



**Miejskie Wodociągi
i Kanalizacja**

w Kędzierzynie-Koźlu Spółka z o.o.

**Sprawozdanie Zarządu
z działalności Spółki
za rok 2023**

marzec 2024

Spis treści

1. Wprowadzenie.....	3
2. Istotne zdarzenia, które miały miejsce w roku 2023	4
3. Działalność operacyjna	4
3.1. Usługa dostarczania wody	4
3.1.1. Ciągłość dostawy wody	4
3.1.2. Jakość wody	5
3.2. Usługi odbioru i oczyszczania ścieków	6
3.2.1. Ciągłość odbioru i oczyszczania ścieków	7
3.3. Skargi i wnioski wniesione przez Odbiorców usług w roku 2023.....	8
4. Działalność techniczna, organizacyjna i prawna	8
4.1. Realizacja zadań inwestycyjnych	8
4.2. Przeprowadzone kontrole zewnętrzne w roku 2023.	8
4.3. Sytuacja kadrowa	9
5. Aktualna sytuacja finansowa Spółki	9
5.1. Wynik finansowy.....	9
5.2. Wskaźniki ekonomiczno-finansowe	9
6. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń	10
7. Planowany rozwój Spółki	11

1. Wprowadzenie

Nazwa i siedziba firmy :	Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o. 47-200 Kędzierzyn-Koźle ul. Filtrowa 14
Forma prawna :	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Podstawa prawna działania :	
Umowa Spółki	Akt notarialny z dnia 17.12.1991r. Nr Rep. A: 6804/1991, spisany w Kancelarii Notarialnej w Kędzierzynie-Koźlu.
Pierwsza rejestracja	Nr RHB 1328, Sąd Rejonowy Sąd Gospodarczy w Opolu
Aktualna rejestracja	KRS 0000052765 Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy :	159 633 000,00 zł
Dane Wspólników :	Gmina Kędzierzyn-Koźle posiadane przez Wspólnika udziały 319 266 wartość udziałów 159 633 000,00 zł

Władze Spółki :

Zgromadzenie Wspólników

- Gmina Kędzierzyn-Koźle reprezentowana przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle,

W Radzie Nadzorczej MWiK Sp. z o.o. w 2023 roku zasiadali:

- | | |
|----------------------------------|-------------------------|
| ➤ Przewodnicząca Rady Nadzorczej | Danuta Katarzyna Gmyrek |
| ➤ Członek Rady Nadzorczej | Damian Klima |
| ➤ Członek Rady Nadzorczej | Leszek Dulęba |

Zarząd MWiK Sp. z o.o. w 2023 roku działał w składzie:

- Barbara Ermisch-Lipniacka – Prezes Zarządu

Przedmiot działalności :

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody;
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków;
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych;
- roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej gdzie indziej nie sklasyfikowanych;
- pozostałe specjalistyczne roboty budowlane gdzie indziej nie sklasyfikowane;
- działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne;
- pozostałe badania i analizy techniczne;

Obszar działalności :

- Spółka działa na terenie miasta Kędzierzyna-Koźla w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków;
- Na podstawie porozumień oraz umów handlowych (sprzedaż hurtowa) dostarcza wodę dla mieszkańców gmin: Reńska Wieś i Cisek oraz przyjmuje do systemu kanalizacji sanitarnej ścieki komunalne z terenów gmin Reńska Wieś, Bierawa, Cisek, Leśnica i Ujazd.

2. Istotne zdarzenia, które miały miejsce w roku 2023

Zarząd Spółki w 2023 roku wydał ogółem 21 Zarządzenia Wewnętrzne, które dotyczyły m.in. organizacji i bezpieczeństwa pracy.

W okresie sprawozdawczym nastąpiły zdarzenia mające wpływ na uwarunkowania prawne, organizacyjne i gospodarcze dla funkcjonowania Spółki. Najistotniejsze z nich wymieniono poniżej.

- **16 marca** odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Miejskich Wodociągów i Kanalizacji w Kędzierzynie - Koźlu Sp. z o.o., w ramach którego zezwolono Spółce na nabycie prawa użytkowania wieczystego.
- **29 maja** odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Miejskich Wodociągów i Kanalizacji w Kędzierzynie - Koźlu Sp. z o.o., w ramach którego zatwierdzono Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy 2022, zatwierdzono Sprawozdanie finansowe za rok 2022, podjęto uchwały o udzieleniu absolutorium Zarządowi Spółki i Radzie Nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków w roku 2022 r.
- **19 czerwca** odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Miejskich Wodociągów i Kanalizacji w Kędzierzynie - Koźlu Sp. z o.o., w ramach którego zezwolono Spółce zgody na zbycie nieruchomości.
- **4 grudnia** odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Miejskich Wodociągów i Kanalizacji w Kędzierzynie - Koźlu Sp. z o.o., w ramach którego zezwolono Spółce na nabycie nieruchomości gruntowych.

3. Działalność operacyjna

Działalność eksploatacyjna Spółki prowadzona w roku 2023 miała na celu zapewnienie ciągłości dostaw wody i odbioru ścieków przy zachowaniu wymaganych parametrów jakościowych, a także utrzymanie w stanie technicznej sprawności eksploatowanych sieci i urządzeń wodociągowych oraz kanalizacyjnych.

Na terenie miasta Kędzierzyna-Koźła Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Spółka z o.o. według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. obsługuje:

- 7556 liczba przyłączy wodociągowych
- 7058 liczba przyłączy kanalizacji sanitarnej

Liczba mieszkańców miasta obsługiwana przez MWiK Sp. z o.o. na dzień 31.12.2023 r. wyniosła 50 486 osób.

3.1. Usługa dostarczania wody

Ilość wody wprowadzonej do systemu zaopatrzenia miasta w roku 2023 wynosiła:

- woda sprzedana 2 248 691 m³ – spadek o 0,94%

z czego:

- sprzedaż wody miasto Kędzierzyn-Koźle 2 060 851 m³ - spadek o 1,28%
- sprzedana hurtowo (gmina Reńska Wieś i Cisek) 187 840 m³ - wzrost o 2,9 %

Zużycie wody w przeliczeniu na jednego mieszkańca miasta Kędzierzyna-Koźła w roku 2023 wyniosło średnio 33,2 m³/rok.

Wartościowo przychody Spółki na tej działalności wyniosły 11 025 511,92 zł.

3.1.1. Ciągłość dostawy wody

Eksploatowane przez Miejskie Wodociągi i Kanalizację w Kędzierzynie–Koźlu Spółka z o.o. ujęcia wody oraz urządzenia do uzdatniania wody w pełni zabezpieczają potrzeby mieszkańców miasta. Średnia dobową produkcja wody w roku 2023 wyniosła 6965 m³/dobę. Łączna wydajność

eksploatowanych ujęć KĘDZIERZYN i DUNIKOWSKIEGO, wynosi 13 400 m³/dobę, a maksymalna dobową zdolność produkcyjna stacji uzdatniania wody 15 000 m³/dobę.

Woda kierowana jest do sieci wodociągowej z dwóch eksploatowanych stacji uzdatniania wody poprzez system zbiorników i pompowni pod stałym ciśnieniem w granicach od 0,4 MPa do 0,45 MPa. Utrzymanie ciśnienia w tym zakresie w pełni zaspokaja potrzeby miasta.

Spółka eksploatuje w sumie 212 km sieci wodociągowej w tym:

- 13,8 km sieci magistralnej
- 198,2 km sieci rozdzielczej
- 2 przepompownie strefowe.

Szczegóły w zakresie wystąpienia awarii z podziałem na poszczególne rodzaje sieci przedstawia poniższa tabela.

TABELA NR 1. Awaryjność sieci wodociągowej w Kędzierzynie-Koźlu w latach 2019 – 2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Częstość uszkodzeń sieci rozdzielczej DN 80 - 200 mm	40	33	49	38	31
Częstość uszkodzeń sieci magistralnej DN > 200 mm	3	5	0	3	5
Częstość uszkodzeń przyłączy	32	59	33	46	35

Większość awarii usuwanych jest w czasie do 4 godzin od ich wystąpienia a przerwy w dostawie wody nie przekraczają na ogół 4 godzin. W przypadku wystąpienia przerwy powyżej 8 godzin Spółka przygotowana jest na dostarczanie wody beczkowozem. Awarie na sieciach i przyłączach wodociągowych były usuwane przez służby eksploatacyjne Działu Eksploatacji Sieci Wodociągowej i Produkcji Wody.

3.1.2. Jakość wody

Skuteczność uzdatniania wody, w sposób zapewniający odpowiednie parametry jakościowe wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi kontrolowana jest przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną oraz służby eksploatacyjne MWiK Sp. z o.o. i zakładowe Laboratorium.

W roku 2023 r. Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Kędzierzynie-Koźlu wydał 22 pozytywnych „Orzeczeń o przydatności badanej wody do spożycia”.

Wyniki badań jakości wody podawanej do sieci wodociągu miejskiego z poszczególnych stacji uzdatniania wody pod względem własności fizyko-chemicznych odpowiadają uwarunkowaniom norm polskich a także Unii Europejskiej. Poniżej wyniki badań jakości wody podawanej z poszczególnych ujęć stanowiące średnie wielkości z wykonanych w skali roku badań.

TABELA NR 3 Wyniki badań jakości wody pitnej podawanej do sieci wodociągowej miasta Kędzierzyna-Koźla z poszczególnych ujęć i stacji uzdatniania wody w roku 2023

Wskaźnik (nazwa substancji)	Najwyższe dopuszczalne wartości oznaczeń w wodzie uzdatnionej według unormowań:		Średnie wartości oznaczeń w wodzie uzdatnionej podawanej do sieci z poszczególnych ujęć w 2023 r.	
	Polskich	Unii Europejskiej	Ujęcie Dunikowskiego	Ujęcie Kędzierzyn
Barwa [mgPt/l]	akceptowalna bez nieprawidłowych zmian	akceptowalna	<3,0	<3,0
Zapach	akceptowalny	akceptowalny	akceptowalny	akceptowalny
Smak	akceptowalny	akceptowalny	akceptowalny	akceptowalny
Odczyn pH	6,5-9,5	6,5-8,0	7,1-7,3	7,4-7,5
Mętność [NTU]	1,0	akceptowalna	<0,20	<0,20
Twardość [mgCaCO ₃ /l]	60-500**	nie normowany	305,00	304,00
Jon amonowy [mg/l]	0,5	0,5	<0,10	<0,10
Mangan[μg/l]	50	50	17,00	23,70
Żelazo ogólne [μg/l]	200	200	<30,00	<30,00
Wapń [mg/l]	nie normowany	nie normowany	95,00	98,00
Magnez [mg/l]	30 - 125	nie normowany	16,00	13,00
Chlorki [mg/l]	250	250	38,00	19,50
Azotany[mg/l]	50	50	3,10	2,10
Azotyny [mg/l]	0,5	0,5	<0,050	<0,050
Nikiel [mg/l]	0,02	1,0	<0,005	<0,005
Chrom [mg/l]	0,05	0,05	<0,004	<0,004
Kadm [mg/l]	0,005	0,005	<0,0003	<0,0003
Miedź [mg/l]	2,0	0,1-0,3	<0,002	<0,002
Ołów [mg/l]	0,01	0,05	<0,001	<0,004
Rtęć[mg/l]	0,001	0,005	<0,00005	<0,00005
Procentowy udział w dostawie wody dla miasta			58 %	42 %

3.2. Usługi odbioru i oczyszczania ścieków

W roku 2023 Sprzedaż ścieków wyniosła

- ogółem 2 393 204m³ – wzrost o 0,5 %
 - z terenu miasta Kędzierzyna-Koźla 1 946 241m³ – spadek o 0,84%
 - sprzedaż hurtowa 433 354m³ – wzrost o 6,82 %

Wartościowo przychody Spółki na działalności odbiór i oczyszczanie ścieków sanitarnych wyniosły 18 679 193,52zł.

W roku 2023 Spółka na działalności kanalizacji deszczowej osiągnęła przychód w wysokości 2 459 418,39zł.

Na działalności pomocniczej spółka osiągnęła przychód w wysokości 275 004,11zł.

3.2.1. Ciągłość odbioru i oczyszczania ścieków

✓ Kanalizacja sanitarna

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kędzierzynie-Koźlu Sp. z o.o. aktualnie eksploatują 211,26 km sieci kanalizacji sanitarnej o średnicy od 50 mm (rurociągi tłoczne) do 1200 mm (rurociągi grawitacyjne) z czego:

- 173,21 km kanałów grawitacyjnych
- 38,05 km rurociągów tłocznych

Dodatkowo eksploatowanych jest ponad 55 km przyłączy kanalizacji sanitarnej.

Sieć kanalizacji sanitarnej obsługuje:

- 1 stacja podciśnieniowa „Kuźniczka”;
- 95 przepompowni sieciowych ścieków sanitarnych;
- 1 tłocznia ścieków

Ilość awarii odnotowanych w roku 2023 na sieci kanalizacyjnej przedstawia poniższe zestawienie:

- awarie na sieci kanalizacji sanitarnej – 9 szt.
- awarie na sieci kanalizacji deszczowej - 5 szt.

Wszystkie awarie, zatory i niedrożności usuwane są na bieżąco przez służby eksploatacyjne Działu Sieci Kanalizacyjnej posiadanym sprzętem i transportem specjalistycznym.

✓ Oczyszczalnia ścieków i jakość ścieków

Eksploatowana przy ul. Gliwickiej mechaniczno–biologiczna oczyszczalnia ścieków w wysokim stopniu redukuje zanieczyszczenia zawarte w doprowadzonych ściekach. Redukcja ta w podstawowych wskaźnikach zanieczyszczeń (BZT₅, ChZT Cr, zawiesina ogólna, azot ogólny, azot amonowy i fosfor ogólny) wynosi od 94,20 do 98,80 %.

Dopuszczalne stężenia zanieczyszczeń określone w posiadanym pozwoleniu wodnoprawnym we wszystkich parametrach są dotrzymywane.

Wyniki badań kontrolnych przeprowadzonych w roku 2023 zostały przedstawione w tabeli nr 4.

TABELA NR 4 Wyniki badań kontrolnych ścieków w 2023r.

rodzaje stężeń zanieczyszczeń w ściekach w zakresie szczególnych wskaźników	Jednostka miary	Rodzaj ścieków	Stężenie średnioroczne	Wartości stężeń zanieczyszczeń dopuszczalnych według pozwolenia wodnoprawnego mg/dm ³
			2023	
BZT ₅	mgO ₂ /dm ³	surowe	269,63	15
		oczyszczone	3,15	
ChZT Cr	mgO ₂ /dm ³	surowe	582,46	125
		oczyszczone	37,78	
zawiesina ogólna	mg/dm ³	surowe	197,83	35
		oczyszczone	4,98	
azot ogólny	mgN/dm ³	surowe	68,17	15
		oczyszczone	2,68	
fosfor ogólny	mgP/dm ³	surowe	7,04	2
		oczyszczone	0,59	
chlorki	mgCl/dm ³	surowe	151,87	1 000 wg. rozporządzenia
		oczyszczone	147,54	
siarczany	mgSO ₄ /dm ³	surowe	73,08	500 wg. rozporządzenia
		oczyszczone	84,13	

✓ Kanalizacja deszczowa

Spółka posiada i eksploatuje 133,39 km kanalizacji deszczowej na terenie miasta Kędzierzyna–Koźla od roku 2006 tj. od czasu przekazania jej przez Gminę Kędzierzyn-Koźle na stan majątkowy. Na sieci kanalizacji deszczowej pracują 4 przepompownie wód opadowych oraz 37 kompletów urządzeń oczyszczających wody opadowe.

Eksploatacja tych urządzeń polega głównie na czyszczeniu, udrażnianiu kanałów, likwidacji zatorów, remontach i utrzymaniu przepompowni, a także na utrzymaniu urządzeń zabezpieczających wody przed zanieczyszczeniem (separator, osadniki, wyloty, itp.).

3.3. Skargi i wnioski wniesione przez Odbiorców usług w roku 2023.

W 2023 roku zgłoszonych zostało 58 reklamacji dotyczących świadczonych usług.

Podstawą do złożenia reklamacji były:

- rozliczenie przedstawione w doręczonej fakturze – 14 wniosków,
- rozliczenie ilości odprowadzonych ścieków w sytuacji, gdy na instalacji wewnętrznej u Odbiorcy miała miejsce awaria i pobrana została znaczna ilość wody, jednak nie została ona odprowadzona do urządzeń kanalizacyjnych – 18 wniosków,
- uwagi do wykonanej na zlecenie usługi – 2 wnioski,
- uwagi do terminu dostarczenia faktury – 11 wniosków,
- wskazania wodomierza – 8 wniosków,
- wskazania podlicznika – 1 wniosek,
- podstawa naliczenia odsetek za zwłokę w płatności – 4 wnioski.

Każde zgłoszenie jest weryfikowane na miejscu u Odbiorcy i dopiero przeprowadzenie wizji lokalnej pozwala na rozstrzygnięcie reklamacji.

Odbiorcom nie wywiązującym się z obowiązków umowy i nie regulującym płatności za wykonaną usługę zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków przez dwa kolejne okresy rozliczeniowe następujące po terminie otrzymania wezwania do zapłaty wdrożona zostaje procedura zamknięcia przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego.

Procedurę odcięcia dostawy wody, zgodnie z § 8 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków z dnia 7 czerwca 2001 r. wdrożono w roku 2022 w 271 przypadkach.

Około 88,5 % wezwanych dłużników uregulowało swoje zaległości, a do 26 punktów poboru na terenie Gminy Kędzierzyn-Koźle zostały wysłane służby techniczne w celu zamknięcia dopływu wody, sześciu dłużników uzgodniło spłatę zadłużenia w dogodnych ratach.

4. Działalność techniczna, organizacyjna i prawna

4.1. Realizacja zadań inwestycyjnych

Działalność inwestycyjna Spółki miała na celu wytworzenie nowych sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, wymianę przyłączy, zasuw i hydrantów a także modernizację poprawę stanu technicznego i utrzymanie w sprawności technicznej eksploatowanych sieci wodociągowych, sieci kanalizacyjnych oraz posiadanych urządzeń, budowli i obiektów - w tym w szczególności oczyszczalni ścieków, ujęć wody, pompowni wodociągowych i przepompowni kanalizacyjnych.

Ogółem w roku 2023 nakłady inwestycyjne Spółki wyniosły ok. 6 mln zł. Źródłem ich finansowania były środki własne Spółki.

4.2. Przeprowadzone kontrole zewnętrzne w roku 2023.

- a. Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Kędzierzynie – Koźlu na podstawie zawiadomień z dnia 13 stycznia 2023r, 27 stycznia 2023r., 3 kwietnia 2023r., 18 maja 2023r. 19 maja 2023r., 22 maja 2023r. 30 sierpnia 2023r. przeprowadził kontrolę w zakresie pobierania próbek wody z wodociągu Kędzierzyn-Koźle. Probki pobierane były w różnych częściach miasta.
- b. Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Kędzierzynie – Koźlu w dniu 27 września 2023 r. przeprowadził kontrolę w zakresie bieżącego stanu sanitarno-higienicznego oraz technicznego urządzeń wodociągowych- wodociąg Kędzierzyn-Koźle, ujęcie

- Grunwaldzka i ujęcie Dunikowskiego. W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości oraz nie wniesiono uwag i zastrzeżeń.
- c. Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Opolu w dniu 22 września 2023r. . przeprowadził kontrolę w zakresie przestrzegania przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska. W protokole z kontroli nie stwierdzono naruszeń, ani nie stwierdzono popełnienia wykroczenia.

4.3. Sytuacja kadrowa

Rok 2023 upłynął pod znakiem optymalizacji zarówno w obszarze organizacyjnym jak i systemu wynagrodzeń w Spółce. W związku z problemami z pozyskiwaniem nowych pracowników, Zarząd starał się maksymalnie wykorzystać posiadane zasoby ludzkie dając możliwość rozwoju zatrudnionym pracownikom i jednocześnie stwarzając szansę na dodatkowe wynagrodzenie za zwiększenie ilości wykonywanych zadań. Przeciętne zatrudnienie w Spółce w roku 2023 w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 97,25 etatu. Zwolniono lub zwolniło się 7 osób.

W roku 2023 udało się uzupełnić wolne wakaty na stanowisku elektryka w Dziale utrzymania ruchu. Rekrutacja na to stanowisko pracy trwała bardzo długo. Powodem tego jest deficyt elektryków na rynku pracy. Obecnie na rynku pracy elektrycy mogą liczyć na bardzo wysokie wynagrodzenie. Ostatecznie skład osobowy na warsztacie elektrycznych w dziale utrzymania ruchu został uzupełniony w ostatnim kwartale roku 2023.

5. Aktualna sytuacja finansowa Spółki

5.1. Wynik finansowy

Spółka zakończyła rok obrotowy 2023 zyskiem netto w wysokości 711 501,97 zł. Biorąc pod uwagę rozliczenie międzyokresowe dotacji inwestycyjnej z Funduszu Spójności, wynik na poziomie operacyjnym zamknął się zyskiem w wysokości 48 917,92 zł.

W roku obrachunkowym na bieżąco w terminach realizowano zobowiązania wobec kontrahentów.

Na dzień 31.12.2023 roku stan inwestycji krótkoterminowych (środków pieniężnych) wynosił 16 726 349,84 zł. W okresie obrachunkowym Spółka nie korzystała z kredytu obrotowego oraz nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Pozytywny efekt dla wyniku miał również wzrost wartości przychodów ze sprzedaży z poziomu 27 903 307,68 zł do 32 439 808,90 zł oraz poniesione niższe koszty operacyjne od planowanych.

Wynik na poszczególnych poziomach działalności kształtował się następująco:

Strata ze sprzedaży	-2 172 770,18 zł.
Zysk z działalności operacyjnej	48 917,92 zł.
Zysk brutto	818 988,97 zł.
Zysk netto	711 501,97 zł.

Zarząd proponuje, aby zysk netto za rok 2023 przekazać na pokrycie strat z lat ubiegłych

5.2. Wskaźniki ekonomiczno-finansowe

Poniżej zostały przedstawione wybrane wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Spółki w latach 2022 – 2023, wyliczone na podstawie danych finansowych zawartych w sprawozdaniu finansowym za rok 2023 :

➤ Wskaźniki rentowności	2022	2023
Rentowność majątku (ROA)	0,17	0,28
(wynik finansowy netto/aktywa ogółem)		
Rentowność kapitału własnego (ROE)	0,28	0,45
(wynik finansowy netto/kapitały własne)		

➤ Wskaźniki płynności	2022	2023
Wskaźnik płynności I	7,74	6,54
<i>(aktywa obrotowe ogółem/zobowiązania krótkoterminowe)</i>		
Wskaźnik płynności II	7,40	6,30
<i>(aktywa obrotowe - zapasy/zobowiązania krótkoterminowe)</i>		
Wskaźnik płynności III	5,58	4,76
<i>(inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe)</i>		

Wskaźniki rotacji	2022	2023
Szybkość obrotu zapasów w dniach	12	10
<i>(średni stan zapasów x 365/przychody netto ze sprzedaży)</i>		
Spływ należności w dniach	42	44
<i>(średni stan należności x 365/przychody netto ze sprzedaży)</i>		
Spłata zobowiązań w dniach	10	14
<i>(średni stan zobowiązań x 365/przychody netto ze sprzedaży)</i>		

6. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Ryzyko zmniejszenia popytu na usługi Spółki

Przedmiotem działalności Spółki jest zbiorowe dostarczanie wody i zbiorowy odbiór ścieków. Od wielu lat obserwowany był spadek ilościowy sprzedaży mimo wzrostu ilości przyłączy do sieci, wynika to ze ścisłej korelacji wielkości sprzedaży z wielkością populacji a ta od wielu lat systematycznie spada. W 2023 roku odnotowano prognozowany w 2022 roku spadek sprzedaży wody i ścieków.

Ryzyko związane z awariami sieci

Ryzyko może być związane z ewentualnymi poważnymi awariami sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, w związku z którymi Spółka nie będzie mogła zapewnić ciągłości świadczonych usług a w konsekwencji żądania wypłaty odszkodowań. Dzięki bieżącej modernizacji infrastruktury, zastosowaniu urządzeń do detekcji wycieków oraz posiadaniu odpowiedniego sprzętu i doświadczonych pracowników, Spółka w istotny sposób ogranicza to ryzyko. Ewentualne roszczenia z tego tytułu zabezpieczone są ubezpieczeniem w zakresie odpowiedzialności cywilnej związanej z prowadzeniem działalności gospodarczej. Ze względu na awaryjność starej sieci wodociągowej i z uwagi na obowiązek ustawowy w tym zakresie w planie wieloletnim uwzględnia się jej sukcesywną modernizację lub wymianę.

Ryzyko związane z windykacją należności od Odbiorców

Obecny poziom windykacji należności jest na dobrym poziomie. Niemniej jednak regulowanie płatności za dostarczane Odbiorcom usługi stanowi pewien element ryzyka. W celu jego ograniczenia Spółka prowadzi bieżący monitoring płatności oraz konsekwentnie realizuje sankcje odcięcia dostawy wody czy odbioru ścieków w przypadkach określonych prawem. Istotnym działaniem poprawiającym skuteczność ściągania należności i przede wszystkim skracającym okres uruchomienia instrumentów windykacyjnych jest wprowadzony radiowy system odczytu urządzeń pomiarowych, który pozwolił na skrócenie okresów rozliczeniowych i ułatwił dostęp do urządzeń pomiarowych znajdujących się u klientów.

Ryzyko zgłaszania roszczeń właścicieli nieruchomości z tytułu posadowienia urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych na ich terenie

W ostatnich latach odnotowano kilka roszczeń, dotyczących kwestii posadowienia oraz korzystania z obcych nieruchomości do prowadzenia działalności przez Spółkę z powodu znajdujących się w ich terenie sieci wodociągowych lub/i kanalizacyjnych.

Zarząd podejmuje skuteczne kroki zmierzające do minimalizowania skutków zgłaszanych roszczeń za posadowienie urządzeń poprzez podpisanie umów służebności przesyłu. Kroki te są poprzedzone negocjacjami z właścicielami oraz wyceną nieruchomości przez biegłych rzeczoznawców.

Otoczenie ekonomiczno-prawne

Do czynników zewnętrznych wobec Spółki należy przede wszystkim polityka fiskalna i monetarna, prowadzone przez Rząd i Radę Polityki Pieniężnej. Ich decyzje kształtują ogólną sytuację ekonomiczną kraju, a przez to poszczególnych podmiotów gospodarczych.

Ryzyko poważnych zagrożeń

Sytuacja majątkowa i finansowa Spółki jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2024 roku w co najmniej niezmiennym zakresie. Jednak otaczająca nas sytuacja związana z kryzysem spowodowanym przez wojnę w Ukrainie niesie za sobą wzrost kosztów, które są odczuwalne na min. na rynku dostaw materiałów i usług oraz energetycznym i paliwowym. Poziom przychodów założony we wniosku taryfowym na lata 2023-2025 powinien zabezpieczyć pokrycie kosztów generowanych przez Spółkę w tym okresie.

7. Planowany rozwój Spółki

Jednym z głównych zadań Spółki jest utrzymanie i eksploatacja posiadanego majątku. W zakresie bieżącej działalności Spółka będzie zmierzać do ciągłego podwyższenia standardów usług. W zakresie dostawy wody i odbioru ścieków jednym z istotnych zadań jest utrzymanie i rozwój stworzonego systemu zarządzania sieciami wodociągowymi i kanalizacyjnym wraz z geograficznym systemem informatycznym (GIS).

Głównymi zamierzeniami inwestycyjnymi na lata 2024 – 2025 są przedsięwzięcia dotyczące modernizacji, rozbudowy i budowy nowych sieci wodociągowych, budowę sieci kanalizacji sanitarnej oraz szereg innych zadań zawartych w Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych. W roku 2024 Spółka realizować będzie min. zadanie inwestycyjne polegające na montażu urządzeń do separacji, płukania i odwadniania piasku i skrutek w części mechanicznej oczyszczalni ścieków w celu minimalizacji ilości powstających odpadów oraz poprawy ich jakości.

Ponadto w ramach zadań inwestycyjnych prowadzonych przez Gminę Kędzierzyn-Koźle związanych z przebudową i remontami dróg Spółka na bieżąco wykonuje modernizację i przebudowę istniejących urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych. Zadania te traktowane są priorytetowo.

Prezes Zarządu

Kędzierzyn – Koźle, marzec 2024 roku