwestycji dla wykonawców, ze względu na maksymalnie trzy płatności w całym procesie inwestycyjnym, jest traktowane jako transakcja wysokiego ryzyka. Brak kredytów na finansowanie inwestycji z tego programu może zniechęcić wykonawców do startowania w przetargach i doprowadzać do uniemożliwienia ich rozstrzygnięcia a tym samym do niemożliwości realizacji inwestycji w tej formule. Dlatego spółka rozważa ewentualność zrealizowania budowy instalacji fotowoltaicznej z innych programów, bądź nawet z kredytu czy pożyczki.

Priorytetowym zadaniem remontowym jest bezwykopowa renowacja kanalizacji sanitarnej. W sytuacjach kiedy to jeszcze możliwe (kiedy degradacja kanału nie jest zbyt zaawansowana) będziemy przeprowadzali naprawę kanałów za pomocą rękawa utwardzanego żywicą poliestrową. Nasze kilkuletnie doświadczenia wskazują, że metoda ta w związku z jej realnym kosztem w stosunku do rozwiązań klasycznych, jest bardziej ekonomiczna a jej zalety rosną wraz ze wzrostem zurbanizowania terenu i wzrostem średnicy. Biorąc pod uwagę te zalety a także fakt ewolucji technologii w kierunku coraz trwalszych materiałów metoda ta staje się wiodącym sposobem rehabilitacji przewodów kanalizacyjnych.

3. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki.

Rachunek zysków i strat z działalności Spółki w 2021 roku zamknął się zyskiem. Zestawienie przychodów i kosztów z działalności operacyjnej (podstawowej) przedstawia tabela poniżej.

Pozycja	Plan [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Przychody netto ze sprzedaży	27 000 000,00	27 033 782,49	100,86
Koszty działalności operacyjnej	26 900 000,00	27 168 845,16	101,74
Zysk / Strata ze sprzedaży	100 000,00	-135 063,27	

Zysk na działalności ogółem przedstawia tabela poniżej.

Pozycja	2021 r.
Przychody	30 789 908,16
Koszty	28 084 386,53
Wynik finansowy brutto	2 705 521,63
Wynik finansowy netto	2 140 109,63

Podstawowa działalność operacyjna zamknęła się stratą w wysokości 135 063,27 PLN. Wartość tę korygują „Pozostałe przychody operacyjne”, główną ich pozycję stanowi dotacja, stanowiąca przychód w wysokości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych powstałych w jej wyniku, proporcjonalnie do jej udziału w środku trwałym. W tej sytuacji, kiedy cały odpis amortyzacyjny znajduje się w kalkulacji niezbędnych przychodów taryfowych a te przychody nie pokrywają kosztów, spółka notuje straty na działalności dostawy wody i odprowadzenia ścieków i dopiero „pozostałe przychody operacyjne”, które są tylko zapisem księgowym, korygują ten wynik dla celów fiskalnych. Korekta ta spowodowała zamknięcie roku zyskiem w wysokości 2 140 109,63 PLN netto. Mimo zanotowania kolejnej straty jest ona prawie dwunastokrotnie niższa niż w roku poprzednim. To efekt uzyskania w listopadzie roku 2020 akceptacji złożonego wniosku taryfowego. Mimo tego, że decyzja zatwierdzająca wydana została o siedem miesięcy później niż termin wprowadzenia taryfy zawarty we wniosku, pozwoliło to plany wydatków oprzeć na przychodach zaplanowanych w taryfie. Zaowocowało to utrzymaniem režimu wydatków i znaczącym wzrostem rentowności działalności operacyjnej. Te same schematy postępowania funkcjonują w roku obecnym a ich efekty są zauważalne już w pierwszym kwartale roku bieżącego. Spółka będzie realizowała zadania eksploatacyjne i inwestycyjne w zależności od posiadanych środków generowanych przez przychody taryfowe w zakresie dostaw wody i odprowadzenia ścieków. Przełomową datą będzie 31 grudzień 2022r. W tym dniu kończy się umowa na dostawę energii elektrycznej w stałej cenie. Spółka znajdzie się w sytuacji obowiązywania ostatniego okresu taryfowego i wejścia w życie nowych cen za energię elektryczną, które mogą być nawet trzykrotnie wyższe. Taka sytuacja w najczarniejszym scenariuszu może spowodować wzrost kosztów nawet o kwotę przekraczającą 3 mln złotych. Kwota ta nie jest

zabezpieczona w przychodach z taryfy za wodę i ścieki. Nakładają się na to wzrosty cen materiałów i usług, rośnie też presja załogi na wzrost wynagrodzeń spowodowana inflacją. Dlatego w tej sytuacji zarząd zamierza złożyć ponownie wniosek o zmianę taryfy w trakcie jej obowiązywania a w ostatnich dwóch kwartałach bieżącego roku ograniczyć się tylko do niezbędnej działalności eksploatacyjnej, zmniejszyć wydatki na zadania inwestycyjne. W celu utrzymania płynności finansowej. Powodem tego działania jest brak wiedzy na temat czasu trwania procesu zatwierdzenia taryfy. Poprzednie postępowanie trwało ponad dziesięć miesięcy. Zdaniem zarządu dzięki takiemu reżimowi finansowemu nie ma zagrożenia funkcjonowania spółki w przyszłości.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Tomasz Klemann;
Miejskie Wodociągi Sp. z o.o.
Data: 2022.03.30 13:31:50 CEST