

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Puckiej Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Pucku
za okres 01.01-31.12.2022 roku

I. Przedmiot działania i organizacja Spółki

Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. od dnia powstania Spółki tj. od 01.07.1997 r. praktycznie prowadzi niezmienny zakres działalności gospodarczej, który obejmuje:

- 1) pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody,
- 2) wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii cieplnej,
- 3) oczyszczanie miasta, wywóz i utylizacja odpadów komunalnych,
- 4) działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni,
- 5) usługi transportowe,
- 6) działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach,
- 7) zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,
- 8) administracja cmentarza komunalnego w Żelistrzewie,
- 9) wykonywanie robót budowlanych wykończeniowych.

Organizacyjnie Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. w 2017 r. została podzielona na zakłady wg specyfiki świadczenia usług, tj.:

- Zakład Usług Komunalnych (ZUK),
- Zakład Wodociągów i Kanalizacji (ZWK),
- Zakład Energetyki Ciepłej (ZEC),
- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej (ZGM),
- Zakład Remontowo-Budowlany (ZRB)

i w takiej formie funkcjonowała w 2022 r.

II. Ogólne warunki działania Spółki

Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. jest przedsiębiorstwem powołanym głównie do realizacji zadań własnych samorządu, tj. Gminy Miasta Pucka w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków, jak również usług związanych z utrzymaniem czystości oraz odbiorem odpadów komunalnych od mieszkańców.

W dniu 31.12.2019 r. Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. zawarła z Gminą Miasta Puck Umowę wykonawczą nr 272.32.2020 w ramach której, w 2022 r. Spółka realizowała powierzone Zadanie Publiczne obejmujące:

- 1) prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla mieszkańców miasta Pucka,
- 2) utrzymanie zieleni miejskiej,
- 3) utrzymanie miejsc pamięci narodowej,
- 4) utrzymanie mola w Pucku,
- 5) utrzymanie placów zabaw i siłowni zewnętrznych, położonych na nieruchomościach będących w posiadaniu Gminy Miasta Puck,
- 6) utrzymanie targowiska miejskiego położonego przy Placu Obrońców Wybrzeża w Pucku oraz toalet,
- 7) administrowanie cmentarzem komunalnym,

- 8) oczyszczanie letnie i zimowe ulic, chodników, placów i parkingów, przystanków autobusowych, parków, zieleńców, zieleni przyulicznej oraz innych terenów administracyjnych,
- 9) zarządzanie nieruchomościami zabudowanymi komunalnymi budynkami,
- 10) utrzymanie kanalizacji deszczowej,
- 11) Utrzymanie w należyтым stanie technicznym i sanitarnym toalet publicznych na terenie miasta Puck.

Za realizację usług świadczonych w imieniu Gminy spółce przysługuje rekompensata, której udziela się zgodnie z regulacjami przyjętymi przez Unię Europejską, jak również regulacjami krajowymi. Są nimi m.in.:

- a) decyzja Komisji z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy Państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (Dz. Urz. UE 2012 L 7/3);
- b) zasady ramowe Unii Europejskiej dotyczące pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych (2011) (Dz. Urz. UE 2012 C 8/15);
- c) wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie reguł dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązek świadczenia usług w ogólnym interesie gospodarczym w ramach zadań własnych samorządu gminy w gospodarce odpadami komunalnymi z dnia 22 września 2015 r.;

Rekompensata nie może przekroczyć kosztów poniesionych w związku z realizacją usług, z uwzględnieniem wpływów z tej usługi oraz rozsądnego zysku, na podstawie analizy kosztów, jakie poniosłoby typowe, dobrze zarządzane przedsiębiorstwo.

Wysokość rekompensaty na dany rok budżetowy, który równy jest rokowi kalendarzowemu, powinna być ustalana w formie protokołu uzgodnień sporządzanego w terminie do dnia 30 września roku poprzedzającego świadczenie usług, na podstawie kalkulacji dostarczonej przez Spółkę i zweryfikowanej przez Gminę.

Ponadto PGK Puck w 2022 r. świadczyła usługi komunalne w ramach realizacji zadań własnych Gminy Miasta Puck.

III. Działalność inwestycyjna i przewidywany rozwój jednostki

Kwota nakładów inwestycyjnych ogółem poniesionych w roku 2022 przez spółkę wynosi 5.327,9 tys. PLN i dotyczyły głównie zakładów ZUK, ZEC oraz ZWK.

Zakład Usług komunalnych modernizował plac PSZOK (w tym nowe boksy do segregacji odpadów, zakup samochodów specjalistycznych) na łączną kwotę 1.672,8 tys. PLN oraz prowadził inwestycje w ramach nowego punktu PSZOK. Z kolei Zakład Energetyki Ciepłej w 2022 roku dokonał nakładów inwestycyjnych związanych z budową i modernizacją sieci ciepłowniczych oraz kotłowni gazowych w wysokości około 1.282,1 tys. PLN. Natomiast Zakład wodno-kanalizacyjny zainwestował w budowę i przebudowę kanalizacji sanitarnych w łącznej kwocie 837,5 tys. PLN.

W 2022 r. Spółka kontynuowała budowę punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Bładzikowie, na terenie Gminy Puck dla Miasta Puck” Całkowity koszt inwestycji pn: „Budowa punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Bładzikowie, na terenie Gminy Puck dla Miasta Puck” wyniesie: 7.233.866,51 PLN brutto. Przedmiotowa inwestycja została zakończona w marcu 2023 r. przy udziale dofinansowania ze środków NFOŚ w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, które wyniosą nie więcej niż 3.421.762,29 PLN, a także przejściowo ze środków własnych.

W roku 2023 Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. w Pucku zamierza kontynuować rozpoczęte w latach poprzednich planowane remonty i modernizacje środków trwałych w celu uzyskiwania lepszych efektów technicznych, ekonomiczno-organizacyjnych i finansowych oraz utrzymania konkurencyjności na rynku.

Na rok 2023 Spółka planuje kolejne inwestycje obejmujące:

- dalszą modernizację sieci ciepłowniczej,
- modernizację środków trwałych Zakładu Usług Komunalnych, w tym zakupu nowego samochodu specjalistycznego,
- modernizację sieci wodociągowych.

IV. Zatrudnienie

Na koniec roku 2022 zatrudnienie w spółce wynosiło 90 osób i było większe w stosunku do roku poprzedniego o 5 osób.

V. Sytuacja finansowa Spółki

PGK w bilansie na dzień 31.12.2022 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje wartość PLN: 55.847.179,53 i jest ona niższa w porównaniu z rokiem poprzednim o 699.980,69 PLN, co oznacza spadek sumy bilansowej o 1,24%.

Po stronie aktywów spadek wynika ze zmniejszenia wartości środków pieniężnych o 2.180.102,22 PLN i należności o 418.294,24 PLN, przy jednoczesnym zwiększeniu wartości środków trwałych o 1.141.468,64 PLN tj. 2,72% i zapasów o 1.731.925,09 PLN. Należy zaznaczyć, że wzrost zapasów wynikał z wysokiego wzrostu cen węgla, gdyż wolumen jego zapasów utrzymywał się na zbliżonym poziomie.

Natomiast po stronie pasywów ponownie jak w latach 2020 – 2021 nastąpił istotny wzrost kapitału podstawowego z poziomu 15.180.500,00 PLN na koniec 2021 r. do poziomu 18.740.500,00 PLN na koniec 2022 roku.

Wartość przychodów netto ze sprzedaży z działalności podstawowej w roku 2022 wyniosła 26.053.480,27 PLN i w porównaniu z rokiem 2021 wzrosła o 17,66% (2021/2020 – 1,38%), przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności o 15,41% (2021/2020 – 11,59%). Przy czym wzrost samej amortyzacji wynosił 10,76% (z poziomu 2.687,9 tys. PLN na koniec 2021 r. do poziomu 2.977,2 tys. PLN na koniec 2022 r.).

W 2022 r. Pucka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o. w Pucku osiągnęła stratę ze sprzedaży wysokości (-)1.409.486,56 a rok wcześniej strata ze sprzedaży wyniosła (-)1.653.390,52 PLN i była niższa o 243.903,96 PLN. Nastąpiła poprawa rentowności netto sprzedaży z poziomu (-)7,47% w 2021 r. do poziomu (-)5,41% w 2022 r. Strata z działalności operacyjnej w roku 2022 wyniosła (-)557.834,09 PLN a w roku 2021 (-)981.937,66 PLN. Natomiast strata netto w roku 2022 wyniosła (-)2.663.282,55 PLN (2021 strata netto – (-)1.295.432,90 PLN).

Mimo osiągnięcia ujemnego wyniku na działalności w Spółce utrzymuje się stosunkowo dobra sytuacja finansowa, a wskaźniki płynności bieżącej wynoszą odpowiednio: 2022 – 1,16 i 2021 – 1,88.

Sprawność działania Spółki również utrzymuje się na dobrym poziomie. Wskaźnik rotacji należności w 2022 r. wyniósł 40 dni (w roku poprzedzającym 34 dni). Spółka terminowo reguluje swoje zobowiązania, co potwierdzają wskaźniki rotacji zobowiązań (2021 - 16 dni, 2022 – 51 dni).

W 2022 roku Zarząd PGK Sp. z o.o. kontynuował działania mające na celu obniżenie poziomu kosztów działalności. Analizowano i wprowadzono ograniczenia wydatków bieżących, poprzez zatrudnienie pracowników sezonowych, szczegółową weryfikację kosztów

remontów i konserwacji, kontrolę miesięcznego zużycia materiałów i stopień wykorzystania czasu pracy pracowników w procesie świadczenia usług. Spółka w dalszym ciągu zatrudnia osoby niepełnosprawne, za które otrzymuje częściowy zwrot wynagrodzeń oraz korzysta ze zwolnienia z obowiązkowych wpłat na PFRON.

Spółka dodatkowo przeanalizowała koszty ogrzewania i energii elektrycznej i dokonała inwestycje w każdym z zakładów w nowy zautomatyzowany system sterowania dostawą ciepła do pomieszczeń, które przyniosą wymierne efekty w kolejnych latach eksploatacji budynków.

VI. Przewidywany rozwój

Spółka w roku obrotowym 2022 nie prowadziła działalności badawczo rozwojowej. Strategia rozwoju zakłada umacnianie pozycji Spółki jako świadczeniobiorcy usług związanych z dostawą wody i odprowadzaniem ścieków, odbiorem odpadów komunalnych oraz dostawą ciepła.

VII. Wskaźniki niefinansowe Spółki

W 2022 r. Spółka kontynuowała inwestycje skierowane na ochronę środowiska. Wspólnie z Gminą Miasta Pucka kontynuowano modernizację sieci wodno-kanalizacyjnej polegającą na przebudowie kanalizacji ogólnospławnej na kanalizację rozdzielczą (kanalizacja deszczowa i sanitarna), które mają na celu poprawę efektywności odprowadzania wód opadowych.

VIII. Czynniki ryzyka

1. Ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

W związku z wzrostem cen związanych z gospodarką odpadami i związanym z tym wzrostem cen dla bezpośrednich odbiorców (mieszkańców), istnieje ryzyko pogorszenia płynności finansowej odbiorców. Spółka minimalizuje występujące ryzyko wzrostu przeterminowanych należności poprzez bieżący monitoring ich stanu i terminowej obsługi przez kontrahentów. Trwającą pandemię wywołaną przez wirus SARS-CoV-2 nie miała już wpływu na działalność Spółki w 2022 r.

Poprawa jakości środków trwałych Spółki wiązała się z zaciągnięciem zobowiązań w formie zamiany wyemitowanych obligacji na kredyt inwestycyjny. W ocenie Zarządu wielkość zobowiązań kredytowych jest na tyle bezpieczna, że pozwala na terminową obsługę zadłużenia, tym bardziej, że część nakładów inwestycyjnych zostanie sfinansowana dotacją POiŚ. Poczynione inwestycje w dużej mierze przyczynią się do poprawy jakości oferowanych usług i wzrostu konkurencyjności Spółki na rynku.

Istnieje prawdopodobne ryzyko związane z dalszym wzrostem stawek oprocentowania kredytów, które nie powinno mieć wpływu na prawidłową obsługę zadłużenia Spółki. Nastąpił wzrost zadłużenia w relacji do kapitałów własnych, ale utrzymuje się on na bezpiecznym poziomie.

2. Ryzyka: wojna na terenie Ukrainy i związany z tym napływ uchodźców na teren miasta Puck.

Napływ ludności z Ukrainy do miasta Pucka (ok. 500 osób) nie wpłynie negatywnie na bieżącą działalność Spółki. Utrzymanie oraz pobyt tych osób finansowane są głównie z budżetu Państwa, darczyńców oraz w niewielkim stopniu przez samorząd lokalny.

3. Cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym

Spółka narażona jest na ryzyko finansowe obejmujące przede wszystkim:

- ryzyko płynności i ryzyko kredytowe związane z realizowanymi inwestycjami związanymi z modernizacją swojego majątku trwałego.

W celu efektywnego zarządzania płynnością, strukturą zadłużenia oraz procesem pozyskiwania finansowania zewnętrznego przez Spółkę posiada komórkę controllingu m. in. w celu kontroli bieżącej płynności i koordynacji źródeł finansowania działalności.

Podstawowymi celami realizowanymi poprzez zarządzanie ryzykiem finansowym są:

- zwiększenie prawdopodobieństwa realizacji celów budżetowych,
- ograniczenie zmienności przepływów pieniężnych,
- zapewnienie krótkoterminowej płynności finansowej,
- wspieranie procesów operacyjnych, inwestycyjnych i finansowych

Zarząd Puckiej Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.