



**PWiK**

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Brzegu Sp. z o.o.



**Prezentacja  
wyników finansowych  
PWIK w Brzegu Sp. z o.o.  
za 2018 rok**

Sierpień 2019 r.

## 1. Władze Spółki

Zarząd Spółki jest dwuosobowy – Prezesem Zarządu jest **Artur Stecuła** a Zastępcą Prezesa **Krzysztof Tokarski**.

W 2018 roku funkcje w Radzie Nadzorczej pełniły następujące osoby:

- **Wiesław Maciocha** – Przewodniczący,
- **Anna Kotara** – Z-ca Przewodniczącego,
- **Przemysław Gudaniec** – Członek Rady.

## 2. Przedmiot i zakres działalności spółki z uwzględnieniem przeważającej działalności spółki.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Brzegu spółka z ograniczoną odpowiedzialnością funkcjonuje na rynku w tej formie organizacyjnej od 1993 roku. Spółka jest spadkobiercą wcześniej istniejących podmiotów gospodarczych zajmujących się zaopatrzeniem w wodę oraz odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków z terenu miasta Brzeg i okolic.

Podstawowym zadaniem Spółki jest zaopatrzenie w wodę wszystkich mieszkańców miasta i podmiotów gospodarczych działających na tym terenie oraz odbiór i oczyszczenie ścieków z terenu miasta Brzeg i okolicznych gmin.

Zasięg działalności pokrywa się z obsługiwana przez Przedsiębiorstwo infrastrukturą. Spółka obsługuje stację uzdatniania wody w Gierszowicach wraz z siecią wodociągową na terenie Brzegu i gminy Olszanka oraz oczyszczalnię ścieków w Brzegu.

Spółka prowadzi działalność zbiorowego odprowadzania ścieków w 35 miejscowościach w Gminach: Lewin Brzeski (Łosiów, Strzelniki), Lubsza (Błota, Czepielowice, Dobrzyń, Garbów, Kościerzycy, Leśna Woda, Lubsza, Michałowice, Myślborzyce, Piastowice, Szydłowice, Pisarzowice), Olszanka (Janów, Krzyżowice, Obórki, Olszanka, Pogorzela), Oława (Bystrzyca, Janików, Stary Górnik, Stary Otok) i Skarbimierz (Bierzów, Brzezina, Kopanie, Kruszyna, Lipki, Łukowice Brzeskie, Małujowice, Pępice, Prędocin, Skarbimierz – strefa, Zielęcice, Zwanowice).

PWiK odbiera ścieki także z innych miejscowości znajdujących się w zasięgu Aglomeracji Brzeg, z tym, że eksploatację kanalizacji sanitarnej prowadzą inne podmioty.

Ponadto PWiK w Brzegu sp. z o.o. prowadzi zaopatrzenie w wodę miasta Brzeg oraz niektórych miejscowości gminy Olszanka, z tym że tylko w Krzyżowicach eksploatuje sieć wodociągową – w tej miejscowości woda sprzedawana jest przez PWiK bezpośrednio mieszkańcom. Do pozostałych miejscowości (Janów, Gierszowice, Krzyżowice – Osiedle, PGR, Olszanka, Pogorzela) woda sprzedawana jest hurtowo. Hurtowo woda jest sprzedawana również Spółce „EKO Skarbimierz”.

**3. Prezentacja wyników finansowych.**

a. **Suma aktywów i pasywów** na dzień 31.12.2018 r. wynosi **149.245.658,08 zł** i w porównaniu do roku 2017 suma ta wzrosła o 2.207 tys. zł.

**b. Analiza największych pozycji bilansu:**

- **Środki trwałe** wynoszą **135.307.572,79 zł** i stanowią 90,7% sumy aktywów.  
W porównaniu do 2017r. nastąpił spadek o 875 tys. zł z tytułu amortyzacji,
- **Należności** wynoszą **3.377.226,54 zł** i są wyższe o 666 tys. zł w porównaniu do 2017r. głównie z tytułu wzrostu sprzedaży usług,
- **Kapitał własny** stanowi 36,6% sumy pasywów, wzrósł o 1.912 tys. zł w porównaniu do 2017r. (wypracowany zysk) i wynosi **54.633.995,71 zł**,
- **Zobowiązania** wynoszą **29.728.215,28 zł**, z czego zobowiązania długoterminowe to kwota 22.296 954 zł. Stan zobowiązań w porównaniu do roku ubiegłego zmniejszył się o 1.783 tys. zł głównie z tytułu spłaty zaciągniętych pożyczek na budowę środków trwałych.

c. **Rachunek zysków i strat; kształtowanie się wyniku finansowego w okresie trzech ostatnich lat, analiza czynników warunkujących wypracowany wynik, podział zysku**

Wyszczególnienie	2016	2017	2018
Wynik na sprzedaży	- 789.117,55	37.087,24	1.365.463,71
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	3.136.260,47	3.508.426,46	2.430.867,46
Wynik na działalności finansowej	- 664.672,30	- 626.139,01	- 527.896,51
Zysk brutto	1.682.470,62	2.919.374,69	3.268.434,66
Zysk netto	1.356.371,62	2.361.139,69	2.661.981,66
<b>Podział zysku</b>			
- kapitał zapasowy	856.371,62	1.611.139,69	1.861.981,66
- dywidenda	500.000,00	750.000,00	800.000,00

Wypracowany wynik finansowy w analizowanych latach wynika głównie z zysku na pozostałej działalności operacyjnej z rozliczenia dotacji Unii Europejskiej.

Dodatkowo w 2018r. Spółka wypracowała zysk na usługach zleconych, takich jak:

- budowa sieci kanalizacji deszczowej - jako podwykonawca,
- czyszczenie kanalizacji,
- usługi laboratoryjne.

d. **Analiza najwyższych pozycji przychodów na przestrzeni trzech ostatnich lat (2016-2018) oraz struktura przychodów (w tys. zł)**

Przychody z tytułu	Rok			Struktura w %		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
- sprzedaży podstawowej	21.603	23.115	24.564	86,87	86,10	85,91
- sprzedaży pozostałej	395	695	697	1,59	2,59	2,44
- dotacji	2.821	2.996	3.274	11,34	11,16	11,45
- odsetek od lokat	50	42	58	0,20	0,15	0,20
Ogółem	24.869	26.848	28.593	100,00	100,00	100,00

Podstawowym źródłem przychodów Spółki są usługi w zakresie odbioru i oczyszczania ścieków oraz rozprowadzania wody. Dodatkowo Spółka świadczy usługi czyszczenia kanalizacji, budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz usługi laboratoryjne. Znaczącą pozycją w pozostałych przychodach operacyjnych są dotacje z Funduszu Spójności otrzymane na finansowanie budowy infrastruktury kanalizacyjnej i wodociągowej rozliczane rocznie do wysokości amortyzacji środków trwałych objętych przedmiotowym finansowaniem.

**Przychody ze sprzedaży w 2018 roku wyniosły 25.268 tys. zł, z czego:**

- sprzedaż usług kanalizacyjnych – 16.774 tys. zł,
- sprzedaż usług dostarczania wody – 7 790 tys. zł,
- sprzedaż usług działalności pomocniczej – 697 tys. zł,
- sprzedaż materiałów i towarów – 7 tys. zł.

Na pozostałej **działalności operacyjnej** uzyskano przychód w wysokości 3.343 tys. zł, a to przede wszystkim z tytułu:

- dotacji w wysokości wartości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji 3.208 tys. zł,
- refundacji wynagrodzeń z PFRON 66 tys. zł,
- sprzedaż środków trwałych 19 tys. zł,
- zwrot kosztów sądowych 17 tys. zł,
- otrzymania odszkodowania 12 tys. zł,
- rozwiązania odpisów aktualizujących należności 12 tys. zł.

Na **działalności finansowej** osiągnięto przychody w wysokości 98 tys. zł, są to głównie:

- odsetki od lokat bankowych 58 tys. zł,
- odsetki od nieterminowej zapłaty należności 40 tys. zł.

**e. Analiza znaczących pozycji kosztów na przestrzeni ostatnich trzech lat oraz struktura kosztów (w tys. zł)**

Rodzaj kosztów	Rok			Struktura w %		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Amortyzacja	7.661	7.959	8.312	33,66	32,97	34,54
Wynagrodzenia	6.986	7.034	6.827	30,69	29,14	28,37
Materiały i energia	2.899	3.160	3.078	12,74	13,09	12,79
Podatki i opłaty	2.054	2.104	2.376	9,02	8,72	9,87
Świadczenia dla pracowników	1.665	1.652	1.622	7,31	6,82	6,74
Usługi obce	1.329	2.026	1.605	5,84	8,40	6,67
Pozostałe	168	207	243	0,74	0,86	1,02
<b>RAZEM</b>	<b>22.762</b>	<b>24.142</b>	<b>24.063</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

W roku 2018 poniesiono koszty na:

- działalności operacyjnej – 24 063 tys. zł,

- pozostałej działalności operacyjnej – 913 tys. zł,
- działalności finansowej – 626 tys. zł.

Koszty związane z bieżącą działalnością eksploatacyjną są kosztami poniesionymi na zapewnienie prawidłowego funkcjonowania Spółki, a tym samym do wywiązania się Spółki z podstawowego jej obowiązku, jakim jest zaopatrzenie w wodę oraz odbiór i oczyszczanie ścieków.

Do znaczących pozycji kosztów należą:

- amortyzacja 8.312 tys. zł – 35% ogółu kosztów,
- wynagrodzenia 6.827 tys. zł – 28% ogółu kosztów,
- zużycie materiałów i energii 3.078 tys. zł – 13% ogółu kosztów,
- podatki i opłaty 2.376 tys. zł – 10% ogółu kosztów,
- narzuty na wynagrodzenia i inne świadczenia  
pracownicze 1.622 tys. zł – 7% ogółu kosztów,
- usługi obce 1.605 tys. zł – 7% ogółu kosztów.

**Pozostałe koszty operacyjne** wynoszą 913 tys. zł, są to przede wszystkim:

- rezerwy na świadczenia pracownicze 579 tys. zł,
- koszty likwidacji środków trwałych 263 tys. zł,
- darowizny na rzecz rozwoju kultury fizycznej i sportu 68 tys. zł.

**Koszty działalności finansowej** w wysokości 626 tys. zł to głównie zapłacone odsetki od pożyczek w kwocie 548 tys. zł.

**f. Analiza zatrudnienia: informacja o średnim wynagrodzeniu w spółce, podział na stanowiska robotnicze i nierobotnicze, rotacja zatrudnienia**

Stan zatrudnienia na dzień **31.12.2018** r. wyniósł 118 osób z podziałem na:

- Kierownicy - 8 osób,
- Pracownicy administracyjno-biurowi – 28 osób,
- Stanowiska robotnicze – 82 osób.

Zatrudnienie w porównaniu do 2017 roku zmniejszyło się o 8 osób.

Średnie wynagrodzenie brutto w Spółce za 2018 rok z nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi wynosi 4.678 zł. Średnia ta nie zawiera wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej.

**4. Informacja o rejestracji przez sąd zmiany wysokości lub struktury kapitału zakładowego spółki, (jeśli nastąpiła).**

W 2018 roku nie dokonaliśmy rejestracji przez sąd zmiany wysokości kapitału zakładowego ponieważ nie uległ on zmianie i wynosi 39.270.300 zł.

## **5. Źródła finansowania spółki, zaciągnięte zobowiązania finansowe, udzielone zabezpieczenia spłaty kredytów i pożyczek.**

Bieżąca działalność operacyjna finansowana była ze środków własnych Spółki, natomiast działalność inwestycyjna sfinansowana została:

- w kwocie 4.262 tys. zł ze środków POIiŚ (Funduszu Spójności),
- pozostała część ze środków własnych.

Spółka korzysta z pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu i Wrocławiu. W 2018 roku spłacono kolejne raty pożyczek wraz z odsetkami w kwocie 3.956 tys. zł. Na dzień 31.12.2018 r. wysokość pożyczek wynosi 25.416 tys. zł, a termin spłaty ostatniej raty to 2026 rok. Pożyczki te zostały zaciągnięte na finansowanie udziału własnego przy realizacji Projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Spółka nie udzielała zabezpieczeń spłaty kredytów.

## **6. Informacje o wszczęciu przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowania dotyczącego zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowi, co najmniej 10 % kapitałów własnych. W przypadku wystąpienia takiej sytuacji podanie: przedmiotu postępowania; wartości przedmiotu sporu; daty wszczęcia postępowania; oznaczenie stron wszczętego postępowania; stanowisko spółki.**

Nie występuje.

## **7. Działania inwestycyjne.**

Wartość przeprowadzonych w roku 2018 inwestycji zamknęła się kwotą 7,6 mln zł.

We wrześniu 2016 roku PWiK podpisało Umowę o dofinansowanie Projektu „Oczyszczanie ścieków w Brzegu – faza III”. Całkowity koszt realizacji wynosi około 5 mln zł brutto, z czego 4,2 mln zł stanowią koszty kwalifikowane z Funduszu Spójności (dofinansowanie ponad 3,5 mln zł).

Do końca 2017 roku zakończono wszystkie zaplanowane zadania z wyjątkiem dostawy agregatu kogeneracyjnego na Oczyszczalni Ścieków – zrealizowanej w grudniu 2018 roku. Od początku 2019 roku przygotowywane są dokumenty rozliczeniowe Projektu, wniosek o płatność końcową został złożony w kwietniu 2019 roku.

W 2017 roku Spółka złożyła wniosek o dofinansowanie Projektu „Oczyszczanie ścieków w Brzegu – faza IV” – kolejnego przedsięwzięcia inwestycyjnego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach POIiŚ, działanie 2.3.

Umowę o dofinansowanie podpisano 29 marca 2018 roku. Wartość całkowita Projektu wynosi 20.340.000 zł (brutto), 16.600.000 zł (netto), z czego dofinansowanie z Funduszu Spójności to aż 10.600.000 zł.

Projekt obejmuje realizację 14 kontraktów wykonawczych, w ramach których przewiduje się m.in.:

- dozbrojenia w kanalizację w gminach Skarbimierz (Żłobizna), Olszanka (Krzyżowice, Pogorzela), Oława (Bystrzyca) i Lubsza (Kościerzycy),
- modernizację sieci kanalizacyjnej na terenie Brzegu (renowacja bezwykopowa) i przebudowę kanalizacji sanitarnej w m. Żłobizna,
- przebudowa sieci wodociągowej w Brzegu - ulica Włóściańska, Robotnicza i Kwiatowa,
- działania modernizacyjne na oczyszczalni ścieków w Brzegu,
- działania remontowe na stacji uzdatniania wody w Gierszowicach.

Realizacja Projektu przewidziana jest do końca 2020 r. a osiągnięcie efektu ekologicznego ma nastąpić do końca 2021 r.

W ramach projektu „**Oczyszczanie ścieków w Brzegu – faza IV**” w 2018 r. zrealizowano:

- „Budowę i przebudowę sieci wodociągowej rozdzielczej w ul. Włóściańskiej w Brzegu”,
- „Uszczelnienie kanałów sanitarnych w Brzegu – etap 1”,
- „Remont wnętrza zbiornika wody czystej na Stacji Uzdatniania Wody Gierszowice”,
- „Rozbudowę sieci kanalizacyjnej w drodze gminnej m. Krzyżowice, gm. Olszanka”,
- „Rozbudowę sieci kanalizacyjnej w m. Kościerzycy, gm. Lubsza”,
- „Rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej m. Bystrzyca”.

Na etapie realizacji jest zadanie „Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej w m. Żłobizna, gm. Skarbimierz”.

Poza projektami unijnymi wykonano w 2018 roku m.in termomodernizację budynku pompowni I-go stopnia w Krzyżowicach oraz termomodernizację budynku gospodarczego na terenie SUW w Gierszowicach. W ramach inwestycji własnych przebudowano sieć wodociągową w ulicy Wierzbowej oraz wymieniono 27 wyeksploatowanych przyłączy wodociągowych na terenie Brzegu.

## **8. Podsumowanie działalności spółki i największe osiągnięcia w 2018 roku.**

### **Zaopatrzenie w wodę**

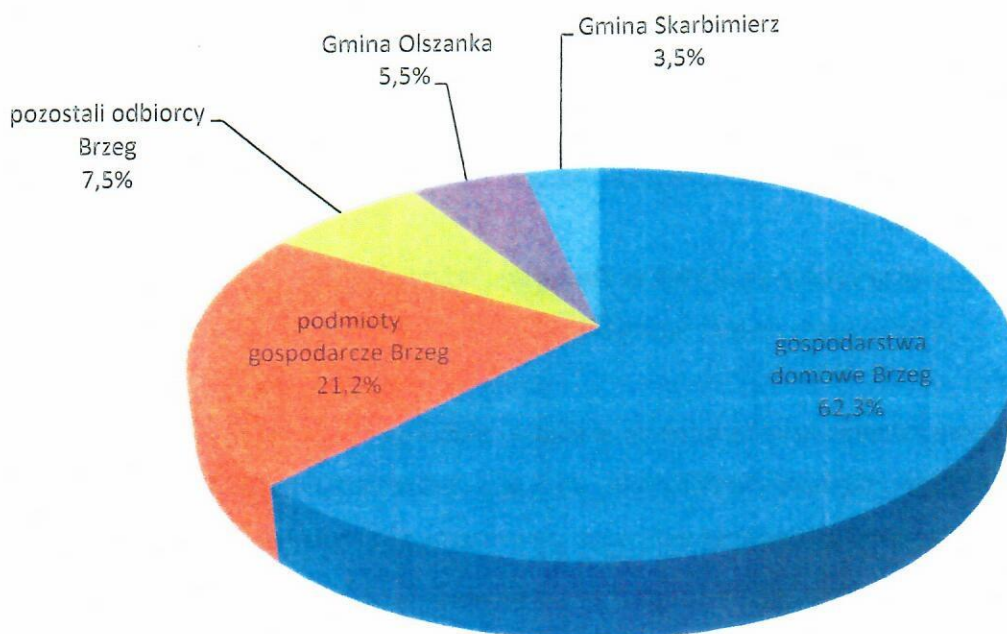
W 2018 roku pobrano ogółem 2 225 870 m<sup>3</sup> wody, z czego 99 % stanowiła woda ze studni IV rządowych (łącznie z ujęcia "Obórki" i w Gierszowicach) a 1 % z ujęcia wody powierzchniowej w Krzyżowicach.

Średnie pobory wody w poszczególnych kategoriach w 2018 roku wyniosły:

z ujęcia IV – rzędowego Gierszowice	$Q_{\text{śrd}} = 2\,894,4 \text{ m}^3/\text{d}$	- 47,0%
z ujęcia IV – rzędowego Obórki	$Q_{\text{śrd}} = 3\,203,8 \text{ m}^3/\text{d}$	- 52,0%
z ujęcia wód powierzchniowych	$Q_{\text{śrd}} = 65,0 \text{ m}^3/\text{d}$	- 1,0 %
razem	$Q_{\text{śrd}} = 6\,163,2 \text{ m}^3/\text{d}$	

Woda uzdatniana na Stacji Uzdatniania Wody w Gierszowicach dostarczana jest głównie na potrzeby miasta – w 2018 roku sprzedaż dla miasta stanowiła 91 %.

### Struktura sprzedaży wody w 2018 roku

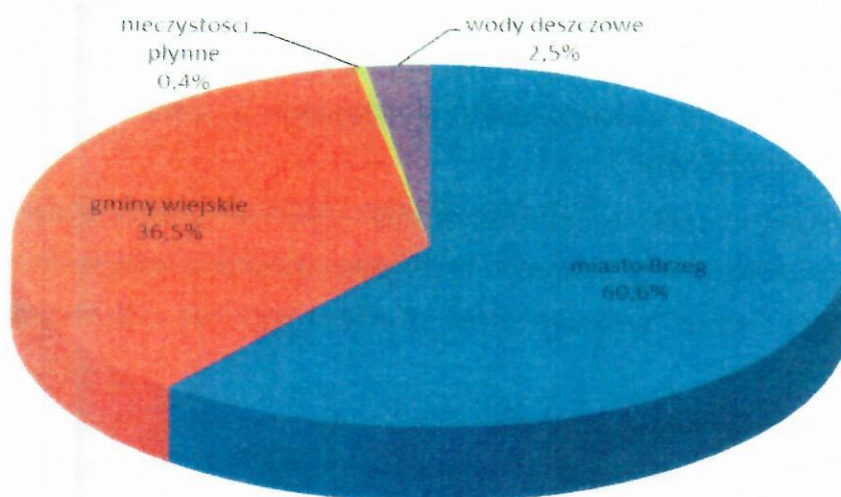


### Gospodarka ściekowa

Analizując gospodarkę ściekową należy zauważyć, że ilość ścieków uległa zwiększeniu w stosunku do roku 2017 (o ok. 3,1 %), ilość ścieków z miasta Brzeg stanowi ponad 60,6 % ogólnej ilości ścieków, a z terenów wiejskich pochodzi ponad 36,5 % ścieków.



### Sprzedaż usług odprowadzania ścieków w 2018 roku



W poszczególnych latach sprzedaż usług odbioru i oczyszczania ścieków kształtowała się następująco:

	w tys. m <sup>3</sup> /rok		
	2016	2017	2018
<b>ścieki ogółem:</b>	<b>2 503,5</b>	<b>2 551,4</b>	<b>2 630,1</b>
- Miasto Brzeg	1 564,1	1 564,5	1 594,9
- gminy wiejskie	868,7	915,7	960,5
- nieczystości płynne	7,9	8,0	10,5
- wody opadowe *	62,8	63,2	64,2

\* wody deszczowe z dróg krajowych i powiatowych oraz Eko Skarbimierz

Zestawienie najważniejszych danych dotyczących oczyszczalni ścieków za rok 2018:

- 3.471.024 m<sup>3</sup>/rok ścieków oczyszczonych (w tym ścieki deszczowe z kanalizacji ogólnospławnej), średniodobowa – 9.510 m<sup>3</sup>/dobę,
- 6.140,1 t wytworzonych osadów ściekowych, z czego wykorzystano rolniczo 4.529,8 t,
- Poddano odzyskowi 114,47 t piasku z piaskowników oraz 958,65 t z czyszczenia kanalizacji,
- 2.623,87 t przyjętych do odzysku odpadów i tłuszczów odpadowych, w tym 1.235,93 t z Zakładów „Kruszwica”,
- 623 407 m<sup>3</sup> wyprodukowanego biogazu,
- 963,328 MWh wyprodukowanego prądu w układzie kogeneracji.

Analizując wyniki pracy oczyszczalni ścieków należy podkreślić fakt, że niezależnie od przychodów związanych z odbiorem ścieków, w 2018 r. uzyskano dodatkowy przychód w wysokości 239,8 tys. zł z tytułu przyjęcia do utylizacji odpadów (w tym tłuszczy), a dzięki efektywnej pracy instalacji przeróbki osadów, wyprodukowano prąd w układzie kogeneracji, co potwierdzono uzyskanymi tzw. świadectwami pochodzenia w ilości 832,293 MWh za okres 01.01.2018 r. + 31.10.2018 r.

W 2018 roku przychody z tytułu usług dostarczania wody nie pokryły poniesionych kosztów tej działalności. Rentowność zapewniły dodatkowe działania podejmowane przez Spółkę – m.in. pozyskane dotacje, realizacja zleceń zewnętrznych oraz utylizacja tłuszczy odpadowych.

Spółka w 2018r. osiągnęła zysk netto w wysokości 2.662 tys. zł.

Zadłużenie ogólne kształtuje się na poziomie 19,9% sumy aktywów. Na wysokość tego wskaźnika mają wpływ zrealizowane inwestycje, które w przeważającej części zostały sfinansowane z dotacji unijnych i pożyczek z WFOŚiGW. Aktywa trwałe finansowane są kapitałami stałymi na poziomie 41,2%.

***Największe osiągnięcia 2018 roku:***

- Zakończenie realizacji Projektu Funduszu Spójności „Oczyszczanie ścieków w Brzegu – faza III”.
- Sprawna realizacja Projektu Funduszu Spójności „Oczyszczanie ścieków w Brzegu – faza IV”.

**9. Główne wyzwania stojące przed spółką na rok 2019.**

- Rozliczenie Projektu Funduszu Spójności „Oczyszczanie ścieków w Brzegu – faza III” – otrzymanie Płatności Końcowej.
- Sprawne przeprowadzenie procedur przetargowych dla zaplanowanych zadań inwestycyjnych w ramach Projektu Funduszu Spójności „Oczyszczanie ścieków w Brzegu – faza IV”.
- Doskonalenie procesów eksploatacyjnych, w tym intensyfikacja procesów pozyskania energii ze źródeł odnawialnych.
- Pozyskanie nowych i utrzymanie dotychczasowych zleceń na usługi eksploatacyjne systemów kanalizacyjnych zakładów zlokalizowanych w Strefie Ekonomicznej w Skarbimierzu.
- Udział w projekcie dotyczącym termicznej utylizacji osadu ściekowego finansowanym ze środków unijnych przeznaczonych na innowacyjne projekty badawczo-rozwojowe.
- Kontynuacja działań na rzecz ograniczania wpływu wód deszczowych i roztopowych na system kanalizacji sanitarnej.